

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO: 35846801

DIČ:2020263267

A. Základné informácie o účtovnej jednotke**A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: EZ-ELEKTROSYSTÉMY Košice s. r. o.**

Sídlo:

Teplárenská 5, 040 12 Košice

IČ pre DPH:

SK2020263267

DIČ:

2020263267

Obchodný register:

Okresný súd Košice I oddiel sro
vložka 14236/V**A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:**

Výroba, montáž, oprava, údržba, odborné prehliadky a skúšky, a revízie elektrických zariadení

A.c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia: /č.1/

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtov.obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	90,6	94,7

A.d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom:**A.e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:**

x riadna (§17 ods.6, §16 ods.4 zákona o účtovníctve)

A.f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie: Účtovná závierka bola schválená Valným zhromaždením obchodnej spoločnosti dňa: 12.04.2016**A.g) Dátum schválenia audítora: Valné zhromaždenie schválilo audítora Ing. Mareka Lipku dňa: 19.10.2016****C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou**

a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

.....

b) Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka

.....

c) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky a adresa príslušného registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky.

D. Ďalšie informácie o:

- a/ použitých účtovných zásadách a účtovných metódach v časti E
- b/ údajoch vykázaných na strane aktív súvahy v časti F
- c/ údajoch vykázaných na strane pasív súvahy v časti G
- d/ výnosoch v časti H
- e/ nákladoch v časti I
- f/ daniach z príjmov v časti J
- g/ údajoch na podsúvahových účtoch v časti K
- h/ iných aktívach a iných pasívach v časti L
- i/ spriaznených osobách v časti M a N
- j/ skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia v časti O
- k/ prehľad zmien vlastného imania v časti P
- l/ prehľad peňažných tokov v časti R

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach.

E. a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒ **Áno** ☐ **Nie**

E. b) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami. V priebehu účtovného obdobia nedošlo k ich zmene.

E.c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

- 1) Podnik nakupoval v danom roku nehmotný dlhodobý majetok
- 2) Podnik tvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok
- 3) Podnik tvoril iným spôsobom dlhodobý nehmotný majetok

4) Podnik v bežnom roku nakupoval hmotný dlhodobý majetok

Hmotný dlhodobý majetok obstaraný kúpou oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

5) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

6) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

7) Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere

Podiely na základom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval

8) Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania, ÚT I, čl. 2

☒ spôsobom A účtovania zásob

☐ spôsobom B účtovania zásob

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení

☒ **dopravné** **provízie** **poistné** **clo**

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

☒ pri prijme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby

Obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (Postupy účtovania ÚT 1 čl. IV. ods. 3). Pri vyskladnení sa tieto náklady zahŕňali do nákladov predaného tovaru (501,504) záväzne stanoveným spôsobom, určeným podnikom.

Pri vyskladnení zásob sa používal

vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne,

- ☒ metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
- iný spôsob

9) Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou

Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

10) Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky

Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňoval *menovitou hodnotou*.

Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania a záväzky pri ich prevzatí oceňoval *obstarávacou cenou*.

Podnik prijal darovaný majetok

Majetok nadobudnutý darovaním oceňoval *reálnou hodnotou*, s výnimkou peňažných prostriedkov a cenín a pohľadávok ocenených menovitými hodnotami.

Podnik má novozistený majetok pri inventarizácii

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania /predpokladaná doba používania v rokoch/	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
DHM doprav. prostried	4	$\frac{1}{4}$	rovnomerná
DHM stroje	4+6	$\frac{1}{4} + \frac{1}{6}$	rovnomerná
DHM prístroje	4	$\frac{1}{4}$	rovnomerná
DHM zariadenia	6+12	$\frac{1}{6} + \frac{1}{12}$	rovnomerná
Stavby	40	$\frac{1}{40}$	rovnomerná
Leasing áut §26ods8.	4	$\frac{1}{4}$	rovnomerná
Dlhodobý NM	5	$\frac{1}{5}$	rovnomerná

Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal zo zásady jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do 5 -tich rokov od jeho obstarania v súlade s §-om 28 Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z.z.. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného investičného majetku sa rovnajú.

x Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** obchodnej spoločnosti boli zostavené interným predpisom tak, že za základ sa zobrali metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby účtovných odpisov vychádzajú z predpokladanej doby používania. Odpisovať sa začína mesiacom zaradenia do používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

Tabuľka č. 1

F. a) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Stavby	10 537	Od 13.11.2009 – neurčito
Dopravné prostriedky -autá	11 338	Od 01.01.2004 - neurčito
Ostatný majetok	3 975	Od 09.01.2004 - neurčito

Dlhodobý majetok obchodnej spoločnosti je poistený v dvoch poisťovniach, a to: Allianz-Slovenská poisťovňa, a.s. a Komunálna poisťovňa, a.s..

F. b) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať /č.2./

Dlhodobý NM

Hodnota za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý NM na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý NM, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

/č.3/

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

F. c) Prehľad o dlhodobom NM a HM majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke/č.4/

F. d) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva/č.5/

F. e) Charakteristika Goodwillu/č.6/

Spôsob nadobudnutia goodwillu	Hodnota	Spôsob výpočtu hodnoty

F. f) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097-opravná položka k nadobudnutému majetku

F. g) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

F. h) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

F. i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať /č.7/

Dlhodobý finančný majetok

Hodnota za BO

Dlhodobý FM, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý FM, pri ktorom má ÚJ obmedzené právo s ním nakladať

F. j) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky/č.8/

Tabuľka č. 1

Nehnuteľnosť na predaj

Hodnota

Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za ÚO

Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku

F. k) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať /č.9/

Zásoby

Hodnota za BO

Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

F.l) Prehľad o zákazkovej výrobe /č.10/

Tabuľka č.1

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

Tabuľka č. 2

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

Tabuľka č. 3

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazk. výstavby nehnuteľ. určenej na predaj až do konca bež.účtov. obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj			
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj			
Hrubý zisk/hrubá strata			

Tabuľka č. 4

Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazk. výstavby nehnuteľ. určenej na predaj až do konca bežného ÚO
a	B	c
Vyfakturované nároky za vykon. prácu na zákaz.výstavbe nehnuteľ. určenej na predaj		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

F. m) Prehľad o zákazkovej výrobe, ktorá ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nebola ukončená.

F. n) Opravné položky k pohľadávkam /č.11/

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účt. 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 obchod. styku	0	710			710
Pohľad.voči dcérs.ÚJ a mater.ÚJ					
Ostatné pohľad. v rámci KC					
Pohľadávky voči spoloč., členom a združ.					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	0	710			710

F. o) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti voči odberateľom okrem dohad. pohľadávok /č.12/

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadáv.			
Pohľad. z obchod.styku			
Pohľadávky voči dcérs.ÚJ a mater. ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku			
Pohľadávky voči spoloč., členom a združen.			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľ. spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	566 656	2 638	569 294
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a mater.účt.jed.			
Ostatné pohľad.v rámci konsol.celku			
Pohľadávky voči spoloč., členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	3066		3066
Iné pohľadávky	894		894
Krátkodobé pohľadávky spolu	570 616	2 638	573 254

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtov. obdob.
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 638	2 240
Pohľad. so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	570 616	683 845
Krátkodobé pohľadávky spolu	573 254	686 085
Pohľad. so zostat. dobou splatnosti jeden rok až päť	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

F. p) a r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia /č.13/

Opis predmetu záložného práva

Bežné ÚO

Hodnota predmetu

Hodnota pohľadávky

Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpeč.

Hodnota pohľad., na ktoré sa zriadilo záložné právo

Hodnota pohľ., pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať

F. s) Významné položky krátkodobého finančního majetku /č.14/**Tabuľka č. 1**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Pokladnica, ceniny	1 788	1 912
Bežné bankové účty	4 439	2 243
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		-9
Spolu	6 227	4 146

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finanč. majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiat. účtov. obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtov.obdobia
a	b	c	d	e
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhové CP so splat. do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkod.FM				
Krátkod.finančný majetok spolu				

F. t) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku /č.15/**F. u) Krátkodobý finančný majetok, ku ktorému sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať /č.16/****Názov položky****Hodnota za bežné ÚO**

Krátkodobý FM, na ktorý bolo zriadené záložné právo

Krátkodobý FM, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať

F. v) Ocenenie krátkodobého finančního majetku ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou /č.17/

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/zníženie hodnoty (+ / -)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
a	b	c	d
Majetkové CP na obchod.			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý FM spolu			

F.y) Vlastných akcií a to o:

1. Dôvode nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia
2. Počte a menovitej hodnote nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia a o počte a menovitej hodnote prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia, pričom sa uvádza percentuálna hodnota týchto vlastných akcií na upísanom základo imaní,
3. Počte a hodnote, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli a o počte a hodnote, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu,
4. Počte, menovitej hodnote a hodnote, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia, uvádza sa aj ich percentuálny podiel na upísanom základo imaní

F. z) Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív /č.18/

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Reklama do roku		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	12 380	13 528
Reklama		
Poistky, telef.popl.	12 380	13 528
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
Storno cest.účtov.		

F. za) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u prenajímateľa /č.19/

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtov.obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	Do jedného roka vrátane	Od jedného roka do piatich rokov vrátane	Viac ako päť rokov	Do jedného roka vrátane	Od jedného roka do piatich rokov vrátane	Viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina						
Finančný výnos						
Spolu						

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**G. a. 1,2,5) Údaje o vlastnom imaní****G. a. 3) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho roka /č.20/****Tabuľka č. 1**

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2 731
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	13 542
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkov, členom	
Iné	
Spolu	13 542

Tabuľka č.2

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

G. a. 4) Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania**Text****BO a PO**

Zmeny reálnej hodnoty majetku

Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy VI

Iné prípady k...účet 429

Účet 428

Spolu

G. b) a c) Výška záväzkov /č.21/

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádz. účtov. obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	22 200	1 014
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	361 142	761 381
Krátkodobé záväzky spolu	383 342	762 395
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	243 211	286 191
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	243 211	286 191

G. d) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

G. e) a F. písm. v) O odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku /č.22/

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádz. ÚO
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 957	6 234
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	1 957	6 234
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	20 605	-53 369
Odpočítateľné	-3 014	-68 162
Zdaniteľné	23 619	14 793
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v%)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	-675	-12 741
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	+ 675	+12 741
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad	+675	+12 741
Zaučtovaná do vlastného imania		

G. f) Záväzky zo sociálneho fondu /č.23/

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	12 451	11 092
Tvorba SF na ťarchu nákladov	14 026	11 927
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	14 026	11 927
Čerpanie sociálneho fondu	12 649	10 568
Konečný zostatok sociál. fondu	13 828	12 451

G. g) Vydané dlhopisy**G. h) Bankové úvery, pôžičky, krátkodobé finančné výpomoci /č.24/****Tabuľka č.1**

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné ÚO	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostred. Predchádz. ÚO
a	b	c	d	E	f
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkod. bankové úvery					
Kontokorentný úv.rámec	Eur	2,95+EURIBOR	2017	525 185	495 781
Krátkodobý úver	Eur	3,00+EURIBOR	2017	183 847	161 482
Úverový rámec	Eur	0,40+EURIBOR	2017	445	1 026

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslu. mene za bežné účtov. obdobie	Suma istiny v príslu. mene za bezprostr. predchádzajúce účtov. obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Krátkod.finanč. výpomoci					

G.i) Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív /č.25/

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	461
Úroky nezaplatené	0	461
Závazky voči zamestnancom		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. j) Významné položky derivátov

G. k) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

G. l) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u nájomcu /č.26/

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka	od jedného do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	16 751	45 242		6 371	26 166	
Finančný náklad	903	1 510		908	709	
Spolu	17 654	46 752		7 279	26 875	

Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H.a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar /č.27/

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné ÚO	Bezprostr. predchádz.ÚO	Bežné ÚO	Bezprostr. Predchádz.ÚO	Bežné ÚO	Bezprostr. Predchádz.
a	b	c	d	e	F	g
Montážna činnosť	2 753 424	3 268 353				
Predaj tovaru a nákup výkon.	265 980	519 648				
Požičanie áut	503	4 535				
Ostatné	350	675				
Spolu	3 020 257	3 793 211				

H. b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob /č.28/

Názov položky	Bežné ÚO	Bezprostred.prechádz ÚO		Zmena stavu vnútroorganiz. zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádz. ÚO
A	b	c	d	e	f
Nedokonč.výroba a polotov. vlastnej výroby	+170 971	+208 709			
Výrobky					
Zvieratá	20				
Spolu	+ 170 991	+208 709			
Manká a škody	x	x	X		
Reprezentačné	x	x	X		
Dary	x	x	X		
Iné	x	x	X		
Zmena stavu vnútroorganiz.zásob vo výkaze Z a S	x	x	x	-170 971	-119 190

H. písm. c) až f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti. /č.29/

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚOe
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	68 706	83 340
Nákladná doprava	23 456	27 637
Osobná doprava	45 250	55 703
Ostatné význam.položky výnosov z hospod.činn. z toho:	5 196	5 196
Tržby z predaja rôzneho mater.	14 648	1 817
Náhrada škôd od poisťovne	1 573	1 560
Náhrada škôd, mánk	1 058	1 000
Ostatné výnosy z hosp.čin.	1668	819
Finančné výnosy, z toho:	3	1
Kurzové zisky, z toho:		
Kurz.zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostat.význam. položky FV, z toho:	3	1
Úroky	3	1
Iné		
V, kt.majú výnim.rozsah alebo výskyt, z toho:		

H. písm. g) O čistom obrate /č.30/

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzaj. ÚO
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	3 253 424	3 274 313
Tržby za tovar	265 981	519 648
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace z BČ	32 114	5 195
Čistý obrat celkom	3 551 519	3 799 156

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch /č.31/

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	445 307	465 964
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		2 081
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		1 300
Iné uisťovacie služby-certifikáty		781
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky N za poskytnuté služby, z toho:	442 057	463 883
Telef.poplatky	19 709	18 797
Nájomné-priestory	8 289	8 289
Reklama + inzercia	92 700	38 399
Strážna služba	3 745	2 937
Ostat.slужby-GPS	3 281	0
Mzdová agenda	17 200	16 700
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	12 309	11 421
Poistenie áut	11 440	11 271
Náklady na predaný materiál	869	150
Finančné náklady, z toho:	50 466	50 903
Kurzové straty, z toho:	0	0
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	50 466	50 903
Úroky	10 658	9 868
Bankové úroky	15 263	16 024
Bankové poplatky	13 443	13 428
Poistenie ostatné / nehnuteľnosti, hnutelnosť/,	11 100	11 583
Nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt z toho:		

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov /č.32/**J. písm. a) až e) O daniach z príjmov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanie ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-295	0,00
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-499	0,00
Suma odloženej daňovej pohľad. týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádz.ÚO odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväz., ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľad. v bežnom ÚO, o ktorej sa účtovalo v predchádz. účt.obdob.		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daň.odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daň. pohľadávka		
Suma odloženej Dz P, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty VI bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Sadzba odloženej dane z príjmov za rok 2016 sa znížila o 1 % a to z 22% na 21%- vid' Daň z príjmov, prechodné ustanovenie §52zi/1.Položky, ktoré boli v počiatočnom stave zaúčtované sadzbou 22 %, boli účtovne do nákladov doúčtované o 1 % na úroveň 21% v zmysle §10 Postupov účtovania. Tým sa celý účet 481 upravil na daň 21 %, ktorá bude platiť od 01.01.2017.

J. f) a g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením /č.33/

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	16 146	x	x	18 353	X	x
Teoretická daň	X	3 552	22	x	4 037	22
Daňovo neuznané náklady	23 619	5 196	32,18	14 793	3 254	17,73
Výnosy nepodliehajúce dani	- 3 014	- 663	-4,11	- 68 162	-14 996	-81,71
Umorenie daňovej straty	-8 754					
Spolu	27 997	6 159	38,14	-35 016	0,00	0,00
Splatná daň z príjmov	x	3 280	20,31	x	2 880	15,69
Odložená daň z príjmov	X	-675	-4,18	x	12 741	69,42
Celková daň z príjmov	x	2 604	16,13	x	15 621	85,11

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

- a) Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, pohľadávok a záväzkov z opcí, odpísaných pohľadávok a záväzkov

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach

- L. a) Opis a hodnota budúcich možných záväzkov nevykázaných v súvahe
L. b) Opis a hodnota budúcich práv a povinností, ktoré sa nevykazujú v súvahe
L. c) Opis a hodnota podmieneného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok

M. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky