# *Poznámky k účtovnej závierke*

# *k 31.12.2016*

**Účtovná jednotka**: ***HKTK spol. s r.o.***

**Zostavené dňa:** ***29.03.2017***

**Schválené dňa:**

Podpis člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:

Podpis osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:

Podpis osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:

# *Poznámky k účtovnej závierke*
## *k 31.12.2016*

**Článok I**

Spoločnosť nemá v bežnom roku povinnosť auditu

**Článok II**

***Informácie o účtovnej jednotke***

***1. Názov a sídlo účtovnej jednotky***

| | |
|---|---|
| **Názov spoločnosti :** | ***HKTK spol. s r.o.*** |
| **Sídlo :** | **Masarykova 34, 984 01 Lučenec** |
| **Dátum vzniku účtovnej jednotky:** | **05.11.2011** |
| Identifikačné číslo : | 46398210 |

***2. Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra***

Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) , sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu , sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb .

## Článok III

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 3 | 3 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 3 | 3 |
| počet vedúcich zamestnancov | 0 | 0 |

### 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 |
| Zeng Zhi Jie | 2500 | 50 | 50 | |
| Mao Zuoneng | 2500 | 50 | 50 | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| **Spolu** | 5000 | 100 | 100 | |

Tabuľka č. 2 nenastala žiadna zmena

| Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov | | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|---|---|---|---|---|---|
| Spoločník, akcionár | Dátum zmeny | absolútne | v % | | |
| a | b | c | d | e | f |
| | | | | | |
| | | | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | |
| **Spolu** | x | | | | |

## 3. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku – *takýto majetok nemáme*

Tabuľka č. 1

| **Dlhodobý nehmotný majetok** | **Bežné účtovné obdobie** | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **Aktivované náklady na vývoj** | **Softvér** | **Oceniteľné práva** | **Goodwill** | **Ostatný DNM** | **Obstará-vaný DNM** | **Poskytnuté preddavky na DNM** | **Spolu** |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | | | | | | |
| Oprávky | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | | | | | | |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | | | | | | |

**4. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku -nemáme**

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

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | 46667 | | | | | | |
| Prírastky | | | 47 167 | | | | | | |
| Úbytky | | | 0 | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | 93 834 | | | | | | |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | 14 584 | | | | | | |
| Prírastky | | | 13 632 | | | | | | |
| Úbytky | | | 0 | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | 28 216 | | | | | | |
| Opravné položky | | | 0 | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | 0 | | | | | | |
| Prírastky | | | 0 | | | | | | |
| Úbytky | | | 0 | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | 0 | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku** | | | 32 083 | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **začiatku účtovného obdobia** | | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | 65 618 | | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | 46667 | | | | | | |
| Úbytky | | | 0 | | | | | | |
| Presuny | | | 0 | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | | | | | | | |
| Oprávky | | | 2917 | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | 2917 | | | | | | |
| Úbytky | | | 11667 | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | 0 | | | | | | |
| Opravné položky | | | 0 | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | 0 | | | | | | |
| Prírastky | | | 0 | | | | | | |
| Úbytky | | | 0 | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | 0 | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | 32083 | | | | | | |

**6. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku – nemáme zriadené záložné právo**

**7. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku- nemáme**

**8. Informácie k časti F. písm. m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku –nemáme**

**9. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku- nemáme**

**10.Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o dlhových CP držaných do splatnosti –nemáme CP**

**11. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o poskytnutých dlhodobých pôžičkách -neposkytli sme dlhodobé pôžičky**

**12. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám – nevytvárali sme opravné položky**

**13. Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať – nemáme zriadené záložné právo**

**14. Informácie k časti F. písm. q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj- nemáme zákazkovú výrobu**

**15. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam – nemáme vytvorené opravné položky k pohľadávkam**

## 16. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok: nemáme

Tabuľka č. 1

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|---|---|---|---|
| a | b | c | d |
| **Dlhodobé pohľadávky** | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky | | | |
| **Dlhodobé pohľadávky spolu** | | | |
| **Krátkodobé pohľadávky** | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | 5400 | 5400 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | | 3 221 | 3 221 |
| Iné pohľadávky | | | |
| **Krátkodobé pohľadávky spolu** | | 8 621 | 8 621 |

Tabuľka č. 2

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

| | | |
|---|---|---|
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | | |
| **Dlhodobé pohľadávky spolu** | | |

**17. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia - nemáme pohľadávky kryté záložným právom**

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

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | 2015 | 2014 |
|---|---|---|---|
| Pokladnica, ceniny | 153 | 118 | 1 927 |
| Bežné bankové účty | 134 | 1 765 | 1 014 |
| Bankové účty termínované | | | |
| Peniaze na ceste | | | |
| **Spolu** | **287** | **1 883** | **2 941** |

**19. Informácie k časti F. písm. x) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku- nemáme vytvorené**

**20. Informácie k časti F. písm. y) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať – nemáme zriadené záložné právo**

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

## 22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív-nemáme

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|
| **Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:** | | |
| | | |
| | | |
| **Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:** | | |
| | | |
| | | |
| **Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:** | | |
| | | |
| | | |
| **Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:** | | |
| | | |
| | | |

## 23. Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu – nemáme majetok prenajatý formou finančného prenájmu

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

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|
| **Účtovný zisk** | |
| **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 | |
| Iné | |
| **Spolu** | |

## 25. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách – nemáme vytvorené rezervy

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | 2015 | 2014 |
|---|---|---|---|
| Záväzky po lehote splatnosti | | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 27 719 | 21 379 | 30 252 |
| **Krátkodobé záväzky spolu** | 144 533 | 104 418 | 104 791 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 116 814 | 83 039 | 74 539 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | | |

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|
| **Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:** | | |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | | |
| **Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:** | | |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | | |
| **Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti** | | |
| **Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty** | | |
| **Sadzba dane z príjmov (v %)** | | |
| **Odložená daňová pohľadávka** | | |
| **Uplatnená daňová pohľadávka** | | |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| **Odložený daňový záväzok** | | |
| **Zmena odloženého daňového záväzku** | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|
| **Začiatočný stav sociálneho fondu** | 136 | 117 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 5 | 51 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| **Tvorba sociálneho fondu spolu** | 141 | 136 |
| **Čerpanie sociálneho fondu** | 0 | 0 |
| **Konečný zostatok sociálneho fondu** | 141 | 136 |

## 29. Informácie k časti G. písm. h) prílohy č. 3 o vydaných dlhopisoch - nemáme

| Názov vydaného dlhopisu | Menovitá hodnota | Počet | Emisný kurz | Úrok | Splatnosť |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

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

Tabuľka č. 1

| 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 bankové úvery** | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| **Krátkodobé bankové úvery** | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|---|---|---|
| a | b | c | d | e | f |
| **Dlhodobé pôžičky** | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| **Krátkodobé pôžičky** | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| **Krátkodobé finančné výpomoci** | | | | | |
| Vklad spoločníka | € | | | 81 960 | 65 100 |
| | | | | | |

## 31. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív: nemáme

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|
| **Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:** | | |
| | | |
| | | |
| **Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:** | | |
| | | |
| | | |
| **Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:** | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| **Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:** | | |
| | | |

| | | |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| | | |

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

**33. Informácie k časti G. písm. l) prílohy č. 3 o položkách zabezpečených derivátmi - nemáme**

**34. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu - nemáme majetok prenajatý formou finančného prenájmu**

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

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d | e | f | g |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| **Spolu** | | | | | | |

## 36. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob- nemáme nedokončenú výrobu

## 37. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti- neúčtujeme

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | 2015 | 2014 |
|---|---|---|---|
| Tržby za vlastné výrobky | | | |
| Tržby z predaja služieb | 0 | 8665 | 13100 |
| Tržby za tovar | 106 563 | 105285 | 109637 |
| Výnosy zo zákazky | | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | | |

## 39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | 2015 | 2014 |
|---|---|---|---|
| **Náklady za poskytnuté služby, z toho:** | 14 241 | 14 723 | 34 549 |
| *Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:* | | | |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | | | |
| iné uisťovacie audítorské služby | | | |
| súvisiace audítorské služby | | | |
| daňové poradenstvo | | | |
| ostatné neaudítorské služby | | | |
| *Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby* | | | |
| Predaný tovar | 70 622 | 70 237 | 66 709 |
| Spotreba materiálu a energie | 283 | 2 570 | 1 009 |
| Odpisy | | | |
| **Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:** | | | |
| Osobné náklady | 4 513 | 9 271 | 15 063 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| **Finančné náklady, z toho:** | 1 751 | 669 | 769 |
| *Kurzové straty, z toho:* | | | |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | | |
| *Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:* | | | |
| | | | |
| | | | |

## 40. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | 2015 | 2014 |
|---|---|---|---|
| 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 | 960 | 960 | 0 |
| 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 | | | |

## 41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | 2014 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | -2 806,20 | x | x | 394 | x | x | 495 | x | x |
| teoretická daň | x | 0 | | x | 0 | | x | 0 | |
| Daňovo neuznané náklady | 7 102,06 | | | 2 969 | | | 330 | | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | | | | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | 0 | | | -3 363 | | | -825 | | |
| Spolu | 4 295,86 | 0 | 0 | 0 | 0 | 22 | 0 | 0 | 22 |
| Splatná daň z príjmov | x | | | x | | | x | | |
| Odložená daň z príjmov | x | | | x | | | x | | |
| Suma daňovej licencie | 960 | | | 960 | | | 960 | | |
| Celková daň z príjmov | 960 | | | 960 | | | 960 | | |

## 42. Informácie k časti K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách – neevidujeme majetok v posúvahových účtoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|
| Prenajatý majetok | | |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | | |
| Majetok prijatý do úschovy | | |
| Pohľadávky z derivátov | | |
| Záväzky z opcií derivátov | | |
| Odpísané pohľadávky | | |
| Pohľadávky z leasingu | | |
| Záväzky z leasingu | | |
| Iné položky | | |

## 43. Informácie k časti L. písm. a) prílohy č. 3 o podmienených záväzkoch - nemáme

Tabuľka č. 1

| Druh podmieneného záväzku | Bežné účtovné obdobie | |
|---|---|---|
| | Hodnota celkom | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zo súdnych rozhodnutí | | |
| Z poskytnutých záruk | | |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov | | |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku | | |
| Z ručenia | | |
| Iné podmienené záväzky | | |

Tabuľka č. 2

| Druh podmieneného záväzku | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|---|---|---|
| | Hodnota celkom | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zo súdnych rozhodnutí | | |
| Z poskytnutých záruk | | |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov | | |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku | | |

| | | |
|---|---|---|
| Z ručenia | | |
| Iné podmienené záväzky | | |

**44. Informácie k časti L. písm. c) prílohy č. 3 o podmienenom majetku - nemáme**

**45.Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov,**
**dozorných orgánov a iných orgánov- žiadne výhody**

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

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

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 5000 | | | | 5000 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | 0 | | | | 0 |
| 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 | 0 | | | | 0 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 10 | 0 | | | 10 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -16 806 | -566 | | | -17 372 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | | | | | -3 766 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| 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 | 5000 | | | | 5000 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | 0 | | | | 0 |
| 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 | 0 | | | | 0 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 10 | 0 | | | 10 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -16 341 | -465 | | | -16 806 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | | | | | -566 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491– Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | | | | | |

## 48. Informácie k časti S. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití priamej metódy – nemáme povinnosť vystavovať prehľad peňažných tokov