

Informácie k časti A. písm.a) prílohy č.3 – základné informácie o účtovnej jednotke:Obchodné meno: **Tvarovanie PCHZ, spol. s r.o.**Sídlo: **M.R.Štefánika 71, Žilina**

Dátum založenia: 12.10.1998

Dátum vzniku: 2.11.1998

Informácie k časti A. písm.b) prílohy č.3 – opis hospodárskej činnosti

- výroba výrobkov z plastov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	67,8	68,5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	68	73
počet vedúcich zamestnancov	6	6

2. Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Ing.Rastislav Hodas	371 308	50%	50%	
Ing.Jaroslav Jančík	371 308	50%	50%	
Spolu	742 616	100%	100%	

Časť E - informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach:

Spôsob oceňovania položiek súvahy:

Spoločnosť nakupovala v danom roku nehmotný investičný majetok: nie

Spoločnosť tvorila vlastnou činnosťou nehmotný investičný majetok: nie

Spoločnosť v bežnom roku nakupovala hmotný investičný majetok : áno

Hmotný investičný majetok nakupovaný oceňovala ÚJ (účtovná jednotka) obstarávacou cenou v zložení:

☒ cena obstarania

☐ náklady súvisiace s obstaraním v zložení

☒ x dopravné

☐ provízie

☐ poistné

☒ x clo

☐ úroky z cudzích zdrojov

☐ aktivované v danom účtovnom období

☐ kumulované úroky

ÚJ v bežnom roku netvorila HIM vlastnou činnosťou

ÚJ v bežnom roku nevlastnila finančné investície

ÚJ nakupovala zásoby: áno

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

☒ x spôsobom A účtovania zásob

Nakupované zásoby oceňovala ÚJ obstarávacou cenou v zložení:

☒ cena obstarania

☐ náklady súvisiace s obstaraním v zložení

☒ x dopravné

☐ provízie

☒ x poistné

☒ x clo

☐ úroky z cudzích zdrojov

☐ kumulované úroky

Pri vyskladnení zásob sa používal

☐ vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne

☒ x metóda FIFO /prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob/

☐ iný spôsob:

ÚJ netvorila v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou

Pohľadávky ÚJ oceňovala
x nominálnou hodnotou

Finančný majetok ÚJ oceňovala
x nominálnou hodnotou

Prechodné účty aktív ÚJ oceňovala
x nominálnou hodnotou

Rezervy ÚJ oceňovala
v absolútnej výške (na nevyčerpané dovolenky)

Záväzky ÚJ oceňovala
x nominálnou hodnotou

Prechodné účty pasív ÚJ oceňovala
x nominálnou hodnotou

ÚJ neprijala darovaný majetok

ÚJ nenadobudla majetok privatizáciou alebo kúpou prostredníctvom Fondu národného majetku

Spôsob zostavenia odpisového plánu:

Odpisové sadzby pre účtovníctvo boli stanovené takto:

ÚJ zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy – zrýchlené odpisy. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Použitý systém odpisovania drobného nehmotného investičného majetku
x do nákladov na účet 518

Použitý systém odpisovania drobného hmotného investičného majetku:
x do spotreby materiálu na účet 501 v plnej výške

Zásady pre tvorbu opravných položiek:

V bežnom roku sa tvorili opravné položky k pohľadávkam v súlade so zákonom o dani z príjmov.

V účtovnej jednotke sa v priebehu roka neuskutočnili zmeny spôsobov

- x oceňovania
- x spôsobov odpisovania
- x postupov účtovania
- x usporiadania položiek účtovnej závierky
- x obsahového vymedzenia položiek účtovnej závierky oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 891						5 891
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		5 891						5 891
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 891						5 891
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		5 891						5 891
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 891						5 891
Stav na konci účtovného obdobia		5 891						5 891

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 994						7 994
Prírastky								
Úbytky		2 103						2 103
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		5 891						5 891
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 994						7 994
Prírastky								
Úbytky		2 103						2 103
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		5 891						5 891
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 994						7 994
Stav na konci účtovného obdobia		5 891						5 891

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľ- né veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	265 352	2 684 447	1 010 290			7 000	57 233		4 024 322
Prírastky		54 734	63 500				92 825		211 059
Úbytky			65 915				118 234		184 149
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	265 352	2 739 181	1 007 875			7 000	31 824		4 051 232
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 500 658	770 909			735			2 272 302
Prírastky		106 307	93 793			6 265			206 365
Úbytky			65 915						65 915
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1 606 965	798 787			7 000			2 340 302
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									

Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	265 352	1 837 789	239 381		6 265		57 233		1 752 020
Stav na konci účtovného obdobia	265 352	1 132 216	209 088		0		31 824		1 638 480

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	269 202	2 455 938	991 132			0	243 457		3 959 729
Prírastky		228 509	71 851			7 000	121 123		428 496
Úbytky	3 850		52 693				307 360		363 903
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	265 352	2 684 447	1 010 290			7 000	57 233		4 024 322
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 395 324	721 683			0			2 117 007
Prírastky		105 334	101 918			735			207 987
Úbytky			52 692						52 692
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1 500 658	770 909			735			2 272 302
Opravné položky									

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	269 202	1 060 614	269 449		0		243 357		1 842 722
Stav na konci účtovného obdobia	265 352	1 183 789	239 381		6 265		57 233		1 752 020

Spôsob poistenia dlhodobého hmotného majetku: Poistná zmluva na dobu neurčitú
Výška poistenia: 17 482 867,- Eur

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

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

7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku – nemá náplň

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku – nemá náplň

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku – nemá náplň

10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti – nemá náplň

11. Informácie k prílohe č.3 časti F.písm.j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách – nemá náplň

12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám – nemá náplň

13. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo- nemá náplň

14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj – nemá náplň

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

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	26 114	37 823		1 110	62 827
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	26 114	37 823		1 110	62 827

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

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0		0

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	574 463	368 961	943 424
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	32 362		32 362
Iné pohľadávky	291		291
Krátkodobé pohľadávky spolu	607 116	368 961	976 077

17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia - nemá náplň

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	10 842	7 243
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	878 073	901 308
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	888 915	908 551

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					

Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

19. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku – nemá náplň

20. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo – nemá náplň

21. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou – nemá náplň

22. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu - nemá náplň

23. Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. zb) o významných položkách časového rozlíšenia na strane Aktív – nemá náplň

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	14 004	14 648
- predplatné	2 556	3 200
- poisťné	11 448	11 448
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	22 918	21 700

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	284 792
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	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	284 792
Iné	
Spolu	284 792

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, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

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

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	56 074	52 306	51 922		52 306
Nevyčerpané dovolenky	43 221	39 660	43 221		39 660
Prémie	10 373	10 166	10 373		10 166
Rezerva na audit	2 480	2 480	2 480		2 480

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	51 922	56 074	51 922		56 074
Nevyčerpané dovolenky	40 078	43 221	40 078		43 221
Prémie	10 684	10 373	10 684		10 373
Audit	1 160	2 480	1 160		2 480

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 605 382	1 821 275
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov /dlhopisy	1 600 000	1 600 000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov /pôžička	0	211 976
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov – SF+odložená daň	5 382	9 299
Krátkodobé záväzky spolu	491 664	732 270
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	478 913	723 991
Záväzky po lehote splatnosti	12 752	8 279

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 181	119
odpočítateľné	1 181	
zdaniteľné		119
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	13 536	
odpočítateľné	13 536	
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad	-170	
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	987	3 752
Zmena odloženého daňového záväzku	- 2765	- 27
Zaúčtovaná ako náklad		

Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 548	3 991
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 997	10 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	9 997	10 000
Čerpanie sociálneho fondu	11 150	8 443
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 395	5 548

29. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	úrok	Splatnosť
Tvarovanie PCHZ 001	100 000	16		10%	Rok 2024

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

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					
	Eur	0%	6/2017	0	211 976
Krátkodobé pôžičky					
	Eur	0%	12/2016	0	180 000
Krátkodobé finančné výpomoci					

31. Informácie k prílohe č.3. časti G. písm. j) o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív – nemá náplň

32. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie – nemá náplň

33. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi – nemá náplň

34. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu – nemá náplň

35. Informácie k prílohe č.3 časti H. písm.b) 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	107 508	130 390	152 897	- 22 882	- 22 507
	0	0	0	0	0
Zvieratá					
Spolu	107 508	130 390	152 897	-22 882	- 22 507
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	- 22 882	- 22 507

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	4 026 849	4 104 962
Tržby z predaja služieb	197 077	199 354
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	30 287	35 910
Čistý obrat celkom	4 260 516	4 340 226

37. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 480	2 480
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 480	2 480
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

38. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová		

pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

39. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) 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:	393 815	x	x	365 420	x	x
teoretická daň	x	80 392	22	x	58931	22
Daňovo neuznané náklady	15 042	3 309	22	14 578	3 207	22
Výnosy nepodliehajúce dani	17 631	3 879	22	14 768	3 249	22
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	391 226	86 070	22	365 230	80351	22
Splatná daň z príjmov	x	87 551	22	x	77221	22
Odložená daň z príjmov	x	-2 765	22	x	3 407	22
Celková daň z príjmov	x	85 086	22	x	80628	22

40. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	742 616				742 616
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	332				332
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	83 913				83 913
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	501 024				501 024
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	284 792	308 729	284 792		308 729
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	742 616				742 616
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	332				332
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	83 913				83 913
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	801 024		300 000		501 024
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	207 575	284 792	207 575		284 792
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

41. Informácie k časti K. prílohy č. 3 o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Drobný majetok	122 331	120 020
Odpísané pohľadávky		
Iné položky		

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

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
ROSS s.r.o.	01	3 064	2 831
ROSS s.r.o.	02	303 401	279 958
ROSS s.r.o.	03	11 946	7 707
Ross Trade s.r.o.	01	0	387
Ross Trade s.r.o.	02	0	9 414
Ross Trade s.r.o.	03	0	0

Vysvetlivky k poznámkam:

- Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
- Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
- Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
- Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.
- V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
- V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSČ – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie