

## Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej ku dňu: 31.12.2017

(Podľa opatrenia, ktorým sa ustanovuje obsah poznámok ako súčasť individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva číslo 4455/2003-92 opatrenia MF SR v znení zmien). Údaje sa uvádzajú **eurocentoch alebo v eurách**. Ak nie je v prílohe dostatok miesta, informácie sa predložia v očíslovaných prílohách.

V poznámkach účtovej jednotky, ktorá v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období účtovala v sústave jednoduchého účtovníctva, sa uvádzajú len údaje za bežné účtovné obdobie.

## A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a) Obchodné meno účtovnej jednotky ..... VAUBEX spol. s r.o.  
 Sídlo : ..... Galvaniho 12/B, 82104 Bratislava  
 Dátum založenia : ..... 06.08.2009  
 Dátum vzniku : ..... 25.09.2009  
 IČO : ..... 44 924 330  
 DIČ : ..... 2022 986878

## A. b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Kúpa tovaru za účelom jeho predaja koncovým spotrebiteľom a prevádzkovatelia činnosti

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

Ukazovateľ	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	10	13
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	10	13
Počet vedúcich zamestnancov	3	3

## A. d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom:

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti

## A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

 riadna mimoriadna

- rozdelenie,  
 začiatok likvidácie,  
 vyhlásenie konkurzu,

Dôvod na zostavenie **mimoriadnej** účtovnej závierky:

- zlúčenie,  splnutie,  zmena právnej formy,  
 koniec likvidácie,  
 zrušenie konkurzu.

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 13.03.2017

**C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou**

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

C. 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. c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:

Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:

**D. Ďalšie informácie**

a/ rozpracované v časti E.  
b/ rozpracované v časti F.  
c/ rozpracované v časti G.  
d/ rozpracované v časti H.

e/ rozpracované v časti I  
f/ rozpracované v časti J  
g/ rozpracované v časti K  
h/ rozpracované v časti L

i/ rozpracované v časti M a N  
j/ rozpracované v časti O  
k/ rozpracované v časti P  
l/ rozpracované v časti R

**E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach.**

E. a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:  
V prípade ak nie, uviesť dôvod:

Áno  Nie

E. b) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie

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

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok

1) Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný, podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení  
 dopravné  provízie  skonto  poisťné  clo.

Podnik tvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok

2) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

priame náklady  nepriame náklady spojené s výrobou  
 inak:

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade, ak vlastné náklady sú vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku.

### Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

3) Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

obstarávacia cena, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:

dopravné  provízie  poistné  clo.

### Podnik v bežnom roku tvoril DHM vlastnou činnosťou

4) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

- priame náklady  
 nepriame náklady (výrobná réžia) súvisiace s vytvorením hmotného majetku  
 inak:

### Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere

5) Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:

- obstarávacou cenou pri nákupe a predaji  
 pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom,  
 (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)  
 metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)  
 inak:

### 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.

6) 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 príjme 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 takto:  
 Popis:  
 obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľovala na vopred stanovenú cenu (pevnú cenu) podľa internej smernice a odchýlku od skutočnej ceny obstarania (tamtiež). Pri vyskladnení sa táto odchýlka rozpúšťala do nákladov predaných zásob spôsobom záväzne stanoveným podnikom podľa popisu:

### 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:

### Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou

7) Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

- podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení:  
 ▪ priame náklady,  
 ▪ časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním.

### Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky

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

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

**Podnik prijal darovaný majetok**

10) Majetok nadobudnutý darovaním oceňoval reprodukčnou obstarávacou cenou, s výnimkou peňažných prostriedkov a cenín a pohľadávok ocenených menovitými hodnotami.

**Podnik má novozistený majetok pri inventarizácii**

11) Novozistený majetok podnik oceňoval reprodukčnou obstarávacou cenou.

**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	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
motora oxidlo	4 roky	1/4	Primo metoda
zariadenia	6 rokov	1/6	Primo metoda

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002 dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa nerovnajú.**

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob odpisovania podľa daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.**

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 vyčíslňovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú.**

**E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:**

Majetok	Ocenenie	Výška dotácie
vyrobná linka		951 309

**E. f) Údaje o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov. Súčasne môže účtovná jednotka uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.**

Druh opravy chýb minulých účtovných období	Suma opravy	Kód vplyvu	Účet /+ zvýšenie, - zníženie /


Kód vplyvu:

A - Vplyv na položku súvahy, B - vplyv na náklady bežného účtovného obdobia, C - vplyv na výnosy bežného účtovného obdobia, D - vplyv na nerozdelený zisk minulých rokov, E - vplyv na neuhradenú stratu minulých rokov.

## F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

### 2. F. a. 1) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Tab. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia						6639		6639
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia						6639		6639
Oprávkový								
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						6639		6639
Stav na konci účtovného obdobia						6639		6639

### F. a. 2) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Tab. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								

Stav na začiatku účtovného obdobia							6639		6639
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia							6639		6639
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							6639		6639
Stav na konci účtovného obdobia							6639		6639

3. F. c. 1) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

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

4. F. a. 3) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Tab.1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samo- statné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskyt- nuté preddav- ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-		42660				518777		661937
Prírastky	2970		163769				456219		622958
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2970		206429				974996		1.184.39
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			27918						- 27918
Prírastky			19796						- 19796
Úbytky									

Stav na konci účtovného obdobia		47719							- 47719
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0						518 777		518.777
Stav na konci účtovného obdobia	2970		158 715				974 996		1.136.081

F. a. 4) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Tab. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných 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									42 660
Stav na začiatku účtovného obdobia			42 660						42 660
Prírastky							518 777		518 777
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			42 660				518 777		561 437
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									19040
Prírastky			19040						19040
Úbytky			8878						8878
Stav na konci účtovného obdobia			14742				518 777		533 519
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			14742				518 777		533 519

**5. F. c. 2 ) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo**

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

**F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku**

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od – do

**F. d) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke**

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie

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

Dlhodobý nehnuteľný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie

**F. f) Charakteristika Goodwilu**

Spôsob nadobudnutia goodwillu	Hodnota za bežné účtovné obdobie	Spôsob výpočtu hodnoty

**F. g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 – opravná položka k nadobudnutému majetku**

Dôvod účtovania	Obstar. hodnota	Oprávky	Zostatková hodnota

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

Náklady	Náklady na výskum	Náklady vynaložené v bežnom období na vývoj – neaktivované	Náklady vynaložené v bežnom období na vývoj – aktivované

Hrubý zisk/ hrubá strata			

## F. q. 4) Prehľad o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tab. 4.

Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj i určenej na predaj		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

## 14. F. r) Vývoj opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného 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 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					
<b>Pohľadávky spolu</b>					

## 15. F. s. 1) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
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		68097	68097
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>		68097	68097
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	353785		353785
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	719 371	719 371
Iné pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky spolu	1.147. 253	1.147. 253

## F. s. 2) Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	
	a	b
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	353 785	215 779
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>353 785</b>	<b>215 779</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až 5 rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	680 97	680 97
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>680 97</b>	<b>680 97</b>

## 16. F. t) u) Pohľadávky zabezpečené záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	

## 17. F. w. 1) Krátkodobý finančný majetok

Tab. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	7807	7769
Bežné účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky	9342	236
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>9149</b>	<b>8000</b>

## F. w. 2) Krátkodobý finančný majetok

Tab. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhodobé CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
<b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>				

## G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

## 22. G. a. 3. 1) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty

Tab.1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	4577
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty z minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	4577
Rozdelenie podielu spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>4577</b>

## G. a. 3. 2) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho roka

Tab. 2

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

## G. a. 1. a 2) Opis základného imania, počet a hodnota akcií

Druh upísaných akcií	Jednotková cena upísanej akcie	Hodnota upísaných akcií spolu	Práva spojené s akciami	Hodnota splateného základného imania
<b>Spolu</b>	x		x	

## 23. G. b) 1.) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

Tab. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	

a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
rezervy na dovolenky	9340	11629	9340		11629

## G. b) 2.) Tvorba a čerpanie rezerv v bezprostredne predchádzajúcom roku

Tab. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
rezervy na dovolenky	2737	9340	2737		9340

## 24. G. c), d) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	1437009	1010057
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1437009	1010057
Záväzky po lehote splatnosti		

## G. e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Druh formy zabezpečenia záväzku	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Záložným právom	Inou formou zabezpečenia

## 25. F. v) Odložená daňová pohľadávka alebo odložený daňový záväzok

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 nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

## 26. G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	595	563
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	595	563
Čerpanie sociálneho fondu	595	563
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

## 27. G. h) Vydané dlhopisy

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

Tab. 1

## 28. G. i. 1) Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtov- né obdobie	Suma isti- ny v eu- rách za bežné úč- tovné ob- dobie	Suma istiny v prí- slušnej mene za bez- prostredne predchá- dzajúce účtovné ob- dobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
KTK	EUR			79 945		32 158

Tab. 2

## G. i. 2) Pôžičky, krátkodobé finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtov- né obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtov- né obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
spoločnica	EUR			989 641		890 996
Krátkodobé finančné výpomoci						

## 31. G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u nájomcu

Názov položky	Bežne účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné 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		35 532			10 682	
Finančný náklad		3 195			3 742	
<b>Spolu</b>		<b>38 727</b>			<b>14 424</b>	

## 32. H. b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
<b>Spolu</b>					
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>	x	x	x		

## H. f) Položky nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky - náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

## 33. H. g) Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	958 107	917 996
Tržby z predaja služieb	59 093	9 205
Tržby za tovar	82 069	33 573
Výnosy zo zákazky		15 037
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	317	258
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>1.099.586</b>	<b>976 036</b>

## 39. I. a), b), c), d), e) Významné položky nákladov voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</b>		
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti za poskytnuté služby, z toho</b>		
<b>Finančné náklady, z toho:</b>		
<b>Náklad, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho</b>		

## J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

## 35. J. a), až e) Odložená daň

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 dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

## 36. J. f), g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením

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	5961,65	x	x	4516,30	x	x
Teoretická daň	x	1523,65	21	x	22	1919,49

Daňovo neuznané náklady	1293,84			911594		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	425749	1523,65	21%	8702,29	1914,29	22%
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	1523,65		x	1914,29	

Licencia :

2880.-

2880.-

### M. Informácie k údajom o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky

Časť M Vypínajú len veľké účtovné jednotky. Veľká účtovná jednotka pre účely uvádzania údajov v poznámkach účtovnej závierky: Účtovná jednotka, ktorá emitovala cenné papiere a tieto boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu EU alebo štátu, ktorý je zmluvnou stranou dohody o Európskom hospodárskom priestore, alebo účtovná jednotka, ktorá ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie splní aspoň dve z týchto podmienok: a/ celková suma majetku presiahla 4 000 000 €, pričom celkovou sumou majetku sa rozumie suma zistená zo súvahy, v ocenení upravenom o položky podľa § 26 ods.3 zákona, b/ čistý obrat presiahol 8 000 000 eur, pričom čistým obratom na tento účel rozumejú výnosy dosiahnuté z predaja výrobkov, tovarov, poskytnutých služieb a iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou účtovnej jednotky po odpočítaní zliav, c/ priemerný prepočítaný počet zamestnancov v jednom účtovnom období presiahol 50.

#### M. a), b), c) Príjmy a výhody členov štatutárneho, dozorného a iného orgánu

Príjmy členov orgánov	Súčasní členovia orgánov			Bývalí členovia orgánov		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
a	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Výška priznaných odmien z dôvodu výkonu ich funkcie vrátane plnení vyplývajúcich z dôchodkových programov pre bývalých členov týchto orgánov						
Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov						
Pôžičky poskytnuté členom orgánov Celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia						
Pôžičky poskytnuté členom orgánov Celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia						
Pôžičky poskytnuté členom orgánov Celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia						
Poskytnuté záruky						
Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi orgánov, ktoré sa vyúčtovávajú						

Hlavné podmienky, na základe ktorých im boli záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté. Pri pôžičkách sa uvádzajú aj úrokové sadzby:

## P. Informácia o zmenách vlastného imania

Tab. 1

## 37. P. a. až n. 1) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Vlastné imanie	130 934				134 016
Základné imanie	5 000				5 000
Základné imanie (411 alebo +-491)	5 000				5 000
Zmena základného imania (*+419)					
Pohl'adávký za upísané vlastné imanie (-/353)					
Emisné ážio /412/					
Ostatné kapitálové fondy /413/	100 000				100 000
Zákonné rezervné fondy	500				500
Zákonný rezervný fond a nedeliteľn fond (17A, 418,421A,422)	500				500
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A,412A)					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Štatutárne fondy (423,42X)					
Ostatné fondy (427, 24X)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+416)					
Výsledok hospodárenia z minulých rokov	23 797	1 636			25 433
Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	25 150	2 83			25 433
Neuhradená strata minulých rokov(-/429)	- 13 53		1 353		0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	1 637		1 446		3 083
Základné imanie nezapísané do OR					
Vyplatené dividendy					

## P. an. 2) Zmeny zložiek vlastného imania

Tab. 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
<b>Vlastné imanie</b>	129297				130934
<b>Základné imanie</b>	5000				5000
Základné imanie (411 alebo +491)	5000				5000
Zmena základného imania (*+419)					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/353)					
Emisné ážio /412/					
<b>Ostatné kapitálové fondy /413/</b>	100000				100000
<b>Zákonné rezervné fondy</b>	500				500
Zákonný rezervný fond a nedeliteľn fond (17A, 418,421A,422)	500				500
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A,412A)					
<b>Ostatné fondy zo zisku</b>					
Štatutárne fondy (423,42X)					
Ostatné fondy (427, 24X)					
<b>Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet</b>					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+416)					
<b>Výsledok hospodárenia z minulých rokov</b>	17774				23797
Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	19127				25110
Neuhradená strata minulých rokov(/-429)	-1353				-1353
<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení</b>					