

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke**Čl. I (1) (6) Všeobecné informácie**

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: ENZA, s. r. o.
 Sídlo účtovnej jednotky: Májová 1098, 022 01 Čadca

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

oprava a údržba, montáž a rekonštrukcia na elektrických zariadeniach skupiny E1, elektrické zariadenia bez obmedzenia napätia vrátane bleskozvodov pre triedu objektov A, objekty bez nebezpečenstva výbuchu horľavých prachov, výbušnín, horľavých plynov a pár, služby v rámci lesníctva a ťažby dreva, montáž, údržba a opravy elektrických zariadení a bleskozvodov dodávateľským spôsobom v rozsahu do 1000 V v objektoch tr. "A" nad 1000 V pre nátery a jednoduchú údržbu stožiarov VN a VVN, výkopové a zemné práce, vnútroštátna nákladná cestná doprava

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	83	69
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	103	71
Počet vedúcich zamestnancov	7	7

Čl. I (3) (4) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Účtovná závierka spoločnosti k 31.3.2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods.6 zákona NR SR č.431/2002 o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.apríla 2015 do 31.3.2016.

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 30.09.2016

Čl. I (4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ riadna ☐ mimoriadna
Čl. II Informácie o prijatých postupoch**Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky**

Firma v roku 2015 zmenila účtovné obdobie na hospodársky rok s obdobím od apríla do marca. Účtovné obdobie sa zosúladiť aj s organizačnou jednotkou spoločnosti. Účtovná závierka je zostavená za obdobie od 1.4.2015 do 31.3.2016. Predchádzajúce účtovné obdobie bolo od 1.decembra 2014 do 31.marca 2015.

Čl. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒ Áno ☐ Nie
Čl. II (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné zásady a metódy vychádzajú z postupov účtovníctva na základe opatrenia MF SR zo 16.decembra 2002, v znení neskorších úprav.

Čl. II (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód

Položka súvahy	Aplikované zásady a metódy	Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy
majetok	účtovné odpisy	zmena obdobia odpisovania	zohľadnenie obdobia živostnosti	

Čl. II (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávací cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávací cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Obstarávacou cenou		
1. Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	
2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	
3. Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere		
4. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI	x	
5. Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou		
6. Záväzky pri ich prevzatí	x	
Vlastnými nákladmi		
1. Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	x	
2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	x	
3. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
4. Príchovky a prírastky zvierat	x	
Menovitou hodnotou		
1. Peňažné prostriedky a ceniny	x	
2. Pohľadávky pri ich vzniku	x	
3. Záväzky pri ich vzniku	x	

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

- ☒ spôsobom A účtovania zásob
☐ spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- ☒ váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov
☐ metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)
☐ iným spôsobom:

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

Opravná položka k pohľadávke sa tvorila k pohľadávke, pri ktorej je opodstatnené predpokladať, že ju dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, k spornej pohľadávke voči dlžníkovi, s ktorým sa vedie súdny spor, voči dlžníkovi v konkurze. Opravná položka na pohľadávky po splatnosti sa tvorila vo výške : pohľadávky po splatnosti viac ako 360 dní 20% menovitej hodnoty, pohľadávky po splatnosti viac ako 720 dní 50 % menovitej hodnoty a pohľadávky po splatnosti viac ako 1 080 dní 100 % menovitej hodnoty .

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

Druh majetku	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
pohľadávky	330 590	432 048	341 611	11 021	762 638

Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Rezerva na daň z motorových vozidiel vo výške preddavkov za mesiace január až marec 2016.
 závierky vo výške zmluvy o poskytnutí služby.

Rezerva na stratu zo zákazky sa tvorila na základe dohody o vyrovnaní.

Rezerva na zostavenie a overenie účtovnej
 Rezerva na dovolenku vo výške nákladov na nevyčerpanú dovolenku.

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

☐ **Dlhodobý nehmotný majetok:** odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

☒ **Dlhodobý hmotný majetok:** odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

☐ **Dlhodobý hmotný majetok:** odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Účtovný odpis bol ovplyvnený prehodnotením životnosti a upotrebitelnosti nehmuteľného a hnutel'ného majetku, podľa reálného fyzického stavu a plánovanej doby návratnosti investícií.

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
budovy	20,28,40 rokov	5%, 3,5% ročne	rovnomerný odpis
drobné stavby	12 rokov	8% ročne	rovnomerný odpis
stroje, prístroje, zariadenia	4 -12 rokov	1/4,1/6,1/8,1/12	rovnomerný, zrýchlený odpis
dopravné prostriedky	4-8 rokov	1/4,1/6,1/8	rovnomerný, zrýchlený odpis

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

Čl. III (1) Informácie k údajom vykázaných na strane aktív

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom majetku

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – bežné obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatne hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	484 255	1 418 041	5 004 487		8 332		192 425	9 668	7 117 208
Prírastky			1 203 517		4 600		1 434 566	403 205	3 045 889
Úbytky			1 108 896				1 208 117	387 873	2 704 887
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	484 255	1 418 041	5 099 108		12 932		418 874	25 000	7 458 210
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		496 734	3 272 176		7 506				3 776 416
Prírastky		52 561	914 405		659				967 625
Úbytky			1 108 896						1 108 896
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		549 295	3 077 685		8 165				3 635 145
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia	484 255	921 307	1 732 311		826		192 425	9 668	3 340 792
Stav na konci účtovného obdobia	484 255	868 746	2 021 423		4 767		418 874	25 000	3 823 065

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatne hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	422 941	1 418 041	4 865 799		9 050		157 171		6 873 002
Prírastky	61 314		271 824				368 393	136 061	837 592
Úbytky			133 136		719		333 138	126 393	593 386
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	484 255	1 418 041	5 004 487		8 331		192 426	9 668	7 117 208
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		479 229	2 871 374		7 308				3 357 911
Prírastky		17 504	533 938		917				552 359
Úbytky			133 136		718				133 854
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		496 733	3 272 176		7 507				3 776 416
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia	422 941	938 812	1 994 425		1 742		157 171		3 515 091
Stav na konci účtovného obdobia	484 255	921 308	1 732 311		824		192 426	9 668	3 340 792

Čl. III (1) b) Dôvody účtovania dlhodobého majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo

Firma má majetok obstaraný formou finančného prenájmu: CAT 434, CAT M 316 D, Volvo CA652 CO.

Majetok obstaraný formou spotrebného úveru : Toyota CA717 CI, MAN CA 998 CG, Mercedes CA 218 CI, Mercedes CA 348 CM, Mercedes CA 142 CP, Liebherr 550 , Mercedes CA 679 CE, JCB JS 210, Volvo CA 612 CG

Čl. III (1) b) Dôvody účtovania dlhodobého majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo, napríklad majetok obstaraný finančným prenájomom, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Dôvod/Majetok	Hodnota BO	Hodnota PO
finančný prenájom	143 302	82 797
majetok obstaraný formou spotrebného úveru	290 648	339 969

Čl. III (1) c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Čl. III (1) c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

	Hodnota BO	Hodnota PO
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať		
Dlhodobý hmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		
záložné právo v prospech SLSP a.s. na parcelu KN 7353/2,7353/3,7353/4,7353/5,7353/6,7353/8,7353/9,7353/10,7353/119,7353/20,7353/30		
záložné právo v prospech SLSP a.s. na nehnuteľnosť v Krásne nad Kysucou dvoj.uni.systém	19 185	21 689
záložné právo v prospech SLSP a.s. na nehnuteľnosť v Krásne nad Kysucou dvoj.uni.systém	19 185	21 689
záložné právo v prospech SLSP a.s. na nehnuteľnosť v Krásne nad Kysucou dvojtrakt.oceľ skelet	14 205	15 439
záložné právo v prospech SLSP a.s. na nehnuteľnosť v Krásne nad Kysucou sklad	17 802	18 703
záložné právo v prospech SLSP a.s. na nehnuteľnosť v Krásne nad Kysucou oceľ.prístrešok	746	811
záložné právo v prospech SLSP a.s. na nehnuteľnosť v Krásne nad Kysucou hala	194 988	206 273
Dlhodobý hmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať		
predkupné právo na parcelu CKN 7053/6 k.u. Krásno v prospech NDS		
predkupné právo na parcelu CKN 6068/30,6068/31,6068/6,6068/32,6068/7,6068/10,6068/37,6068/36,6068/38,7064/44,7353/20,7064/20 k.u. Krásno v prospech NDS		
predkupné právo na parcelu CKN 7353/30,7373/323,7373/356 k.u. Krásno v prospech NDS		
predkupné právo na parcelu CKN 6068/40,6068/41 k.u. Krásno v prospech NDS		
predkupné právo na parcelu CKN 5982/22 k.u. Krásno v prospech STRABAG s.r.o.		

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam

Účtovná jednotka tvorila opravné položky k pohľadávkam po lehote splatnosti viac ako 360 dní, k pohľadávkam v konkurze, k pohľadávkam v súdnom vymáhaní a k iným rizikovým pohľadávkam.

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
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						
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	432 048	341 611			11 021	762 638
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	428 448	341 611			10 921	759 138
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						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	428 448	341 611			10 921	759 138
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						
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64						
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	3 600				100	3 500

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	44			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49			
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51, 52	37 024		37 024
Dlhodobé pohľadávky spolu		37 024		37 024
Krátkodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	646 009	370 707	1 016 716
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61			
Sociálne poistenie	62			
Daňové pohľadávky a dotácie	63	45 602		45 602
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65	15 662		15 662
Krátkodobé pohľadávky spolu		707 273	370 707	1 077 980

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Dôvod	Základňa pre výpočet BO	Základňa pre výpočet PO	Suma odlož. daň. pohľadávky BO	Suma odlož. daň. pohľadávky PO
Dlhodobý hmotný majetok ZH	-409 658	-336 556	-90 125	-74 042
nezaplatené nájomné		4 642		1 021
pohľadávky 311,314,315	411 123	275 626	90 447	60 638
rezervy - strata na zákazke	26 582	26 582	5 848	5 848
rezervy-audit,účto,daň z MV	20 675		4 548	
strata na umorenie	104 748	137 704	23 045	30 295
neuhradené záväzky po splatnosti	14 818	81 402	3 260	17 908
saldo-daňová pohľadávka	168 289	189 400	37 024	41 668
zostatok v hlavnej knihe			37 024	41 668
vplyv na hosporársky výsledok			-4 644	-16 094

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	140 199	120 939
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 564 168	18 653
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	-80	
Spolu	1 704 287	139 592

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Účty účtovej osnovy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	(381A, 382A)	17	
ESET Security		17	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	(381A, 382A)	71 373	65 391
zákonné poistenie PZP		11 189	10 219
ostatné poistenie majetku a činnosti		39 883	32 067
nájom		8 630	7 951
daň z nehnuteľnosti, poplatky, DN		7 429	2 362
reklama, ostatné služby		4 242	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	(385A)		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	(385A)	1 534 531	131 764
poistné plnenia			1 552
tržba za práce SR		583 741	5 809
tržba za prenájom a ref. el. energie		753	644
práce SAG org. zložka ČR		950 037	123 759

Čl. III (2) Informácie k údajom vykázaných na strane pasív

Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,2.,5. Údaje o vlastnom imaní

Základné imanie celkom je 6 639 EUR.

Čl. III (2) a) 1.,2.,5. Údaje o vlastnom imaní

Text	Suma BO	Suma PO
Základné imanie celkom		
Počet akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
- Vladimír Škripek	4 647	4 647
- Jozef Moskáľ	1 992	1 992
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Počet upísaných akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota upísaných akcií (a.s.)		
Iný titul zmeny vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania		

Čl. III (2) a) 3.,6. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

V účtovnom období došlo k rozdeleniu zisku spoločníkom za minulé obdobia v nasledovnom členení: Vladimír Škripek vyplanené zisky za rok 2006 vo výške 154 944,99, za rok 2007 vo výške 96 916,66, za rok 2008 vo výške 139 144,35 EUR, spolu 391 006,00 EUR. Jozef Moskáľ vyplanené zisky za rok 2007 vo výške 17 691,73, za rok 2008 vo výške 121 945,28, za rok 2009 vo výške 101 364,99 EUR, spolu vo výške 241 002,00 EUR.

Čl. III (2) a) 3.,6. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

V návrhu rozdelenia účtovného zisku sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Návrh rozdelenia účtovného zisku
Účtovný zisk	53 303	2 082 864
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu		
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov		
Pridel do sociálneho fondu		
Pridel na zvýšenie základného imania		
Úhrada straty minulých období		
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	53 303	1 082 864
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom		1 000 000
Iné		
Spolu	53 303	2 082 864

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	106 649	83 899	79 267		111 281
rezerva náhrada škody	4 070	4 575	4 070		4 575
rezerva na audit	5 700	4 700	4 900		5 500
rezerva na zost.účt.záverky	5 000	2 500	5 000		2 500
rezerva na daň z mot. vozidiel	13 513	13 475	13 513		13 475
rezerva na stratu zo zákazky	26 582				26 582
rezerva na nev.dovolenku	50 868	58 649	50 868		58 649
rezerva nef. dodávky	916		916		

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	84 113	73 468	50 932		106 649
rezerva na dovolenku	48 932	50 869	48 932		50 869
rezervana stratu zo zákazky	26 582				26 582
rezerva na daň z mot. voz.		13 512			13 512
rezerva na zostavenie účt.záverky	2 500	2 500			5 000
rezerva na over.auditorom	3 850	3 850	2 000		5 700
rezerva na soc.poisť.dôchodok	2 249	1 821			4 070
rezerva na nevyf.dodávky		916			916

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Suma BO	Suma PO
Záväzky do lehoty splatnosti	1 903 412	1 647 871
Záväzky po lehote splatnosti	76 411	267 477

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov (BO)	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov (PO)
110 - Ostatné dlhodobé záväzky	113 696		113 696		
114 - Záväzky zo sociálneho fondu	1		1		
115 - Iné dlhodobé záväzky	98 358		98 358		
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	525 490	525 490			
130 - Záväzky voči spoločníkom a združeniu	177 009	177 009			
131 - Záväzky voči zamestnancom	251 137	251 137			
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	44 243	44 243			
133 - Daňové záväzky a dotácie	543 764	543 764			
135 - Iné záväzky	225 125	225 125			
Spolu:	1 978 823	1 766 768	212 055		

Čl. III (2) e) Hodnota záväzku zabezpečená záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spotrebné úvery - iná forma zabezpečenia, zmluva o zabezpečovacom prevode

Čl. III (2) e) Hodnota záväzku zabezpečená záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Druh formy zabezpečenia záväzku	Záložným právom	Inou formou zabezpečenia
úver Mercedes-benz CA348CM		34 318
úver MAN CA998CG		66 672
úver Mercedes CA 218 CI		54 159
úver Volvo CA 612 CG		22 471
úver Mercedes CA 142 CP		76 413
úver Liebherr 550		5 357
úver Mercedes CA 679 CE		17 668
úver JCB JS 210		7 334
úver Toyota CA717 CI		8 256

Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 465	-60 930
odpočítateľné	411 123	275 626
zdaniteľné	-409 658	-336 556
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	62 076	112 626
odpočítateľné	62 076	112 626
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	104 748	137 704
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	37 024	41 668
Uplatnená daňová pohľadávka	4 644	16 094
Zaučtovaná ako náklad	4 644	16 094
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

Čl. III (2) g) Záväzky zo sociálneho fondu

Čl. III (2) g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 516	5 537
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 883	1 419
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 883	1 419
Čerpanie sociálneho fondu	8 398	3 440
Konečný zostatok sociálneho fondu	1	3 516

Čl. III (2) i) Bankové úvery

Úverový limit vo výške 266 700,00 EUR formou kontokorentu a záručného rámca, je zabezpečený záložným právom na nehnuteľnostiach firmy v Krásne nad Kysucou (list vlastníctva č. 3127 a firemnou zmenkou). /dodatok č. 14k zmluve o úvereč. 145/AUOC/04/

Čl. III (2) i) Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
kontokorent	eur	1 M Euribor +1,4%	10.10.2016			22 421

Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky					177 009	165 970
pôžička spoločníka - podmienený záväzok Sisp	eur			165 970	165 970	165 970
pôžička spoločníka Moskál	PLN			47 000	11 039	
Krátkodobé finančné výpomoci						

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Názov položky	Účty účtovej osnovy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	(383A)		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	(383A)		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	(384A)		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	(384A)	-35 597	-31 659
tržba za prenájom pozemku Oščadnica		-3 757	-3 767
tržba za podnájom pozemku Krásno nad Kysucou		-31 840	-27 892

Čl. III (4) a), b) Informácie k majetku prenajatom formou finančného prenájmu - u nájomcu

Predmet nájmu obst.cena zostatok k 31.3.2016 skončenie nájmu
CAT 434 54 990,00 2 400,65 feb.17
CAT M 316 D 130 000,0 0 80 533,37 dec.19
Volvo CA652CO 69 757,57 60 368,21 okt. 18

Čl. III (4) a), b) Informácie k majetku prenajatom formou finančného prenájmu - u nájomcu

a) Celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka 153 705

z toho istina je: 143 302

a finančný náklad je: 10 403

b) Suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

Názov položky	(BO) Splatnosť od jedného roka vrátane	(BO) Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	(BO) Splatnosť viac ako päť rokov	(PO) Splatnosť od jedného roka vrátane	(PO) Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	(PO) Splatnosť viac ako päť rokov
Istina	44 944	98 358		80 336	2 461	
Finančný náklad	5 126	5 277		1 499	19	
Spolu	50 070	103 635		81 835	2 480	

Čl. III (5) Informácie o odloženej dani**Čl. III (5) f) a g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov**

Možnosť umorenenia daňovej straty za predchádzajúce obdobie vo 34 916 EUR bola zohľadnená v odloženej dani

Čl. III (5) f), g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky	(BO) Základ dane	(BO) Daň	(BO) Daň v %	(PO) Základ dane	(PO) Daň	(PO) Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 715 254	x	x	70 815	x	x
teoretická daň	x	597 355	22	x	15 579	22
Daňovo neuznané náklady	11 226	2 469		2 345	516	22
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevýkázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	2 726 480	599 824		73 160	16 095	22
Splatná daň z príjmov	x	594 883		x	960	
Odložená daň z príjmov	x	4 644		x	16 552	22
Celková daň z príjmov	x	599 527		x	17 512	22

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**Čl. IV (1) Informácie k údajom vykázaných vo výnosoch a nákladoch****Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

Typ A - čistenie ochranného pásma Typ B- náter, oprava základov, mont. práce VVN Typ C - prepravné výkony a zemné práce

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) (BO)	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) (PO)	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) (BO)	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) (PO)	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) (BO)	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) (PO)
SR	1 109 062	164 805	2 270 353	1 405 495	2 206 746	503 554
ČR	4 987	5 414	3 833 615	604 945	29 276	4 219
Spolu	1 114 049	170 219	6 103 968	2 010 440	2 236 022	507 773

Čl. IV (1) b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Čl. IV (1) b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Odôvodnenie vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek

Názov položky	Konečný zostatok (BO)	Konečný zostatok (PO)	Začiatkový stav (PO)	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (BO)	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (PO)
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	119 807	174 961	335 727	-55 154	-160 766
Výrobky					
Zvieratá	2 440	3 082	3 082	-642	
Spolu	122 247	178 043	338 809	-55 796	-160 766
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	-55 796	-160 766

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	28 068	1 297
aktivácia materiálu	1 283	
aktivácia vnútroorganizačných služieb (622)	13 907	1 297
aktivácia dlhodobého hmotného majetku	12 878	
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	964 123	199 270
tržby z predaja dlhodobého majetku (641)	802 650	80 861
tržby z predaja materiálu (642)	3 248	2 706
ostatné (646,648)	158 225	115 703
Finančné výnosy, z toho:	16 064	4 452
Kurzové zisky, z toho:	15 972	4 449
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 995	2 186
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	92	3
výnosové úroky (662)	92	3

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Osobný náklad	Riadok výkazu ziskov a strát	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Celková suma osobných nákladov, z toho	15	2 039 380	416 771
- mzdy	16	1 608 951	290 758
- ostatné náklady na závislú činnosť	17		
- sociálne a zdravotné poistenie	18	355 535	102 249
- sociálne zabezpečenie	19	74 894	23 764

Čl. IV (1) g) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Čl. IV (1) g) Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady za poskytnuté služby , z toho:	3 700 673	917 018
náklady voči auditorovi, z toho:	4 700	3 850
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 700	3 850
iné uisťovacie auditorské služby		
Súvisiace auditorské služby		
Daňové poradenstvo		
Účtovníctvo	34 757	12 037
Opravy a udržiavanie	425 772	128 776
Služby stavebná činnosť	462 679	
Služby prepravné výkony	698 638	76 166
Služby údržba stôžiarov	1 198 392	512 487
Nájomné	261 271	29 468

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
zostatková cena predaného dlh.majetku a predaného materiálu (541,542)	261 691	69 187
odpis pohľadvy	74 641	86 184
poistenie majetku, činnosti	71 271	22 421

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Finančné náklady, z toho:	36 376	16 454
Kurzové straty spolu, z toho:	13 382	6 336
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 509	1 754
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	22 994	10 118
nákladové úroky	17 042	7 889
ostatné	5 952	2 229

Čl. IV (2) Informácie k výške a charakteru položiek výnosov a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Čl. IV (2) Informácie k výške a charakteru položiek výnosov a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	1 450 616	331 734
predaj tovaru	647 966	250 873
predaj dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	802 650	80 861
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	843 509	315 750
predaný tovar	584 864	248 128
zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	258 645	67 622

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo auditorskou spoločnosťou

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo auditorskou spoločnosťou

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	4 700	3 850
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 700	3 850
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		

Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Ak predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu.

Názov položky	Riadok z výkazu ziskov a strát	Hlavná geografická oblasť odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Čistý obrat celkom, z toho:	01		11 474 913	3 028 259
- Výrobky	04			
- Tovar	03	SR	647 966	250 873
- Služby	05	SR,ČR	10 826 946	2 777 386
- Iné činnosti účtovnej jednotky				

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**Čl. V (1) Informácie k iným aktívam a iným pasívam****Čl. V (1) b) Opis a hodnota podmienených záväzkov**

banková záruka 145/AUOC/04-1 -NDS a.s. mýto , banková záruka 145/AUOC/04-2 Obec Ošadnica záruka na prípadné uplatnené vady a nedorobky na diele , platnosť do 18.9.2020

Čl. V (1) b) Opis a hodnota podmienených záväzkov

Druh podmieneného záväzku	BO Hodnota celkom	BO Hodnota voči spriazneným osobám	PO Hodnota celkom	PO Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí				
Z poskytnutých záruk	41 000		21 000	
Z všeobecne záväzných právnych predpisov				
Z ručení				
Iné podmienené záväzky				

Čl. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami, štatutárnymi, dozornými a inými orgánmi**Čl. VII (1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami****Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami**

Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Charakteristika transakcie	Hodnota (BO)	Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky	Zabezpečenie zostatku	Opravná položka k pochybným pohľadávkam	Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv						
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv						
dcérske účtovné jednotky						
spoločné účtovné jednotky						
pridružené účtovné jednotky						
kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky						
ostatné spriaznené osoby	predaj hnut.majetku	343 000	43 000			
ostatné spriaznené osoby	nákup hnut.majetku	9 920				
ostatné spriaznené osoby	predaj služieb	695 614	173 004			
ostatné spriaznené osoby	nákup služieb	157 607	31 640			
ostatné spriaznené osoby	predaj zásob	6 948				
ostatné spriaznené osoby	nákup zásob	2 408				

Čl. VII (2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti – bežné obdobie

Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie vrátane plnení vyplývajúcich z dôchodkových programov pre bývalých členov týchto orgánov

Druh odmeny/plnenia	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov štatutárnych	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov dozorných	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov iných	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov štatutárnych	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov dozorných	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov iných
Odmena konateľa	600 000					

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – bežné obdobie

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - bežné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	6 639				6 639
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	664				664
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	4 788 383	53 303	632 008		4 209 678
Neuhrazená strata minulých rokov	(/-429)					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	53 303	2 082 864		-53 303	2 082 864
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					

Miesto pre ďalšie záznamy

R (T). - Peňažné toky pri použití nepriamej metódy vykazovania

Cash Flow			
Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	2 715 254	70 815
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1. až A. 1. 8.) (+/-)	-887 682	544 438
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	708 980	484 738
2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)		
3.	Rezervy (+/-)	4 632	22 536
4.	Opravné položky (+/-)	330 590	45 054
5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	-1 404 828	-2 537
6.	Zisk(-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku	-544 005	-13 239
7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)		
8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	16 949	7 886
A.2.	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	1 683 495	136 871
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 575 637	401 650
2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	63 475	-423 430
3.	Zmena stavu zásob (-/+)	44 383	158 651
4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1 + A 2)	3 511 067	752 124
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investič. činností (+)	92	3
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-17 041	-7 889
A.5.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňuje do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-627 746	-961
A 6.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.7.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-22 421	-214 042
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až 7.)	2 843 951	529 235
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku	-1 449 898	-378 06
2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	802 650	80 861
3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádz. činností (+)		
4.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
5.	Výdavky na daň z príjmov ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)		
6.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
7.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 7.)	-647 248	-297 199
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-632 008	-135 807
C.2.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku		
C.4.	Výdavky na daň z príjmov ak je ich možné začleniť do finančných činností (-)		
C.5.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.6.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až 6.)	-632 008	-135 807
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	1 564 695	96 229
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	139 592	43 363
F	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	1 704 287	139 592

Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – predchádzajúce obdobie

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - predchádzajúce obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	6 639				6 639
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-/353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	664				664
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	4 263 523	660 668	135 808		4 788 383
Neuhrazená strata minulých rokov	(/-/429)					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	660 668		607 366		53 302
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					