

ČI. I Všeobecné informácie

I.1 Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno účtovnej jednotky: Elnec s.r.o.
 Sídlo účtovnej jednotky: Jána Bottu 5
 08001 Prešov
 Slovakia

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra je (len hlavné aktivity):

- Výroba programátorov programovateľných obvodov
- Obchodná činnosť s elektrotechnickými súčiastkami a výrobkami
- Tvorba softvéru
- Výroba zariadení určených na automatické programovanie
- Výroba elektronických zariadení pre hospodárske odvetvie

I.2 Účtovná jednotka, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti
Elnec s.r.o.	Jána Bottu 5, 080 01 Prešov	s.r.o.	

1

I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 11.05.2016

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ riadna

☐ mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

- ☐ rozdelenie
- ☐ zlúčenie
- ☐ splnutie
- ☐ zmena právnej formy
- ☐ začiatok likvidácie
- ☐ koniec likvidácie
- ☐ vyhlásenie konkurzu
- ☐ zrušenie konkurzu

I.6 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obd
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	52	52
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vrátane vedúcich zamestnancov	52	52
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnan-ci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	2	2

ČI. II Informácie o prijatých postupoch

II.1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ☒

Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

II.2 Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného ZoÚ, s osobitostami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky
Od roku 2016 ÚJ mení spôsob rozpustenia vedľajších nákladov spojených s obstaraním zásob, ktoré neboli zahrnuté do ceny zásob	Doterajší spôsob bol časovo náročný	

Pred rokom 2016 sme vedľajšie náklady spojené s obstaraním zásob (ďalej iba "VNZ"), ktoré neboli zahrnuté do príjmy, sledovali na samostatnom analytickom účte a na konci roka sme ich do nákladov zaúčtovali v takom rozsahu, ktorý zodpovedal skutočne spotrebovaným zásobám, ku ktorým sa tieto VNZ vzťahovali. Tento spôsob bol pracný, nakoľko bolo potrebné vyhodnotiť pohyby na každej skladovej karte, ku storej sa VNZ vzťahovali a vyčíslil tú časť VNZ, ktorá by bola zúčtovaná v nákladoch, ak by VNZ boli zahrnuté do OC už pri príjme.

Od roku 2016 VNZ rozpúšťame pomerne podľa vzorca:

$\%VNZ * \text{Spotreba zásob v OC počas roka} =$

$\%VNZ = (\text{PS VNZ} + \text{Prírastok VNZ}) / \text{PS zásob v OC} + \text{Prírastok zásob počas roka v OC}$

Za rok 2016 je výsledkom rozpustenia VNZ mínusová čiastka, nakoľko KS VNZ (112070) pred rozpustením mal zostatok na strane dal.

II.4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené
DNM obstaraný kúpou	NÁKUPNÁ CENA	
DNM obstaraný vlastnou činnosťou		
DNM obstaraný iným spôsobom		
DHM obstaraný kúpou	NÁKUPNÁ CENA	PREPRÁVNE
DHM obstaraný vlastnou činnosťou		
DHM obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby obstarané kúpou	NÁKUPNÁ CENA	PREPRÁVNE,CLO,POISTNE
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	VLASTNE NÁKLADY	
Zásoby obstarané iným spôsobom		
Zákazková výroba		
Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj		
Pohľadávky	NOMINALNA HODNOTA	
Krátkodobý finančný majetok	NOMINALNA HODNOTA	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	NOMINALNA HODNOTA	
Záväzky	NOMINALNA HODNOTA	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	NOMINALNA HODNOTA	
Deriváty		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		
Prenajatý majetok		
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajíatej veci		
Majetok obstaraný v privatizácii		
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov		

II.4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku

Charakteristika majetku	Odhad zníženia hodnoty majetku	Vytvorená OP
ZÁSoby MATERIÁLU		20 364

U materiálových zásob sa vyčísluje opravná položka následovným spôsobom:

40% z OC zásob bez pohybu >3 roky

30% z OC zásob bez pohybu >2 roky

20% z OC zásob bez pohybu >1 rok

Oproti roku 2015 sa OP zvýšila cca o 1%

II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
BUDOVA	40	1/480	R
DOPRAVNÉ PROSTRIEDKY	8	1/96	R
VÝPOČTOVÁ TECHNIKA	4	1/48	R
DROBNÉ STAVBY	12	1/144	Z

Doba účtovných odpisov je uvedená v rokoch.

Sadzba odpisov vyjadruje podiel hodnoty mesačného odpisu z obstarávacej ceny DHM.

Odpisová metóda: R=rovnorné odpisovanie; Z=zrýchlené odpisovanie.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Spoločnosť odpisuje dlhodobý hmotný majetok metódou rovnorného aj zrýchleného odpisovania po dobu stanovenej životnosti. Odpisovať sa začína v tom mesiaci, v ktorom bol majetok zaradený do dlhodobého majetku. Pozemky sa neodpisujú.

Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 1 700 EUR, je jednorázovo odpísaný do nákladov v roku jeho obstarania.

☒ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.

☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

☒ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.

☐ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zariadenia do konca roka.

ČI. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy**III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)**

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 299			2 657			12 956
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		10 299			2 657			12 956
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 299			1 484			11 783
Prírastky					255			255
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		10 299			1 739			12 038
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia					1 173			1 173
Stav na konci účtovného obdobia					918			918

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 299			2 657			12 956
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		10 299			2 657			12 956
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 299			1 218			11 517
Prírastky					266			266
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		10 299			1 484			11 783
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia					1 439			1 439
Stav na konci účtovného obdobia					1 173			1 173

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci	Pestovateľské celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	76 055	622 845	193 549						892 449
Prírastky							8 753		8 753
Úbytky							1 407		1 407
Presuny			7 346				- 7 346		
Stav na konci účt. obdobia	76 055	622 845	200 895						899 795
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		175 024	182 743						357 767
Prírastky		17 983	7 074						25 057
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia		193 007	189 817						382 824
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	76 055	447 821	10 806						534 682
Stav na konci účt. obdobia	76 055	429 838	11 078						516 971

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci	Pestovateľs ké celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	76 055	622 845	193 549						892 449
Prírastky							1 527		1 527
Úbytky							1 527		1 527
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia	76 055	622 845	193 549						892 449
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		157 041	175 344						332 385
Prírastky		17 983	7 399						25 382
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia		175 024	182 743						357 767
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	76 055	465 804	18 205						560 064
Stav na konci účt. obdobia	76 055	447 821	10 806						534 682

III.1 g),i),j) Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie											
	Podielové CP a podieľy v prepoj. ÚJ	Podielové CP a podieľy s podiel. účasťou	Ostatné realizovateľné CP a podieľy	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti <= 1 rok	Účty v bankách s viazanos. > 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvot. ocenenie												
Stav zač. ÚO						3 341						3 341
Prírastky						10						10
Úbytky						3 351						3 351
Presuny												
Stav kon. ÚO												
Oprav. položky												
Stav zač. ÚO												
Prírastky												
Úbytky												
Stav kon. ÚO												
Účt. hodnota												
Stav zač. ÚO						3 341						3 341
Stav kon. ÚO												

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie											Spolu
	Podielové CP a podiely v prepoj. ÚJ	Podielové CP a podiely s podiel. účasťou	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti <= 1 rok	Účty v bankách s viazanos. > 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	
Prvot. ocenenie												
Stav zač. ÚO						6 316						6 316
Prírastky						25						25
Úbytky						3 000						3 000
Presuny												
Stav kon. ÚO						3 341						3 341
Oprav. položky												
Stav zač. ÚO												
Prírastky												
Úbytky												
Stav kon. ÚO												
Účt. hodnota												
Stav zač. ÚO						6 316						6 316
Stav kon. ÚO						3 341						3 341

III.1 m) Informácie o opravných položkách (OP) k zásobám

Zásoby	Stav OP na začiatku účt. obdobia	Tvorba OP	Zúčtov. OP z dôvodu zániku opodstatn.	Zúčtov. OP z dôvodu vyradenia	Stav OP na konci účt. obdobia
Materiál	20 172	192			20 364
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Spolu	20 172	192			20 364

III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	BO	PO
Pohľadávky po lehote splatnosti	6 225	9 434
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	224 636	539 375
Krátkodobé pohľadávky spolu	230 861	548 809
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	BO	PO
Pokladnica, ceniny	9 766	2 799
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3 764 220	3 577 598
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	1 487 089	1 468 976
Peniaze na ceste		
Spolu	5 261 075	5 049 373

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané po splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého fin. majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

III.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	5 710	6 900
Domény,Poistné,Internetové služby	5 143	6 116
Predplatné časopisov	567	784
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	4 621	3 574
Úroky z terminovaných účtov	4 621	3 574

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Základné imanie celkom	6 640	6 640
Počet akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota akcie (a.s.)		
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania		

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		
Spolu		

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Účtovný zisk	1 513 150
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	1 513 150
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1 513 150

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. 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	

III.2 b) Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	5 640	893			6 533
Nevyčerpané dovolenky prac. na MD	5 640	893			6 533
Krátkodobé rezervy, z toho:	37 311	37 668	37 311		37 668
Nevyčerpané dovolenky	36 011	36 368	36 011		36 368
Rezerva na audit UZ	1 300	1 300	1 300		1 300

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	3 636	2 004			5 640
Nevyčerpané dovolenky prac. na MD	3 636	2 004			5 640
Krátkodobé rezervy, z toho:	46 017	37 311	46 017		37 311
Nevyčerpané dovolenky	44 717	36 011	44 717		36 011
Rezervy na dobropisy					
Rezerva na audit UZ	1 300	1 300	1 300		1 300

III.2 c) Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti

Názov položky	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	314 533	593 002
Záväzky po lehote splatnosti	10 457	3 785

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO		PO	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu		31 432		39 103
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obch. styku v rámci podiel. účasti okrem vyššie uvedených záv.				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Čistá hodnota zákazky				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepoj. ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky		31 332		35 789
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Záväzky zo sociálneho fondu		100		3 314
Iné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé bankové úvery				

Názov položky	BO		PO	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	Závazky po lehote splatnosti	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	Závazky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu	324 990	10 457	596 787	3 785
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obch. styku v rámci podiel. účasti okrem vyššie uvedených záv.				
Ostatné záväzky z obchodného styku	123 231	10 457	60 630	3 785
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepoj. ÚJ				
Záväzky voči spoločníkom a združeniuä				
Záväzky voči zamestnancom	55 492		55 731	
Daňové záväzky a dotácie	103 349		437 069	
Záväzky z derivátových operácií				
Iné záväzky	42 918		43 357	
Bežné bankové úvery				
Krátkodobé finančné výpomoci				

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

Názov položky	BO	PO
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	169 564	162 678
odpočítateľné	169 564	162 678
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	- 20 364	- 20 172
odpočítateľné		
zdaniteľné	- 20 364	- 20 172
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka		4 438
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	31 332	31 351
Zmena odloženého daňového záväzku	- 19	1 248
Zaúčtovaná ako náklad	- 19	1 248
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	BO	PO
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 314	4 595
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 893	7 522
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 893	7 522
Čerpanie sociálneho fondu	11 107	8 803
Konečný zostatok sociálneho fondu	100	3 314

III.2 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	1 030	705
Vodné, stočné	152	22
Dan z úrokov	878	679
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

III.5 a) - e) Informácie o dani z príjmov

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom ÚO týkajúcej sa umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. ÚO, ku ktorým sa v predch. ÚO odložená daň. 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 k položkám účtovaných priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

III.5 f), g) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 375 540	X	X	1 943 872	X	X
teoretická daň	X	522 619	22,00	X	427	22,00
Daňovo neuznané náklady	15 358	3 379	0,14	15 895	3 497	0,18
Výnosy nepodliehajúce dani	8 553	1 883	0,08	13 656	3 004	0,15
Vplyv nevykázanej odlož. daň. pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné		1 340	0,06		1 329	0,07
Spolu	2 375 282	522 562	22,00	1 946 111	428 144	22,03
Splatná daň z príjmov	X	523 902	22,05	X	429 473	22,09
Odložená daň z príjmov	X	- 19		X	1 248	0,06
Celková daň z príjmov	X	523 883	22,05	X	430 721	22,16

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**IV.1 a), IV.4 Informácie o tržbách**

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb					
	Výrobky_Elektř.zariadenia		Služby		Tovar	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Zahraničie	4 765 891	4 062 246	87 319	68 603	16 394	22 234
Tuzemsko	30 990	48 060	380		1 804	881
Spolu	4 796 881	4 110 306	87 699	68 603	18 198	23 115

IV.1 b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Konečný stav BO	Konečný stav PO	Zač. stav PO	Zmena stavu vnútroorg. zásob	
				BO	PO
Nedokončená výroba a polotovarov	72 367	75 309	46 022	- 2 942	29 287
Výrobky	186 951	204 116	166 518	- 17 165	37 598
Zvieratá					
Spolu	259 318	279 425	212 540	- 20 107	66 885
Manká a škody	X	X	X		
Reprezentačné	X	X	X		
Dary	X	X	X		
Iné	X	X	X		
Zmena stavu vnútroorg. zásob vo výk. ZaS	X	X	X	- 20 107	66 885

IV.1 c), d), f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	6 728	2 380
Aktivácia materiálu	6 728	2 380
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	69 780	63 454
Výnosy za prepravu tovaru	64 915	62 157
Manipulačné poplatky pri vývoze	2 097	
Finančné výnosy, z toho:	160 905	196 393
Kurzové zisky, z toho:	152 684	188 379
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	106 871	156 832
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	8 221	8 014
Úroky	7 063	6 985
Výnosy z pozicky	10	24
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

IV.1 e), g), h), i) Informácie o nákladoch

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	184 650	196 055
Náklady voči audítovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 100	2 100
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 100	2 100
iné uisťovacie audítorske služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorske služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	182 550	193 955
Náklady na prepravu	65 265	63 006
Zásobovanie a organizácia práce	41 600	41 636
Ostatné	75 685	89 313
Osobné náklady, z toho:	1 308 766	1 255 815
Mzdy	909 076	870 166
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne poistenie	262 501	251 383
Zdravotné poistenie	89 126	85 017
Sociálne zabezpečenie	48 063	49 249
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	14 762	9 146
Poistenie majetku a zasielok počas prepravy	4 549	6 356
Predaný materiál	7 727	595
Ostatné	2 486	
Finančné náklady, z toho:	52 472	44 665
Kurzové straty, z toho:	40 873	33 267
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	15 210	
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	11 598	11 398
Bankové poplatky	10 667	11 398
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

IV.4 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Tržby za vlastné výrobky	4 796 880	4 110 306
Tržby z predaja služieb	87 700	68 603
Tržby za tovar	18 198	23 115
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	4 902 778	4 202 024

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka****Čl. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb****Čl. VIII Ostatné informácie**

ČI. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	6 640				6 640
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	996				996
Zákonné rezervné fondy	664				664
Ostatné fondy tvorené zo zisku	265				265
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí, rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 961 273		1 708 215	1 513 150	4 766 208
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	1 513 150	1 851 657		-1 513 150	1 851 657
Vyplatené dividendy		1 708 215			1 708 215
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	6 640				6 640
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	996				996
Zákonné rezervné fondy	664				664
Ostatné fondy tvorené zo zisku	265				265
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí, rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 252 456		475 903	1 184 719	4 961 272
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	1 184 719	1 513 150		-1 184 719	1 513 150
Vyplatené dividendy		475 903			475 903
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

ČI. X Prehľad peňažných tokov

- ☐ Prehľad peňažných tokov priamou metódou je spracovaný v samostatnej prílohe.
- ☒ Prehľad peňažných tokov nepriamou metódou je spracovaný v samostatnej prílohe.