

Informácie k časti A. písm. a) prílohy č. 3 o účtovnej jednotke

Obchodné meno: eMTrade a.s.
 Sídlo: Ladomerská Vieska 269
 96501 Žiar nad Hronom, SLOVAKIA

Dátum založenia: 11.08.2004

Dátum vzniku: 11.08.2004

Informácie k časti A. písm. b) prílohy č. 3 opisujúce hospodársku činnosť

Účtovná jednotka - akciová spoločnosť eMTrade a.s. Ladomerská Vieska 269, bola zapísaná do Obchodného registra OS Banská Bystrica dňa 11.8.2004, Oddiel:Sa, Vložka číslo:952/S

Predmet činnosti ÚJ:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja, sprostredkovanie obchodu
- prenájom nehnuteľností
- nákladná cestná doprava vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla
- medzinárodná nákladná cestná doprava

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obd
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	22	23
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	19	21
počet vedúcich zamestnancov	2	2

Informácie k časti A. písm. d) prílohy č. 3 o účtovných jednotkách, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Iné významné údaje

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných firmách.

Informácie k časti A. písm. e) prílohy č. 3 o právnom dôvode na zostavenie účtovnej závierky

Riadna účtovná závierka zostavená

☒ k poslednému dňu účtovného obdobia

Mimoriadna účtovná závierka zostavená

- ☐ ku dňu zániku účtovnej jednotky
☐ ku dňu vyhlásenia konkurzu
☐ ku dňu zrušenia konkurzu
☐ ku dňu vstupu do likvidácie
☐ ku dňu ukončenia likvidácie
☐

Informácie k časti A. písm. f) prílohy č. 3 o dátume schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 21.05.2015

E. ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

Informácie k časti E. písm. a) prílohy č. 3 o tom, či bude účtovná jednotka nepretržite pokračovať vo svojej činnosti ☒

Účtovná jednotka zostavuje účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

Informácie k časti E. písm. b) prílohy č. 3 o zmenách účtovných zásad a účtovných metód

Popis zmeny	Dôvod	Vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia

Účtovná jednotka nemenila účtovné zásady ani účtovné metódy.

Informácie k časti E. písm. c) prílohy č. 3 o spôsobe oceňovania zložiek majetku a záväzkov

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou ☐ obstarávacia cena + súvisiace náklady: ☐ dopravné ☐ provízia ☐ poistné

Spoločnosť neúčtuje o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou ☒ obstarávacia cena + súvisiace náklady: ☒ dopravné ☒ provízia ☐ poistné

Dlhodobý finančný majetok ☒ obstarávacia cena

Pohľadávky ☐ obstarávacia cena ☒ menovitá hodnota

Záväzky ☐ obstarávacia cena ☒ menovitá hodnota

Zásoby obstarané kúpou ☒ obstarávacia cena + súvisiace náklady: ☒ dopravné ☐ clo

Spôsob účtovania zásob ☒ spôsob účtovania A ☐ spôsob účtovania B

Spôsob oceňovania zásob ☒ metódou FIFO ☐ priemernými skladovými cenami

Zákazková výroba ☐ priame náklady ☐ nepriame náklady

Účtovná jednotka neúčtuje o zákazkovej výrobe

Informácie k časti E. písm. d) prílohy č. 3 o tvorbe odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovné a daňové odpisy

☐ sú rovnaké

☐ sú rôzne - účtovné odpisy vychádzajú z daňových odpisov prepočítaných podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka

☒ sú rôzne - účtovné odpisy vychádzajú z predpokladanej doby opotrebenia majetku

Popis majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Budovy	40 rokov	2,5%	rovnomerne
Unimobunky, mostové váhy	30 rokov	3,33%	rovnomerne
Kamerový systém	20 rokov	5%	rovnomerne
Elektrická prípojka, cestné panely	12 rokov	8,33%	rovnomerne
Návesy, triediace zariadenie	6 rokov	16,66%	rovnomerne
Osobné MV a stroje a zariadenia	4 roky	25%	rovnomerne

Informácie k časti E. písm. e) prílohy č. 3 o dotáciách poskytnutých na obstaranie majetku

Dotácia	Zložka majetku	Ocenenie

Dotácie na obstaranie majetku neboli poskytnuté

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku**

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávky								
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								

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávky								
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								

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci	Pestovateľs ké celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	259 015	1 009 609	765 262				44 750	3 333	2 081 969
Prírastky			166 000						166 000
Úbytky			153 866						153 866
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia	259 015	1 009 609	777 396				44 750	3 333	2 094 103
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		163 781	497 021						660 802
Prírastky		20 272	148 949					3 333	172 554
Úbytky			153 866						153 866
Stav na konci účt. obdobia		184 053	492 104					3 333	679 490
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	259 015	845 828	268 241				44 750	3 333	1 421 167
Stav na konci účt. obdobia	259 015	825 556	285 292				44 750		1 414 613

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci	Pestovateľs ké celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	259 015	1 009 609	873 863				264 670	78 906	2 486 063
Prírastky			82 066				353 269		435 335
Úbytky			190 667				573 189	75 573	839 429
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia	259 015	1 009 609	765 262				44 750	3 333	2 081 969
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		143 509	525 943						669 452
Prírastky		20 272	161 746						182 018
Úbytky			190 668						190 668
Stav na konci účt. obdobia		163 781	497 021						660 802
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	259 015	866 100	347 920				264 670	78 906	1 816 611
Stav na konci účt. obdobia	259 015	845 828	268 241				44 750	3 333	1 421 167

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	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiest. DFM	Výsl. hosp. ÚJ, v ktorej má ÚJ umiest. DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
Paint Product s.r.o,	100,00		1 218	- 184	1 218
Acquisition Management s.r.o.	100,00		842 415		842 415
Alter Concept s.r.o.+eMTrade Czech	100,00		10 469	53 335	63 804
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	907 437

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

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spol. s podstat. vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v konsol. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	854 102								854 102
Prírastky	53 335								53 335
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia	907 437								907 437
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	854 102								854 102
Stav na konci účt. obdobia	907 437								907 437

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spol. s podstat. vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v konsol. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	864 826								864 826
Prírastky	5 000								5 000
Úbytky	15 724								15 724
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia	854 102								854 102
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	864 826								864 826
Stav na konci účt. obdobia	854 102								854 102

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

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota BO
DFM, na ktorý je zriadené záložné právo	897 001
DFM, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

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 BO
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	1 750 457
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	

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

Pohľadávky	Stav na začiatku účt. obdobia	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatn.	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia	Stav na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	241 710	25 532	4 760		262 482
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Spolu	241 710	25 532	4 760		262 482

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

Dlhodobé pohľadávky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
Pohľadávky z obchodného styku	656 757		656 757
Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	656 757		656 757

Krátkodobé pohľadávky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
Pohľadávky z obchodného styku	205 641	660 849	866 490
Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ	178 031		178 031
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	50 697		50 697
Iné pohľadávky	2 707 706		2 707 706
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 142 075	660 849	3 802 924

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	BO	PO
Pohľadávky po lehote splatnosti	660 849	556 855
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	3 142 075	5 585 430
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 802 924	6 142 285
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov	656 757	656 757
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	656 757	656 757

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		926 380
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo		
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		

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

Popis pohľadávok	Hodnota BO	Hodnota PO
CMR International NV/SA-predaj kovového odpadu	400 000	1 500 000
KGH Metraco S.A Legnica-predaj kovového odpadu	400 000	1 500 000
Ostatné pohľadávky - predaj kovového odpadu	126 380	398 520

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

Názov položky	BO	PO
Pokladnica, ceniny	160 623	126 986
Bežné bankové účty	84 895	13 523
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	245 518	140 509

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané po splatnosti				
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého fin. majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu				

Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	7 187	9 452
internet,PC program	1 594	2 924
Poistné	5 593	6 528
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	463	537
Elektrická energia	463	537

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

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

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Účtovný zisk	83 480
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	83 480
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	83 480

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	13 549	6 504	13 549		6 504
rezerva na dovolenku	9 453	4 734	9 453		4 734
audit	3 200	1 770	3 200		1 770
nevyfakt.energie	896		896		

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	9 800	13 549	7 616	2 184	13 549
rezerva na dovolenku	9 800	9 453	7 616	2 184	9 453
audit		3 200			3 200
nevyfakt.energie		896			896

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

Názov položky	BO	PO
Záväzky po lehote splatnosti	373 109	574 525
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	2 761 649	3 135 672
Krátkodobé záväzky spolu	3 134 758	3 710 197
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov	582 908	629 962
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	582 908	629 962

Informácie k časti G. písm. v) a G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	BO	PO
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné	490 551	485 224
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		5 712
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	107 921	108 006
Zmena odloženého daňového záväzku	- 108 006	- 112 387
Zúčtovaná ako náklad	- 85	- 4 382
Zúčtovaná do vlastného imania		

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

Názov položky	BO	PO
Začiatkový stav sociálneho fondu	878	570
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	550	665
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	550	665
Čerpanie sociálneho fondu	446	357
Konečný zostatok sociálneho fondu	982	878

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

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny za BO	Suma istiny za PO
Dlhodobé bankové úvery					
Investičný úver	€		20.12.2017	157 871	218 283
			. .		
Komerčný úver	€		15.01.2015		957 125
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorent	€		20.05.2016	1 939 220	1 936 091
Kontokorent	€		03.05.2016	996 094	1 999 631
			. .		
Dlhodobé pôžičky					
			. .		
			. .		
			. .		
Krátkodobé pôžičky					
			. .		
			. .		
			. .		
Krátkodobé finančné výpomoci					
			. .		
			. .		

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

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Pohľadávky Kovohuty	1 655 804		
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hosp.	vlastné imanie	výsledok hosp.	vlastné imanie
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
Pohľadávky Kovohuty	- 49 663		301 346	
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina		188 298			149 683	
Finančný náklad		10 121			10 866	
Spolu		198 419			160 549	

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

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb					
	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Predaj tovaru	10 556 220	18 877 554				
Nájomné	100 874	102 131				
Prepravné	105 397	126 065				
Spolu	10 762 491	19 105 750				

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	Hodnota BO	Hodnota PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hosp. činnosti, z toho:		
Výnosové úroky	56 885	24 336
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:	3 984	30 921
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 977	22 220
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	3 588	228 933
Finančný výnos contract futures	1 988	228 933
Ost.finančné výnosy	1 600	
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

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

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	206 271	228 196
Tržby za tovar	10 556 220	18 877 554
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		530 279
Čistý obrat celkom	10 762 491	19 636 029

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

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	206 339	170 314
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3 290	3 200
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorske služby		
súvisiace audítorske služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorske služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
dialničné poplatky	25 548	36 360
preprava	7 909	11 215
oprava údržba	27 150	35 305
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
poistenie majetku	11 923	11 601
osobné náklady	186 291	203 648
odpisy	127 551	136 606
Finančné náklady, z toho:		
Kurzové straty, z toho:	889	7 469
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	179	1 231
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
úroky z úverov	122 599	153 536
contract future		1 170 194
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

J. DAŇ Z PRÍJMOV**Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov**

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Suma odloženej daň. pohľadávky účtovaná ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daň. záväzku účtovaná ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	107 921	108 006
Suma odloženej daň. pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. účt. období, ku ktorým sa v predch. účt. obdobiach odložená daň. pohľ. neúčtovala		
Suma odloženého daň. záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom 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		

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 %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	- 382 177	X	X	132 314	X	X
teoretická daň	X		22,00	X	29 109	22,00
Daňovo neuznané náklady	142 114		22,00	149 977	32 995	22,00
Výnosy nepodliehajúce dani	6 640		22,00	- 40 401	- 8 888	22,00
Umorenie daňovej straty						
Spolu	- 246 703		22,00	241 890	53 216	22,00
Splatná daň z príjmov	X	2 880		X	53 216	22,00
Odložená daň z príjmov	X			X	- 4 382	
Celková daň z príjmov	X	2 880		X	48 834	

K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Informácie k časti K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky	2 880	

N. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Hodnota BO	Hodnota PO
Alter Concept s.r.o.	predaj materiálu	22 542	
Alter Concept s.r.o.	poskytnuté služby	141 760	
ZH TWO s.r.o.	úroky z posk.pôžičiek	13 796	
Aquisition Management s.r.o.	úroky z posk.pôžičiek	31 220	
Paint Product s.r.o.	úroky z posk.pôžičiek	104	
All Metal Trade s.r.o.	úroky z posk.pôžičiek	69	
Alter Concept s.r.o.	obstaranie stroja	61 000	

P. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie					
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 účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie					
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					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE