

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

o audite účtovnej závierky za rok končiaci 31.12.2015

spoločnosti ENERGOCLIMA, spol. s.r.o.

/štatutárnemu orgánu a majiteľom spoločnosti /

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti

ENERGOCLIMA spol. s.r.o.

IČO: 34 101 314,

ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

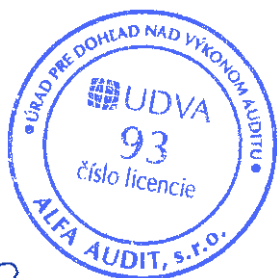
Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné na zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti ENERGOCLIMA spol. s.r.o. k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa ku uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Piešťany, 13. mája 2016



ALFA AUDIT, s.r.o.
audítorská spoločnosť číslo licencie 93
Ing. Jarmila Bokorová
Zodpovedný audítor, číslo licencie 175

Príloha :
Účtovná závierka zostavená k 31.12.2015

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2015

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ę F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

| | | | |
|---|------------------------------|--------------------------|--|
| Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 3 9 2 5 9 4 | Účtovná závierka X riadna | Účtovná jednotka malá | Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 5 |
| IČO 3 4 1 0 1 3 1 4 | mimoriadna | X veľká | Za obdobie do 1 2 2 0 1 5 |
| SK NACE 3 3 . 1 1 . 0 | priebežná | (vyznačí sa x) | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 4 do 1 2 2 0 1 4 |

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

ENERGOCLIMA spol. s r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

PRIEMYSELNÁ

Číslo

4

PSČ

Obec

9 2 1 0 1 P I E Š Ť A N Y

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Telefónne číslo

3 3 7 6 2 1 3 5 2

Faxové číslo

3 3 7 6 2 7 6 2 3

E-mailová adresa

GAJARSKA@ENERGOCLIMA.SK

Zostavená dňa:

2 2 . 0 3 . 2 0 1 6

Schválená dňa:

. 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

ENERGOCLIMA
spol. s r.o.
Priemyselná 4
92101 Piešťany

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|---|----------------------|-----------------------|---------------|---|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | Netto |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| | SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74 | 01 | 2 2 4 0 4 6 6 | 1 0 9 5 7 1 9 | |
| | | | 1 1 4 4 7 4 7 | | 9 3 6 8 4 8 |
| A. | Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21 | 02 | 1 8 2 8 9 1 3 | 6 9 8 3 7 9 | |
| | | | 1 1 3 0 5 3 4 | | 6 0 3 6 7 7 |
| A.I. | Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10) | 03 | 1 8 7 7 2 | 2 0 5 0 | |
| | | | 1 6 7 2 2 | | 4 5 1 0 |
| A.I.1. | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/ | 04 | | | |
| | | | | | |
| 2. | Softvér (013) - /073, 091A/ | 05 | 1 8 3 9 9 | 2 0 5 0 | |
| | | | 1 6 3 4 9 | | 4 5 1 0 |
| 3. | Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/ | 06 | | | |
| | | | | | |
| 4. | Goodwill (015) - /075, 091A/ | 07 | | | |
| | | | | | |
| 5. | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/ | 08 | 3 7 3 | | |
| | | | 3 7 3 | | |
| 6. | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/ | 09 | | | |
| | | | | | |
| 7. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/ | 10 | | | |
| | | | | | |
| A.II. | Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20) | 11 | 1 8 0 8 5 0 2 | 6 9 4 6 9 0 | |
| | | | 1 1 1 3 8 1 2 | | 5 9 6 7 1 2 |
| A.II.1. | Pozemky (031) - /092A/ | 12 | 1 8 7 4 8 3 | 1 8 7 4 8 3 | |
| | | | | | 1 8 7 4 8 3 |
| 2. | Stavby (021) - /081, 092A/ | 13 | 6 3 2 2 7 7 | 4 8 1 7 6 7 | |
| | | | 1 5 0 5 1 0 | | 2 6 4 7 5 4 |
| 3. | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/ | 14 | 9 6 5 3 0 6 | 2 0 0 4 | |
| | | | 9 6 3 3 0 2 | | 6 8 1 2 |



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------|--|----------------------|-----------------------|-----------|---|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | | Netto |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 4. | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/ | 15 | | | |
| 5. | Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/ | 16 | | | |
| 6. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/ | 17 | | | |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/ | 18 | | | 1 3 7 6 6 3 |
| 8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/ | 19 | 2 3 4 3 6 | 2 3 4 3 6 | |
| 9. | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098 | 20 | | | |
| A.III. | Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32) | 21 | 1 6 3 9 | 1 6 3 9 | 2 4 5 5 |
| A.III.1. | Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/ | 22 | 1 6 3 9 | 1 6 3 9 | 2 4 5 5 |
| 2. | Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/ | 23 | | | |
| 3. | Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/ | 24 | | | |
| 4. | Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 25 | | | |
| 5. | Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 26 | | | |
| 6. | Ostatné pôžičky (067A) - /096A/ | 27 | | | |
| 7. | Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/ | 28 | | | |



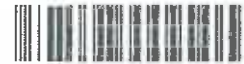
| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|-------------------|---|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | | Brutto - časť 1 | Netto |
| | | | | Korekcia - časť 2 | |
| 8. | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 29 | | | |
| 9. | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA) | 30 | | | |
| 10. | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/ | 31 | | | |
| 11. | Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/ | 32 | | | |
| B. | Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71 | 33 | 4 0 5 1 3 9 | 3 9 0 9 2 6 | |
| | | | 1 4 2 1 3 | | 3 0 5 6 8 5 |
| B.I. | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40) | 34 | 3 8 3 7 3 | 3 8 3 7 3 | |
| | | | | | 4 3 7 6 1 |
| B.I.1. | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | 35 | 1 9 9 8 8 | 1 9 9 8 8 | |
| | | | | | 1 2 7 5 9 |
| 2. | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/ | 36 | 1 8 3 8 5 | 1 8 3 8 5 | |
| | | | | | 3 1 0 0 2 |
| 3. | Výrobky (123) - /194/ | 37 | | | |
| 4. | Zvieratá (124) - /195/ | 38 | | | |
| 5. | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/ | 39 | | | |
| 6. | Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/ | 40 | | | |
| B.II. | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52) | 41 | | | |
| B.II.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45) | 42 | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------|---|----------------|-----------------------|--------------------|--|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | Netto 3 |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 43 | | | |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44 | | | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 45 | | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 46 | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 47 | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 48 | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/ | 49 | | | |
| 6. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 50 | | | |
| 7. | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 51 | | | |
| 8. | Odložená daňová pohľadávka (481A) | 52 | | | |
| B.III. | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | 53 | 3 6 5 7 5 0 | 3 5 1 5 3 7 | |
| | | | 1 4 2 1 3 | | 2 6 0 8 8 4 |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | 3 1 5 6 4 0 | 3 0 1 4 2 7 | |
| | | | 1 4 2 1 3 | | 2 4 5 5 9 6 |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | | | |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56 | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|--|----------------------|-----------------------|-------------|---|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | Netto |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | 3 1 5 6 4 0 | 3 0 1 4 2 7 | |
| | | | 1 4 2 1 3 | | 2 4 5 5 9 6 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 58 | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 59 | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 60 | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/ | 61 | | | |
| 6. | Sociálne poistenie (336A) - /391A/ | 62 | | | |
| 7. | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/ | 63 | 4 8 6 3 4 | 4 8 6 3 4 | |
| | | | | | 4 3 3 1 |
| 8. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 64 | | | |
| 9. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | 1 4 7 6 | 1 4 7 6 | |
| | | | | | 1 0 9 5 7 |
| B.IV. | Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70) | 66 | | | |
| B.IV.1. | Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 67 | | | |
| 2. | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 68 | | | |
| 3. | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252) | 69 | | | |
| 4. | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/ | 70 | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|--|----------------------|-------------------------|---------|---|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | | Netto |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| B.V. | Finančné účty r. 72 + r. 73 | 71 | 1 0 1 6 | 1 0 1 6 | |
| | | | | | 1 0 4 0 |
| B.V.1. | Peniaze (211, 213, 21X) | 72 | 1 0 1 6 | 1 0 1 6 | |
| | | | | | 1 0 4 0 |
| 2. | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261) | 73 | | | |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78) | 74 | 6 4 1 4 | 6 4 1 4 | |
| | | | | | 2 7 4 8 6 |
| C.1. | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A) | 75 | | | |
| 2. | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 76 | 4 7 1 3 | 4 7 1 3 | |
| | | | | | 1 9 1 5 |
| 3. | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A) | 77 | | | |
| 4. | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A) | 78 | 1 7 0 1 | 1 7 0 1 | |
| | | | | | 2 5 5 7 1 |
| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
| | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141 | 79 | 1 0 9 5 7 1 9 | | 9 3 6 8 4 8 |
| A. | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80 | 4 4 4 9 4 4 | | 4 6 1 8 5 7 |
| A.I. | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84) | 81 | 5 3 4 4 3 | | 5 3 4 4 3 |
| A.I.1. | Základné imanie (411 alebo +/- 491) | 82 | 5 3 4 4 3 | | 5 3 4 4 3 |
| 2. | Zmena základného imania +/- 419 | 83 | | | |
| 3. | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353) | 84 | | | |
| A.II. | Emisné ážio (412) | 85 | | | |
| A.III. | Ostatné kapitálové fondy (413) | 86 | | | |
| A.IV. | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89 | 87 | 9 5 9 0 | | 9 5 9 0 |
| A.IV.1. | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422) | 88 | 9 5 9 0 | | 9 5 9 0 |
| 2. | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A) | 89 | | | |



| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|----------------|--|----------------------|----------------------------|--|
| A.V. | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92 | 90 | | |
| A.V.1. | Štatutárne fondy (423, 42X) | 91 | | |
| 2. | Ostatné fondy (427, 42X) | 92 | | |
| A.VI. | Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96) | 93 | - 2 8 6 7 | - 2 0 5 1 |
| A.VI.1. | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414) | 94 | - 2 8 6 7 | - 2 0 5 1 |
| 2. | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415) | 95 | | |
| 3. | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416) | 96 | | |
| A.VII. | Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99 | 97 | 3 7 3 8 7 5 | 4 3 5 3 6 4 |
| A.VII.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 98 | 3 7 3 8 7 5 | 4 3 5 3 6 4 |
| 2. | Neuhradená strata minulých rokov (-/429) | 99 | | |
| A.VIII. | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100 | 1 0 9 0 3 | - 3 4 4 8 9 |
| B. | Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140 | 101 | 5 9 4 1 9 7 | 4 6 7 7 4 6 |
| B.I. | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117) | 102 | 2 8 7 6 7 4 | 2 6 5 8 3 8 |
| B.I.1. | Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106) | 103 | | |
| 1.a. | Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 104 | | |
| 1.b. | Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 105 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A) | 106 | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 107 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 108 | | |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 109 | | |
| 5. | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA) | 110 | 2 7 1 2 0 0 | 2 5 6 0 0 0 |
| 6. | Dlhodobé prijaté preddavky (475A) | 111 | | |
| 7. | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A) | 112 | | |
| 8. | Vydané dlhopisy (473A-/255A) | 113 | | |
| 9. | Závazky zo sociálneho fondu (472) | 114 | 4 3 1 | 8 0 4 |
| 10. | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA) | 115 | | |
| 11. | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 116 | | |
| 12. | Odložený daňový záväzok (481A) | 117 | 1 6 0 4 3 | 9 0 3 4 |



| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|-------------|---|----------------|----------------------------|---|
| B.II. | Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120 | 118 | | |
| B.II.1. | Zákonné rezervy (451A) | 119 | | |
| 2. | Ostatné rezervy (459A, 45XA) | 120 | | |
| B.III. | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA) | 121 | | |
| B.IV. | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135) | 122 | 2 1 4 9 6 8 | 1 5 4 7 1 3 |
| B.IV.1. | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126) | 123 | 1 2 3 6 1 6 | 9 4 5 2 7 |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 124 | | |
| 1.b. | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 126 | 1 2 3 6 1 6 | 9 4 5 2 7 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 127 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 128 | | |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 129 | | |
| 5. | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A) | 130 | 2 3 4 4 5 | 1 5 1 8 3 |
| 6. | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A) | 131 | 2 8 7 0 9 | 2 5 5 1 9 |
| 7. | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A) | 132 | 1 4 9 2 5 | 1 3 4 5 6 |
| 8. | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X) | 133 | 2 4 0 0 7 | 5 6 9 6 |
| 9. | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 134 | | |
| 10. | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA) | 135 | 2 6 6 | 3 3 2 |
| B.V. | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138 | 136 | 1 6 3 2 1 | 2 2 4 0 3 |
| B.V.1. | Zákonné rezervy (323A, 451A) | 137 | 1 6 3 2 1 | 2 2 4 0 3 |
| 2. | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 138 | | |
| B.VI. | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA) | 139 | 7 5 2 3 4 | 2 4 7 9 2 |
| B.VII. | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A) | 140 | | |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145) | 141 | 5 6 5 7 8 | 7 2 4 5 |
| C.1. | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A) | 142 | | |
| 2. | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A) | 143 | 1 2 8 3 | 5 8 4 |
| 3. | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A) | 144 | | |
| 4. | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A) | 145 | 5 5 2 9 5 | 6 6 6 1 |



| Označenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|----------------|--|----------------------|-----------------------|---|
| | | | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| | | | 1 | 2 |
| * | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona) | 01 | 1 2 1 4 7 3 6 | 1 1 0 0 3 7 8 |
| ** | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09) | 02 | 1 2 1 4 7 3 6 | 1 1 0 0 3 7 8 |
| I. | Tržby z predaja tovaru (604, 607) | 03 | | |
| II. | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601) | 04 | | 2 5 8 9 |
| III. | Tržby z predaja služieb (602, 606) | 05 | 1 2 1 3 5 6 9 | 1 0 2 6 8 4 9 |
| IV. | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61) | 06 | - 1 2 6 1 7 | 1 5 4 5 8 |
| V. | Aktivácia (účtová skupina 62) | 07 | 1 1 1 3 6 | 5 3 3 9 8 |
| VI. | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642) | 08 | 3 2 5 | 9 0 0 |
| VII. | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 09 | 2 3 2 3 | 1 1 8 4 |
| ** | Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10 | 1 1 7 2 2 0 5 | 1 1 1 9 9 6 5 |
| A. | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507) | 11 | | |
| B. | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503) | 12 | 1 7 6 5 1 6 | 1 3 2 3 3 3 |
| C. | Opravné položky k zásobám (+/-) (505) | 13 | | |
| D. | Služby (účtová skupina 51) | 14 | 4 0 8 2 0 9 | 4 0 3 8 3 8 |
| E. | Osobné náklady (r. 16 až r. 19) | 15 | 5 3 5 7 4 4 | 5 0 6 2 8 9 |
| E.1. | Mzdové náklady (521, 522) | 16 | 3 8 8 5 8 5 | 3 6 7 4 0 8 |
| 2. | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523) | 17 | | |
| 3. | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526) | 18 | 1 3 0 8 9 5 | 1 2 4 6 0 0 |
| 4. | Sociálne náklady (527, 528) | 19 | 1 6 2 6 4 | 1 4 2 8 1 |
| F. | Dane a poplatky (účtová skupina 53) | 20 | 2 7 3 4 5 | 2 7 5 8 9 |
| G. | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23) | 21 | 2 0 8 6 6 | 4 6 3 1 9 |
| G.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551) | 22 | 2 0 8 6 6 | 4 6 3 1 9 |
| 2. | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553) | 23 | | |
| H. | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542) | 24 | 2 8 6 | 8 7 9 |
| I. | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547) | 25 | 2 5 5 6 | 1 9 1 1 |
| J. | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557) | 26 | 6 8 3 | 8 0 7 |
| *** | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10) | 27 | 4 2 5 3 1 | - 1 9 5 8 7 |



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| | | | * | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14) |
| ** | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44 | 29 | 1 | 5 |
| VIII. | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661) | 30 | | |
| IX. | Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34) | 31 | | |
| IX.1. | Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A) | 32 | | |
| 2. | Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A) | 33 | | |
| 3. | Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A) | 34 | | |
| X. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38) | 35 | | |
| X.1. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A) | 36 | | |
| 2. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37 | | |
| 3. | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A) | 38 | | |
| XI. | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41) | 39 | 1 | 5 |
| XI.1. | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A) | 40 | | |
| 2. | Ostatné výnosové úroky (662A) | 41 | 1 | 5 |
| XII. | Kurzové zisky (663) | 42 | | |
| XIII. | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667) | 43 | | |
| XIV. | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | 44 | | |
| ** | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54 | 45 | 2 1 7 4 0 | 1 3 0 9 9 |
| K. | Predané cenné papiere a podiely (561) | 46 | | |
| L. | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566) | 47 | | |
| M. | Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565) | 48 | | |
| N. | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51) | 49 | 1 2 4 0 0 | 3 8 0 2 |
| N.1. | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A) | 50 | | |
| 2. | Ostatné nákladové úroky (562A) | 51 | 1 2 4 0 0 | 3 8 0 2 |
| O. | Kurzové straty (563) | 52 | 1 0 | |
| P. | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567) | 53 | | |
| Q. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 54 | 9 3 3 0 | 9 2 9 7 |



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|---|----------------------|----------------------------|---|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| | | | *** | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45) |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55) | 56 | 2 0 7 9 2 | - 3 2 6 8 1 |
| R. | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59) | 57 | 9 8 8 9 | 1 8 0 8 |
| R.1. | Daň z príjmov splatná (591, 595) | 58 | 2 8 8 0 | 2 8 8 0 |
| 2. | Daň z príjmov odložená (+/-) (592) | 59 | 7 0 0 9 | - 1 0 7 2 |
| S. | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596) | 60 | | |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61 | 1 0 9 0 3 | - 3 4 4 8 9 |

A. Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

a) **ENERGOCLIMA spol. s r.o., Priemyslená 4, 921 01 Piešťany bola založená 18.4.1994 a do obchodného registra Okresného súdu Trnava, odd. Sro, Vložka číslo: 244/T bola zapísaná dňa 23.5.1994**

b) **Predmet činnosti:**

- Sprostredkovanie obchodu a veľkoobchod s meracou a regulačnou technikou, elektrickými zariadeniami, rozvádzačmi nízkeho napätia, klimatizačnými a filtračnými zariadeniami, technologickými strojmi a zariadeniami, strojárskymi výrobkami,
- Poradenstvo v oblasti strojárstva, meracej a regulačnej techniky, elektrických zariadení, výroby rozvádzačov nízkeho napätia, klimatizačných a filtračných zariadení,
- Výroba kovových konštrukcií a ich častí,
- Elektroinštalácie,
- Montáž káblových rozvodov,
- Montáž, oprava, údržba vyhradených elektrických zariadení,
- Montáž a opravy meracej a regulačnej techniky,
- Dodávka, montáž, servis a opravy vetracích, klimatizačných a filtračných zariadení,
- Inžinierska činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- Projektovanie stavieb – technické vybavenie stavieb – vzduchotechnika,
- Revízie, skúšky tesnosti a tlakové skúšky prevádzkovaných tlakových nádob stabilných skupiny „A“ a „B“ do najvyššieho pracovného pretlaku 20 MPa,
- Stavebné a prvé tlakové skúšky tlakových nádob stabilných pri výrobnjej, montážnej a opravárenskej organizácii,
- Revízie vyhradených plynových zariadení najväčšieho prevádzkového pretlaku do 5 MPa a rozsah plynu: Oxid uhličitý, Vodík, v rozsahu F – zariadenia pre rozvod plynu,
- Montáž, oprava, údržba vyhradených elektrických zariadení v rozsahu do 1000 V, vrátane bleskozvodov,
- Montáž, oprava, údržba strojných zariadení a strojov,
- Plynoinštalatérstvo,
- Kovoobrábanie,
- Vodoinštalatérstvo,
- Podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom,
- Podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom,
- Uskutočňovanie stavieb a ich zmien,
- Opravy, odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení tlakových,
- Montáž, rekonštrukcie, údržba vyhradených technických zariadení tlakových

c) Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 42,65 | 43,03 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 40 | 42 |
| počet vedúcich zamestnancov | 5 | 5 |

e) Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

f) Schválenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie zostavená ku dňu 31.12.2014 bola schválená valným zhromaždením dňa 10.06.2015.

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola zaslaná na Finančnú správu dňa 25.03.2015.

Oznámenie o schválení účtovnej závierky, Výročná správa a Správa audítora bola zaslaná do zbierky listín dňa 15.06.2015.

C. Informácie o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka nie je účasťou konsolidovaného celku.

D. Údaje v zmysle písmena a) až l) sú vykázané v tabuľkovej forme v časti E až T.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a metódach

- a) Účtovná jednotka splna všetky predpoklady, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti
- b) Účtovná jednotka prehodnotila daňové odpisy dlhodobého hmotného v zmysle zákona o dani z príjmu platného od 1.1.2015 .
- c) **Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov.**

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky

- ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu

Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

- 1. obstarávacou cenou:
 - dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
 - dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
 - zásoby obstarané kúpou

Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Náklady súvisiace s obstaraním vyskytujúce sa v účtovnej jednotke:

- provízia
 - dopravné
 - poisťné
2. menovitou hodnotou:
- peňažné prostriedky a ceniny
 - pohľadávky pri ich vzniku
 - záväzky pri ich vzniku
3. vlastnými nákladmi:
- dlhodobý hmotný majetok
 - zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

vlastné náklady obsahujú:

- priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť
 - časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť (prídavný – pomocný materiál, odpisy, mzdy, náradie, cestovné)
4. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítavala účtovná jednotka na eurá referenčným kurzom ECB vyhláseným v deň, ktorý predchádza účtovnému prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene ku dňu zostavenia účtovnej závierky účtovná jednotka nemá.

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok.

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku: Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2400 EUR, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518 Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 335 EUR, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu zásob. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do ostatného dlhodobého hmotného majetku.

Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol zaradený do používania do 28.2.2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1700 EUR sa považuje za dlhodobý hmotný majetok aj po tomto dátume a pokračujeme v jeho odpisovaní.

Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy.

Doba odpisovania:

Daňové odpisy

| | |
|---------------------------|----------|
| Dlhodobý nehmotný majetok | 5 rokov |
| Odpisová skupina | |
| 1 | 4 roky |
| 2 | 6 rokov |
| 3 | 8 rokov |
| 4 | 12 rokov |
| 5 | 20 rokov |
| 6 | 40 rokov |

Účtovné odpisy

| | |
|--|-------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok | 5 rokov |
| Samostatné hnutelné veci, súbory hnutelných vecí, stroje | 4-8 rokov |
| Budovy, stavby | 12-40 rokov |

F. Informácie o údajoch na strane aktív

a) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok a | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | Spolu i |
|------------------------------------|-----------------------------------|--------------|-----------------------|---------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
| | Aktivovacie náklady na vývoj b | Softvér c | Oceniteľné práva d | Goodwill e | Ostatný DNM f | Obstarávaný DNM g | Poskytnuté preddavky na DNM h | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 18398 | | | 373 | | | 18771 |
| Prírastky | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| Úbytky | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 18398 | | | 373 | | | 18771 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 13888 | | | 373 | | | 14261 |
| Prírastky | | 2460 | | | 0 | | | 2460 |
| Úbytky | | 0 | | | 0 | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 16348 | | | 373 | | | 16721 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 4510 | | | 0 | | | 4510 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 2050 | | | 0 | | | 2050 |

| Dlhodobý nehmotný majetok a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|---------------------------------------|--|--------------|----------------------------|---------------|---------------------|------------------------------|--|------------|
| | Aktivovane náklady na vývoj b | Softvér c | Oceniteľ- 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 | | 18398 | | | 373 | | | 18771 |
| Prírastky | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| Úbytky | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 18398 | | | 373 | | | 18771 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 11428 | | | 373 | | | 11801 |
| Prírastky | | 2460 | | | 0 | | | 2460 |
| Úbytky | | 0 | | | 0 | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 13888 | | | 373 | | | 14261 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 6970 | | | 0 | | | 6970 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 4510 | | | 0 | | | 4510 |

a) Informácie o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 187483 | 402422 | 754498 | | | 210244 | 137663 | 0 | 1692310 |
| Prírastky | | 229855 | | | | 756 | 92947 | 79858 | 403416 |
| Úbytky | | | | | | 192 | 230610 | 56422 | 287224 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 187483 | 632277 | 754498 | | | 210808 | 0 | 23436 | 1808502 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 137668 | 747686 | | | 210244 | | | 1095598 |
| Prírastky | | 12842 | 5389 | | | 175 | | | 18406 |
| Úbytky | | | | | | 192 | | | 192 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 150510 | 753075 | | | 210227 | | | 1113812 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 187483 | 264754 | 6812 | | | 0 | 137663 | | 596712 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 187483 | 481767 | 1423 | | | 581 | 0 | 23436 | 694690 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok | Za bezprostredne predchádzajúce obdobie | | | | | | | | |
|---|---|--------|--|---|---|----------------|-------------------------|---|---------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pesto- vateľské celky trvalých porastov | Základn é stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obsta- rávaný DHM | Poskytnu té preddav ky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatk u účtovného obdobia | 187483 | 402422 | 774914 | | | 228296 | 84265 | | 1677380 |
| Prírastky | | | | | | | 53398 | | 53398 |
| Úbytky | | | 20416 | | | 18052 | | | 38467 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 187483 | 402422 | 754498 | | | 210244 | 137663 | | 1692311 |
| Oprávk | | | | | | | | | |
| Stav na začiatk u účtovného obdobia | 0 | 127378 | 735358 | | | 227470 | | | 1090206 |
| Prírastky | | 10290 | 32743 | | | 826 | | | 43859 |
| Úbytky | | | 20416 | | | 18051 | | | 38467 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 137668 | 747686 | | | 210244 | | | 1095598 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatk u účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatk u účtovného obdobia | 187483 | 275044 | 39555 | | | 826 | 84265 | | 587173 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 187483 | 264754 | 6812 | | | 0 | 137663 | | 596712 |

b) Prehľad o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

| Opis majetku | Poistná suma | Platnosť zmluvy |
|---|--------------|-----------------|
| Dopravné prostriedky – povinné zmluvné poistenie | 1470 | Doba neurčitá |
| Dopravné prostriedky – havarijné poistenie | 1592 | Doba neurčitá |
| Budovy, haly, stavby – živelné poistenie | 2288 | Doba neurčitá |
| Budovy, haly, stavby – poistenie proti odcudzeniu | 182 | Doba neurčitá |

i) Informácie 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 | | | | | |
| Šloser s.r.o., Priemyselná 4, 92101 Piešťany | 100 | 100 | 2335 | -696 | 1639 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Ostatné realizovateľné CP a podiely | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Dlhodobý finančný majetok spolu | X | x | x | x | |

j) Informácie 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 | | 4506 | | | | | | | 4506 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 4506 | | | | | | | 4506 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 2051 | | | | | | | 2051 |
| Prírastky | | 816 | | | | | | | 816 |
| oprava r.2014 | | 120 | | | | | | | 120 |
| strata | | 216 | | | | | | | 216 |
| daň. licencia | | 480 | | | | | | | 480 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 2867 | | | | | | | 2867 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 2455 | | | | | | | 2455 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 1639 | | | | | | | 1639 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý finančný majetok | Za bezprostredne predchádzajúce 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 | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 4506 | | | | | | | 4506 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 4506 | | | | | | | 4506 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 1337 | | | | | | | 1139 |
| Prírastky | | 714 | | | | | | | 714 |
| oprava r.2013 | | 18 | | | | | | | 18 |
| strata | | 216 | | | | | | | 216 |
| daň. licencia | | 480 | | | | | | | 480 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 2051 | | | | | | | 2051 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 3169 | | | | | | | 3169 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 2455 | | | | | | | 2455 |

r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

| Pohľadávky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|---------------------------------------|-------------|---|--|------------------------------------|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Pohľadávky z obchodného styku | 11657 | 3176 | 620 | | 14213 |
| 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 | 11657 | 3176 | 620 | | 14213 |

s) Informácie 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 | 236853 | 78788 | 315641 |
| 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 | 48634 | | 48634 |
| Iné pohľadávky | 1475 | | 1475 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 286962 | 78788 | 365750 |

Tabuľka č. 2

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|------------------------------|---|
| a | b | c |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 78788 | 31654 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | | |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 78788 | 31654 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | | |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | |

w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|------------------------------|---|
| Pokladnica, ceniny | 1016 | 1040 |
| Bežné bankové účty | 0 | 0 |
| Bankové účty termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 1016 | 1040 |

zc) Informácie 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: | 4713 | 1915 |
| poistné | 1321 | 1321 |
| Ost. služby – telefóny, internet, zápis do zoznamu podnikateľov, nájom | 3392 | 594 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 1701 | 25571 |
| v zmysle zmluvných podmienok | 1701 | 26923 |
| Dobropis v 01 a 02/2015 | 0 | -1352 |

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív

a.3) Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|--|
| Účtovná strata | 34490 |
| Vysporiadanie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobie |
| Zo zákonného rezervného fondu | |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | 34490 |
| Úhrada straty spoločníkmi, členmi | |
| Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov | |
| Iné | |
| Spolu | 34490 |

b) Informácie o jednotlivých druhoch rezerv

Tabuľka č. 1

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia f |
|------------------------------------|--|--------------|---------------|---------------|--|
| | Stav na začiatk u účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | | 0 | | 0 |
| Na pohľadávky v konkurz. konaní | 0 | | 0 | | 0 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 22403 | 16321 | 22403 | | 16321 |
| Účtovná závierka | 1660 | 1660 | 1660 | | 1660 |
| Nevyčerpaná RD 2015 | 20743 | 13973 | 20743 | | 13973 |
| Odchodné | 0 | 688 | 0 | | 688 |
| Ostatné služby | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Názov položky a | Za bezprostredne predchádzajúce obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia f |
|------------------------------------|--|--------------|---------------|---------------|--|
| | Stav na začiatk u účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | | 0 | | 0 |
| Na pohľadávky v konkurz. konaní | 0 | | 0 | | 0 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 23441 | 22403 | 23441 | | 22403 |
| Účtovná závierka | 1660 | 1660 | 1660 | | 1660 |
| Nevyčerpaná RD 2014 | 21781 | 20743 | 21781 | | 20743 |
| Ostatné služby | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

c) a d) Informácie o záväzkoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Závazky po lehote splatnosti | 395567 | 59186 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 175399 | 95526 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 214966 | 154712 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 271631 | 256804 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 16043 | 9034 |
| Dlhodobé záväzky spolu | 287674 | 265838 |

f) Informácie 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 | 72923 | 41065 |
| zdaniteľné | 72923 | 41065 |
| 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 | 16043 | 9034 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | 7009 | -1072 |
| Zaúčtovaná ako náklad | 7009 | -1072 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |

g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 803 | 1244 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 2011 | 2885 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 2000 | 1000 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 4011 | 3885 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 4383 | 4325 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 431 | 803 |

i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 2

| 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 pôžičky | | | | | |
| Pôžička od Ing. Zámečníka | € | 1,88 | 31.12.2016 | 216200 | 256000 |
| Pôžička od Ing. Zámečníka | € | 1,88 | 31.12.2017 | 55000 | 0 |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | |
| Kontokorentný úver | € | 8,9 | priebežne | 75234 | 24792 |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| | | |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 1283 | 584 |
| služby | 1283 | 584 |
| materiál | 0 | 0 |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| | | |
| | | |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | 6661 | 6661 |
| Nájom | 6661 | 6661 |

H. Informácie o výnosoch

a) Informácie o tržbách

| 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 |
| Vl. výrobky - Slovensko | 0 | 2598 | | | | |
| Zámoč., zvaračské práce - Slovensko | 1213570 | 1026848 | | | | |
| | | | | | | |
| Spolu | 1213570 | 1029446 | | | | |

b) Informácie 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 | 18385 | 31002 | 15544 | -12617 | 15458 |
| Výrobky | | | | | |
| Zvieratá | | | | | |
| Spolu | 18385 | 31002 | 15544 | -12617 | 15458 |
| 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 | -12617 | 15458 |

c) až f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a položiek výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | 11136 | 53398 |
| Majetok vytvorený vlastnou činnosťou – technické zhodnotenie | 11136 | 53398 |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 2648 | 2084 |
| Vyúčtovanie štátnej pomoci - DU | 0 | 0 |
| Predaj prebytočného materiálu a majetku | 325 | 900 |
| Vyúčtovanie premlčaných záväzkov | | |
| Náhrada poistných udalostí, ostatné | 2323 | 1184 |
| Finančné výnosy, z toho: | 1 | 15 |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | | |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | <i>1</i> | <i>5</i> |
| úroky | 1 | 5 |
| Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah: | | |
| | | |
| | | |

g) Informácie o čistom obrate

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | 0 | 2589 |
| Tržby z predaja služieb | 1213570 | 1026848 |
| Tržby za tovar | | |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 1167 | 70944 |
| Čistý obrat celkom | 1214737 | 1100378 |

I. Informácie o nákladoch

a) až e) Informácie o nákladoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 408208 | 403838 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | 1660 | 1660 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 1660 | 1660 |
| iné uisťovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neauditorské služby | | |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | 365396 | 366841 |
| <i>montážne práce nakupované</i> | 325695 | 324567 |
| <i>cestovné</i> | 36400 | 35074 |
| <i>opravy a udržiavanie</i> | 3301 | 7200 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 48497 | 74308 |
| predaj prebytočného materiálu a DHM | 286 | 0 |
| dary | 100 | 400 |
| odpisy | 20866 | 46319 |
| dane a poplatky | 27345 | 27589 |
| Finančné náklady, z toho: | 21746 | 13099 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | 10 | |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | 21736 | 13099 |
| <i>úroky</i> | 12400 | 3802 |
| <i>bankové poplatky, poisťné</i> | 9330 | 9296 |
| Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah, z toho: | | |

J. Informácie o daniach z príjmov

f) a g) Informácie o daniach z príjmov

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|----------|--------------|--|----------|--------------|
| | Základ dane b | Daň c | Daň v % d | Základ dane e | Daň f | Daň v % g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 20792 | x | x | -32680 | x | x |
| teoretická daň | x | 4574 | 22 | x | -7190 | 22 |
| Daňovo neuznané náklady | 6453 | 1420 | 22 | 9224 | 2029 | 22 |
| Výnosy nepodliehajúce dani, odpisy U<D | 31865 | -7010 | 22 | 12 | 3 | 22 |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Spolu – daň. licencia | -4620 | 2880 | 22 | -23469 | 2880 | 22 |
| Splatná daň z príjmov | x | 2880 | 22 | x | 2880 | 22 |
| Odložená daň z príjmov | x | 7009 | 22 | x | -1072 | 22 |
| Celková daň z príjmov | x | 9889 | 22 | x | 1808 | 22 |

K. Informácia o podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka na podsúvahových účtoch eviduje:

- Daňové základy DPH – vyžaduje si účtovný program
- Nadobúdaciú cenu DNM a DHM daňovú
- Daňové odpisy

P. Informácie o prehľade zmien vlastného imania

a) až k) Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia |
|--|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 53443 | | | | 53443 |
| 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 účastí | -2051 | -816 | | | -2867 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 9590 | | | | 9590 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 435364 | | 61489 | | 373874 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -34489 | | 34489 | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 0 | 10903 | | | 10903 |
| Vyplatené dividendy Účet 364 | 12140 | 25000 | 19017 | | 18123 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania | Za bezprostredne predchádzajúce obdobie | | | | |
|---|---|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 53443 | | | | 53443 |
| 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 | -1337 | -714 | | | -2051 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 9590 | | | | 9590 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 420507 | 14858 | | | 435364 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 0 | -34489 | | | -34489 |
| Vyplatené dividendy Účet 364 | 22340 | 0 | 10200 | | 12140 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |

T. Informácie o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|--|
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 20792 | -32681 |
| A. 1. | <i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i> | 106231 | 25243 |
| A. 1. 1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | 20865 | 46319 |
| A. 1. 2. | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+) | | |
| A. 1. 3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) | | |
| A. 1. 4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) | | |
| A. 1. 5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | 2556 | 1910 |
| A. 1. 6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | 70405 | -26784 |
| A. 1. 7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | | |
| A. 1. 8. | Úroky účtované do nákladov (+) | 12406 | 3802 |
| A. 1. 9. | Úroky účtované do výnosov (-) | -1 | -5 |
| A.1. 10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | | |
| A. 1. 11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) | | |
| A. 1. 12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) | | |
| A. 1. 13. | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) | | |
| A. 2. | <i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i> | -70650 | 2195 |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| A. 2. 1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | -120976 | -9242 |
| A. 2. 2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | 44937 | 26931 |
| A. 2. 3. | Zmena stavu zásob (-/+) | 5389 | -15494 |
| A. 2. 4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) | | |
| | <i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)</i> | 56373 | -5244 |
| A. 3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 1 | 5 |
| A. 4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | -12406 | -3802 |
| A. 5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | | |
| A. 6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | -19017 | -10200 |
| | <i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</i> | 24951 | -19241 |
| A. 7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | 4331 | 8375 |
| A. 8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | | |
| A. 9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | | |
| A. | <i>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</i> | 29282 | -10866 |
| | Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| B. 1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | | |
| B. 2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | -92947 | -53398 |
| B. 3. | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) | | |
| B. 4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | | |
| B. 5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | | |
| B. 6. | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| | cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+) | | |
| B. 7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| B. 8. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B. 9. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| B. 10. | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B. 11. | Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B. 12. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B. 13. | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-) | | |
| B. 14. | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+) | | |
| B. 15. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-) | | |
| B. 16. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B. 17. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B. 18. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B. 19. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.) | -92947 | -53398 |
| | Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| C. 1. | <i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i> | -2000 | -1000 |
| C. 1. 1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | | |
| C. 1. 2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+) | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| C. 1. 3. | Prijaté peňažné dary (+) | | |
| C. 1. 4. | Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | | |
| C. 1. 5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-) | | |
| C. 1. 6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-) | | |
| C. 1. 7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-) | | |
| C.1. 8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | -2000 | -1000 |
| C. 2. | <i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i> | 65641 | -80208 |
| C. 2. 1. | Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | | |
| C. 2. 2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-) | | |
| C. 2. 3. | Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+) | | |
| C. 2. 4. | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-) | | |
| C. 2. 5. | Prijmy z prijatých pôžičiek (+) | 135441 | 24792 |
| C. 2. 6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | -69800 | -105000 |
| C. 2. 7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-) | | |
| C. 2. 8. | Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+) | | |
| C. 2. 9. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) | | |
| C. 3. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | | |
| C. 4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | | |
| C. 5. | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-) | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|--|
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| C. 6. | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+) | | |
| C. 7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-) | | |
| C. 8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | | |
| C. 9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | | |
| C. | <i>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</i> | 63641 | -81208 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C) | -24 | -145472 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 1040 | 146512 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 1016 | 1040 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | | |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 1016 | 1040 |

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 vyplňa 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 obchodné |
| 04 | zastúpenie |
| 05 | licencia |
| 06 | transfer |
| 07 | know -how |
| 08 | úver, pôžička |
| 09 | výpomoc |
| 10 | záruka |
| 11 | iný obchod. |

Použité skratky:

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