

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti

Obchodné meno: MG MED s. r. o.

Sídlo: Sobôtka 74, 979 01 Rimavská Sobota

založená dňa. 11.07.2012

zapísaná do obchodného registra Okresného súdu Banská Bystrica dňa 21.07.2012 odd. Sro, vložka číslo 22580/S

b) Hlavné činnosti spoločnosti

sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu

c) Priemerný počet zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 2 | 2 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 2 | 2 |
| Počet vedúcich zamestnancov | 1 | 1 |

d) Údaje neobmedzenom ručení

Spoločnosť vo vykazovanom období nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

riadna podľa § 17 ods. 6 Zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve za obdobie hospodárskeho roka od 01.12.2014 do 30.11.2015

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 30.11.2014 bola schválená na riadnom Valnom zhromaždení spoločnosti dňa 30.06.2015.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku **áno – nie**

D. ĎALŠIE INFORMÁCIE O

- 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,
 - prehľade peňažných tokov.
- sú spísané na ďalších stranách v bodoch E až S.

E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti **áno – nie**

b) Informácie o zmenách účtovných zásad a účtovných metód

| Zmena | Dôvod zmeny | Vplyv zmeny na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a HV |
|-------------------------|--------------------------------|---|
| Účtovných zásad a metód | novelizácia právnych predpisov | bez vplyvu |
| | | |

c) spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

1. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK

- spoločnosť vo vykazovanom období nenakupovala dlhodobý nehmotný majetok a ani ho nevytvárala vlastnou činnosťou

2. DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK

- obstaraný kúpou je oceňovaný **obstarávacou cenou**, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním, ako sú clo, preprava, montáž, poistenie.
- spoločnosť vo vykazovanom období neobstarávala dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou
- obstaraný iným spôsobom je oceňovaný **reprodukčnou obstarávacou cenou**

3. ZÁSoby

- obstarané kúpou sú oceňované **obstarávacou cenou**, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním, ako sú prepravné, poistenie, provízia za sprostredkovanie, clo.
- spoločnosť vo vykazovanom období nevytvárala zásoby vlastnou činnosťou
- úbytok zásob bol oceňovaný **váženým aritmetickým priemerom**

4. POHLADÁVKY

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou.

5. PEŇAŽNÉ PROSTRIEDKY A CENINY

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

6. NÁKLADY BUDÚCICH OBDOBÍ A PRÍJMY BUDÚCICH OBDOBÍ

Náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

7. VÝDAVKY BUDÚCICH OBDOBÍ A VÝNOSY BUDÚCICH OBDOBÍ

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

8. ZÁVÄZKY

Závazky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. 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.

9. DERIVÁTY

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

10. MAJETOK A ZÁVÄZKY ZABEZPEČENÉ DERIVÁTMI

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou.

11. CUDZIA MENA

Majetok a záväzky evidované v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom ECB alebo NBS ku dňu, ktorý predchádza deň uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje. Účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka odpisuje DHM s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania.

Účtovná jednotka tvorí odpisový plán dlhodobého hmotného majetku v súlade s daňovými odpismi

Účtovná jednotka odpisuje dlhodobý nehmotný majetok s ohľadom na maximálnu dobu odpisovania 5 rokov.

Účtovná jednotka tvorí odpisový plán dlhodobého nehmotného majetku v súlade s daňovými odpismi

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Druh majetku | Predpokladaná doba používania | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba |
|------------------------------------|-------------------------------|--------------------|-----------------------|
| Nákladné a osobné motorové vozidlá | 4 | Rovnomerná | 25,00 |
| Spotrebná elektronika | 4 | Rovnomerná | 25,00 |
| | | | |

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 2.400,- eur a nižšia sa pri obstaraní účtuje priamo do nákladov na účet 518 – Ostatné služby. Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok.

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 1.700,- eur a nižšia sa pri obstaraní účtuje priamo do nákladov na účet 501 – Spotreba materiálu.

Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania pri uplatnení metódy lineárneho, časového alebo zrýchleného odpisovania.

Ďalšie rozdiely v odpisoch môžu vzniknúť len z centového zaokrúhlenia.

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Spoločnosti vo vykazovanom období neboli poskytnuté dotácie na obstaranie majetku.

f) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov

Spoločnosť vo vykazovanom období neúčtovala o významných chybách minulých účtovných období.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**Informácie k časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku**

Spoločnosť v roku 2015 predčasne ukončila leasingovú zmluvu na – osobné motorové vozidlo Volkswagen Passat prostredníctvom spoločnosti ČSOB Leasing a.s. a vozidlo predala fyzickej osobe – Erik Plachý. V účtovnom období 12/2014-11/2015 obstarala nové motorové vozidlo Volkswagen Passat z Českej republiky. V roku 2013 obstarala nákladné motorové vozidlo Mercedes BENZ a Audiosústavu a zabezpečenie predmetu svojej činnosti. V období hospodárskeho roka 12/2013-11/2014 spoločnosť obstarala osobné motorové vozidlo BMW, ktoré prenajíma inej spoločnosti.

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|-----------------------|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 66215 | | | | 1883 | | 68098 |
| Prírastky | | | 35248 | | | | | | 35248 |
| Úbytky | | | 28433 | | | | 1883 | | 30316 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 73030 | | | | 0 | | 73030 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 23544 | | | | 1060 | | 24604 |
| Prírastky | | | 23815 | | | | 823 | | 24638 |
| Úbytky | | | 28433 | | | | 1883 | | 30316 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 18926 | | | | 0 | | 18926 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|--|--|-------|--|--|--|-----|--|-------|
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 42671 | | | | 823 | | 43494 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 54104 | | | | 0 | | 54104 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|--|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných 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 | | | 41215 | | | | 1883 | | 43098 |
| Prírastky | | | 25000 | | | | | | 25000 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 66215 | | | | 1883 | | 68098 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 10251 | | | | 589 | | 10840 |
| Prírastky | | | 13293 | | | | 471 | | 13764 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 23544 | | | | 1060 | | 24604 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 30964 | | | | 1294 | | 32258 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 42671 | | | | 823 | | 43494 |

Informácie k časti F. písm. b) o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

Spoločnosť má poistené vozidlá – zákonné povinné zmluvné poistenie a havarijné poistenie.

Iné poistenie sa vzťahuje na poistenie konateľ spoločnosti z dôvodu úverového zabezpečenia ako podmienky čerpania účelového úveru spoločnosti.

Informácie k časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

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

Informácie k časti F. písm. d) o dlhodobom majetku, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke: /

Informácie k časti F. písm. e) o nadobudnutom dlhodobom nehnuteľnom majetku alebo prevedenom dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva: /

Informácie k časti F. písm. f) o majetku, ktorým je goodwill a o spôsobe výpočtu jeho hodnoty:

Informácie k časti F. písm. g) Údaje, ktoré sa účtujú na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku:

Informácie k časti F. písm. h) o výskumnej a vývojovej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie a to v členení na:

Spoločnosť nevyvíjala výskumnú a vývojovú činnosť v sledovanom období

1. Náklady na výskum vynaložené v bežnom účtovnom období:
2. Neaktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období:
3. Aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období:

Informácie k časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Spoločnosť neobstarala a neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.

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

Spoločnosť neúčtovala o dlhových cenných papieroch

Informácie k časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Spoločnosť vo vykazovanom období neposkytla dlhodobú pôžičku. Spoločnosť poskytla krátkodobé pôžičky s lehotou splatnosti do 1 roka fyzickým osobám bezhotovostným platobnými prostriedkami

Informácie k časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

Spoločnosť neúčtovala o opravných položkách k zásobám.

Informácie k časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Spoločnosť nenakupovala zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo.

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

Spoločnosť neúčtovala o zákazkovej výrobe ani o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj.

Informácie k časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Spoločnosť neúčtovala o opravnej položke k pohľadávkam.

Informácie k časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | |
| Pohľadávky voči 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 | 22104 | 4406 | 26510 |
| 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 | 8248 | | 8248 |
| Iné pohľadávky | 136699 | | 136699 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 167051 | 4406 | 171457 |

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

Spoločnosť neúčtovala o pohľadávkach zabezpečených záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

Informácie k časti F. písm. v) o odloženej daňovej pohľadávke

Spoločnosť neúčtuje o odloženej daňovej pohľadávke

Informácie k časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| a | b | c |
| Pokladnica, ceniny | 81429 | 216314 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 49 | 10130 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 81478 | 226444 |

Ako finančný majetok sú vykázané peniaze v pokladnici, ceniny (stravné lístky) a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Spoločnosť neeviduje žiadny ďalší krátkodobý finančný majetok, CP..

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

Spoločnosť neúčtovala o opravnej položke ku krátkodobému finančnému majetku.

Informácie k časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo

Spoločnosť neúčtovala o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý by bolo zriadené záložné právo.

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

Spoločnosť neoceňovala krátkodobý finančný majetok reálnou hodnotou.

Informácie k časti F. písm. zb) 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: | 1269 | 116 |
| Telefónne poplatky, diaľničné poplatky, poistenie | 1269 | 116 |
| | | |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | | 100 |
| Výnosové úroky z poskytnutej pôžičky | | 100 |

Informácie k časti F. písm. zc) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu
Spoločnosť neprenajímala majetok formou finančného prenájmu.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

Informácie k časti G. písm. a) o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 104847 |
| 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 | 104847 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| Spolu | 104487 |

Spoločnosť rozdelila hospodársky výsledok za rok **XII. 2013 - IX.2014** na základe rozhodnutia valného zhromaždenia konaného 30.6.2015 nasledovne :

Zisk bežného účtovného obdobia previedla na nerozdelené zisku minulých období vo výške 104.847,- €

Informácie k časti G. písm. b) 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: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 1616 | 5563 | 1616 | | 5563 |
| na účtovnú závierku | 435 | 3466 | 435 | | 3466 |
| na daňové priznanie | 413 | 413 | 413 | | 413 |
| nevyčerpané dovolenky a odvody | 768 | 1684 | 768 | | 1684 |

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: | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 1468 | 1616 | 1468 | | 1616 |
| na účtovnú závierku | 435 | 435 | 435 | | 435 |
| na daňové priznanie | 367 | 413 | 367 | | 413 |
| nevyčerpané dovolenky a odvody | 666 | 768 | 666 | | 768 |
| | | | | | |

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | 515 | 5239 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 515 | 5239 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 68408 | 174284 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 53866 | 147678 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 14542 | 26606 |

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

Spoločnosť neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku.

Informácie k časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce Účtovné obdobie |
|--|-----------------------|---|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 366 | 534 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 1887 | 552 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 1887 | 552 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 1738 | 720 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 515 | 366 |

Informácie k časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch

Spoločnosť nevydala ani neučtovala o vydaných dlhopisoch.

Informácie k časti G. písm. i) 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 eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------|------|----------------------|---------------------|---|---|---|
| a | b | c | d | e | f | g |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | | |
| Malý investičný úver | EUR | | | 19327 | 19327 | 27331 |
| Malý investičný úver 2. | EUR | | | 29250 | 29250 | 0 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |
| Revolvingový debetný účet | EUR | 18,50 | | 3389 | 3389 | 3699 |
| Povolené prečerpanie účtu | EUR | 14,60 | | 7368 | 7368 | 0 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 486 | 405 |
| VBO – Daň z motorových vozidiel 1.-30.11.sled. účtov. obdobia | 486 | 405 |

Informácie k časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Spoločnosť neúčtovanie o významných položkách derivátov.

Informácie k časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi

Spoločnosť neúčtovala o položkách zabezpečených derivátmi

Informácie k časti G. písm. m) 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 | | | | 6021 | 4873 | |
| Finančný výnos | | | | 715 | 179 | |
| Spolu | | | | 6736 | 5052 | |

Spoločnosť v sledovanom účtovnom období predčasne ukončila zmluvu o finančnom prenájme a odkúpila osobného motorové vozidlo Volkswagen Passat do majetku spoločnosti od ČSOB leasing a.s. za celkové finančné vyrovnanie vo výške 8444,50 Eur.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Informácie k časti H. písm. a) o sume tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) | |
|----------------------------|--|--|--|--|--|--|
| | 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 |
| Tržby – sprostredk. služby | 428306 | 553928 | | | | |
| Tržby – úroky | 339 | | | | | |
| Tržby – za tovar | 0 | 9966 | | | | |
| Tržby z predaja majetku | 1681 | | | | | |
| Spolu | 430326 | 570694 | | | | |

Informácie k časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Spoločnosť vo vykazovanom ani bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období neevidovala žiadne vnútroorganizačné zásoby.

Informácie k časti H. písm. c) o opise a sume významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov:

Spoločnosť vo vykazovanom období neúčtovala o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti.

Informácie k časti H. písm. d) o opise a sume ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti:**Informácie k časti H. písm. e) o opise a sume významných položiek finančných výnosov a**

Spoločnosť vo vykazovanom ani bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období neúčtovala o finančných výnosoch ani o kurzových ziskoch.

Informácie k časti H. písm. f) o sume položiek výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich opis a suma položiek výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období a ich opis:

Spoločnosť vo vykazovanom ani bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období neúčtovala o výnosoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt.

Informácie k časti H. písm. g) o čistom obrate

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb | 428306 | 553928 |
| Tržby za tovar | 0 | 9966 |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľností na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 2020 | 6800 |
| Čistý obrat celkom | 430326 | 570694 |

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH VOČI AUDÍTOROVI, AUDÍTORskej SPOLOČNOSTI

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | | |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | | |
| iné uisťovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | 3353 | 2986 |
| ostatné neaudítorské služby | | |

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**Informácie k časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov**

Spoločnosť neúčtovala o odloženej dani.

Informácie k časti J. písm. f) a g) 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: | 88064 | x | x | 136660 | x | x |
| teoretická daň | x | 19374 | 22 | x | 31432 | 23 |
| Daňovo neuznané náklady | 12787 | 2813 | 22 | 1659 | 382 | 23 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 355 | 78 | 22 | 2 | 0 | 23 |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | | | | | | |
| Spolu | 100496 | 22109 | 22 | 138317 | 31813 | 23 |
| Splatná daň z príjmov | x | 22109 | 22 | x | 31813 | 23 |
| Odložená daň z príjmov | x | | | x | | |
| Celková daň z príjmov | x | 22109 | 22 | x | 31813 | 23 |

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Informácie k časti K. o podsúvahových položkách**

Spoločnosť vo vykazovanom období neúčtovala o podsúvahových položkách.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**Informácie k časti L. písm. a) o podmienených záväzkoch**

Spoločnosť vo vykazovanom období neúčtovala o podmienených záväzkoch.

Informácie k časti L. písm. c) o podmienenom majetku

Spoločnosť vo vykazovanom období neúčtovala o podmienenom majetku.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

| 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 | | | | | | |
| Nepeňažné príjmy | | | | | | |
| Peňažné preddavky | | | | | | |
| Nepeňažné preddavky | | | | | | |
| Poskytnuté pôžičky | 10000 | | | | | |
| | 10000 | | | | | |
| Poskytnuté záruky | | | | | | |
| Iné | | | | | | |

Spoločnosť vo vykazovanom ani v minulom účtovnom období poskytla členom štatutárnych orgánov, dozorných orgánov ani iných orgánov účtovnej jednotky krátkodobé pôžičky.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH MEDZI ÚČTOVNOU JEDNOTKOU A SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Spoločnosť vo vykazovanom období ani v minulom účtovnom období nemala osobitné ekonomické vzťahy so spriaznenými osobami.

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 30. novembri 2015 nastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Informácie k časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 5000 | | | | 5000 |
| 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, splnutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 500 | | | | 500 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | | 104847 | | | 104847 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 104847 | 65955 | | 104847 | 65955 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | | | | | |
| Vlastné imanie | 110347 | 170802 | | 104847 | 176302 |

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 | 5000 | | | | 5000 |
| 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 účasťí | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 287 | 213 | | | 500 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 5456 | 24276 | 29732 | | |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 29732 | 104847 | 29732 | | 104847 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | | | | | |
| Vlastné imanie | 40475 | 129336 | 59464 | | 110347 |

Vysvetlivky:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
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. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.
5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie