

**Čl. I Všeobecné údaje**

(1) Názov právnickej osoby a jej sídlo alebo meno a priezvisko fyzickej osoby.

K & M Glass, s.r.o.

(2) Údaje o konsolidovanom celku, a to

a) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka; uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou /účtovná jednotka nie je dcérskou spoločnosťou/ ,

b) údaj, či účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou a údaj, či je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona, pričom sa uvádzajú /účtovná jednotka nie je materskou spoločnosťou/.

1. pri oslobodení podľa § 22 ods. 8 zákona obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa osobitných predpisov, 4 ) /-/

/4 ) Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (ES) č. 1606/2002 z 19. júla 2002 o uplatňovaní medzinárodných účtovných noriem (Mimoriadne vydanie Ú. v. EÚ, kap. 13/zv. 29) v znení nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (ES) č. 297/2008 z 11. marca 2008 (Ú. v. EÚ L 97, 9. 4. 2008). Nariadenie Komisie (ES) č. 1126/2008 z 3. novembra 2008, ktorým sa v súlade s nariadením Európskeho parlamentu a Rady (ES) č. 1606/2002 prijímajú určité medzinárodné účtovné štandardy (Ú. v. EÚ L 320, 29. 11. 2008) v platnom znení./

2. pri oslobodení podľa § 22 ods.12 zákona obchodné meno a sídlo dcérskeho účtovných jednotiek./-/

(3) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov = 0.

**Čl. II Informácie o prijatých postupoch**

(1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. /Účtovná jednotka zostavila UZ za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti/

(2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov, a to

a) dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého finančného majetku = obstarávacia cena,

b) zásob obstaraných kúpou, zásob vytvorených vlastnou činnosťou = obstarávacia cena,

c) pohľadávok = menovitá hodnota,

d) krátkodobého finančného majetku = menovitá hodnota,

e) záväzkov vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov = menovitá hodnota,

f) derivátových operácií = **obstarávacia cena**.

(3) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení odpisov. /Retenčná nádrž 12rokov rovnomerná metóda, Nebytový priestor BA 40rokov rovnomerná metóda, Pozemok BA – neodpisuje sa, Pozemok SC – neodpisuje sa, Nebytový priestor SC 40rokov rovnomerná metóda, Biologická ČOV 8rokov zrýchlená metóda/

(4) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky. /-/

(5) Informácie o dotáciách a ich oceňovanie v účtovníctve. /-/

(6) Informácie o účtovaní významných opráv chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo neuhradenú stratu minulých rokov; súčasne sa môže uviesť aj účtovanie nevýznamných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia. /-/

### **Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát**

(1) Informácia o sume a dôvodoch vzniku jednotlivých položiek nákladov alebo výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, napríklad výnosy z predaja podniku alebo časti podniku, náklady z dôvodu predaja podniku alebo časti podniku, škody z dôvodu živelných pohrôm. /-/

(2) Informácie o záväzkoch, a to

a) celkovej sume záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov = 0 eur,

b) celkovej sume zabezpečených záväzkov, opis a spôsoby zabezpečenia záväzkov /-/.

(3) Informácie o vlastných akciách, a to

a) dôvode nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia /-/,

b) informáciách, ktorými sú

1. počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia a počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia, pričom sa uvádza percentuálna hodnota týchto vlastných akcií na upísanom základnom imaní /-/,

2. počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli a počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu /-/,

c) počte, menovitej hodnote a hodnote, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia; uvádza sa aj ich percentuálny podiel na upísanom základnom imaní /-/.

(4) Informácie o orgánoch účtovnej jednotky, a to

a) výške jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, a to v členení za jednotlivé orgány /-/,

b) pôžičkách poskytnutých členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky a to

1. celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány /-/,

2. celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány /-/,

3. celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány /-/,

c) hlavných podmienkach, na základe ktorých im boli záruky alebo iné zabezpečenie a pôžičky poskytnuté; pri pôžičkách sa uvádzajú úrokové sadzby /-/,

d) celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, ktoré je potrebné vyúčtovať /-/.

(5) Informácie o povinnostiach účtovnej jednotky, a to

a) celkovej sume finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v súvahe, ale sú významné na posúdenie finančnej situácie účtovnej jednotky, napríklad povinnosti nájomcu vyplývajúce z operatívneho prenájmu, z uzatvorených zmlúv na poskytnutie úveru alebo pôžičky, ktoré ešte neboli poskytnuté, finančné povinnosti vyplývajúce z licenčných a koncesionárskych zmlúv s uvedením sumy poplatku za celé zostávajúce obdobie platnosti zmluvy /-/,

b) celkovej sume významných podmienených záväzkov, ktorými sa rozumie

1. možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo /-/

2. existujúca povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože

2a. nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo /-/

2b. výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť /-/,

c) opise významných finančných povinností a významných podmienených záväzkov /-/,

d) celkovej sume významných finančných povinností a významných podmienených záväzkoch voči dcérskej účtovnej jednotke a účtovnej jednotke s podstatným vplyvom /-/,

e) opise významných povinností účtovnej jednotky vyplývajúcich z dôchodkových programov pre zamestnancov /-/.

## 1. Informácie o zabezpečených záväzkoch podľa § 4 ods. 4 písm. e) druhého bodu opatrenia

| Formy zabezpečenia záväzku                         | Suma zabezpečeného záväzku |
|--|----------------------------|
| Zabezpečenie záväzku ručením                       |                            |
| Zabezpečenie záväzku zmluvnou pokutou              |                            |
| Zabezpečovací prevod práva                         |                            |
| Zabezpečovacie postúpenie pohľadávky               |                            |
| Iná forma zabezpečenia (uvedenie konkrétnej formy) |                            |
| Celková suma zabezpečených záväzkov                |                            |

## 2. Informácie o vlastných akciách podľa § 4 ods. 4 písm. f) druhého bodu opatrenia

| Počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia | Počet a hodnota nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia | Podiel na upísanom základnom imaní v % | Menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia | Počet a hodnota prevedenia vlastných akcií počas účtovného obdobia | Podiel na základnom imaní v % |
|--|--|--|--|--|-------------------------------|
|  |  |  |  |  |                               |
|  |  |  |  |  |                               |
|  |  |  |  |  |                               |

## 3. Informácie o vlastných akciách podľa § 4 ods. 4 písm. f) druhého bodu opatrenia

| Počet a menovitá hodnota vlastných akcií držaných k poslednému dňu účtovného obdobia | Počet a hodnota nadobudnutia vlastných akcií držaných k poslednému dňu účtovného obdobia | Podiel na upísanom základnom imaní v % |
|--|--|--|
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

## 4. Informácie o poskytnutých pôžičkách, zárukách a iných plnení pre členov štatutárnych orgánov, správnych orgánov a dozorných orgánov podľa § 4 ods. 4 písm. g) druhého bodu opatrenia

|  | Orgány účtovnej jednotky |                |               |                |               |                |
|--|--------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
|  | Štatutárny orgán         |                | Správny orgán |                | Dozorný orgán |                |
|  | suma                     | úroková sadzba | suma          | úroková sadzba | suma          | úroková sadzba |
| Celková suma poskytnutých pôžičiek   |                          |                |               |                |               |                |
| Celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia  |                          | X              |               | X              |               | X              |
| Celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia                             |                          | X              |               | X              |               | X              |
| Poskytnuté preddavky na budúce mzdy a platy, odmeny, prémie  |                          |                |               |                |               |                |
| Celková suma záruk podľa jednotlivých druhov záruk (záruky, garancie, ručenie na zmenke, ručenie za pôžičku, hypotéku) |                          | X              |               | X              |               | X              |

