

VZOR

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 20.....-

v - eurocentoch

- celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok

do mesiac rok

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od mesiac rok

do mesiac rok

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka:*)

 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka:*)

 - zostavená
 - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

 . .

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

PSC

Názov obce

Číslo telefónu

 /

Číslo faxu

 /

E-mailová adresa

Zostavené dňa:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

*) Vyznačuje sa krížikom .

A. Informácie o účtovnej jednotke

(b) Hospodárske činnosti podľa výpisu z OR:

Dátum zápisu do OR: _____
Dátum výpisu _____
Zoznam výpisov číslo _____
Oddiel _____
Vložka číslo _____

Predmet činnosti :

(uvedú sa činnosti, ktoré ÚJ v skutočnosti vykonáva)

1. _____
2. _____
3. _____
4. _____
5. _____
6. _____
7. _____
8. _____
9. _____
10. _____
11. _____
12. _____
13. _____
14. _____
15. _____
16. _____
17. _____
18. _____
19. _____
20. _____
21. _____
22. _____

(c) Priemerný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia resp. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

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

C. Účasť účtovnej jednotky na konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku

(a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek

Obchodné meno: _____

Sídlo spoločnosti: _____

IČO: _____

(b) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka

Obchodné meno: _____

Sídlo spoločnosti: _____

IČO: _____

(c) Miesto, kde je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:

IČO: _____

Obchodné meno: _____

Sídlo spoločnosti: _____

Príslušný registrový súd

kde sú uložené kons.záv. _____

(d) Údaj , či je materská ÚJ oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu

ÁNO

NIE

ak ÁNO , uvedú sa všetky jej dcérske účtovné jednotky

Obchodné meno: _____ Sídlo : _____

D. Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadach

(a) Údaje o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

Komentár :

(b) Údaje vykázané na strane aktív súvahy

č.r.	Text	riad. súv.	Suma		Rozdiel	Index
			Akt. rok	Min. rok		
	SPOLU MAJETOK	001				
	Dlhodobý nehmotný majetok	003				
1	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004				
2	Softvér (013) - /073, 091A/	005				
3	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006				
4	Goodwill (015) - /075, 091A/	007				
5	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) -	008				
6	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009				
7	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	010				
8	Dlhodobý hmotný majetok	011				
9	Pozemky (031) - 092A	012				
10	Stavby (021) - /081, 092A/	013				
11	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	014				
12	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085,	015				
13	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016				
14	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) -	017				
15	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018				
16	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	019				
17	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097)	020				
18	Dlhodobý finančný majetok súčet	021				
19	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej	022				
20	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s	023				
21	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	024				
22	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	025				
23	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA)	026				
24	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	027				
25	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	028				
26	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	029				
27	Zásoby	031				
28	Materiál	032				
29	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	033				
30	Výrobky	034				
31	Zvieratá	035				
32	Tovar	036				
33	Poskytnuté preddavky na zásoby	037				
34	Dlhodobé pohľadávky	038				
35	Pohľadávky z obchodného styku	039				
36	Čistá hodnota zákazky (316A)	040				
37	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a	041				
38	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	042				
39	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	043				
40	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A,	044				
41	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045				
42	Krátkodobé pohľadávky	046				
43	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A,	047				
44	Čistá hodnota zákazky (316A)	048				
45	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a	049				
46	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	050				
47	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	051				
48	Sociálne poistenie (336) - 391A	052				
49	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345,	053				
50	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A,	054				
	Pohľadávky celkom					
51	Finančné účty	055				
52	Peniaze (211, 213, 21X)	056				
53	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057				
54	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden	058				
55	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257,	059				
56	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A)	060				
57	Časové rozlíšenie	061				

(c) Údaje vykázané na strane pasív súvahy

č.r.	Text	riado k	Suma		Rozdiel	Index
			Akt. rok	Min. rok		
1	VLASTNÉ ZDROJE - Vlastné imanie	067				
2	Základné imanie	068				
3	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	068				
4	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252)	070				
5	Zmena základného imania +/- 419	071				
6	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072				
6	Kapitálové fondy	073				
7	Emisné ážio (412)	074				
8	Ostatné kapitálové fondy (413)	075				
9	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z	076				
10	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a	077				
11	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	078				
12	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí	079				
13	Fondy zo zisku	080				
14	Zákonný rezervný fond (421)	081				
15	Nedeliteľný fond (422)	082				
16	Štatútne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083				
17	Výsledok hospodárenia minulých rokov	084				
18	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085				
19	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086				
20	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po z	087				
21	Závazky	088				
22	Rezervy	089				
23	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090				
24	Rezervy zákonné krátkodobé	091				
25	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092				
26	Ostatné krátkodobé rezervy	093				
	Závazky spolu :					
27	Dlhodobé záväzky	094				
28	Dlhodobé záväzky z obchodného styku	095				
29	Čistá hodnota zákazky (316A)	096				
30	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097				
31	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a	098				
32	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného	099				
33	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100				
34	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101				
35	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102				
36	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103				
37	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA,	104				
38	Odložený daňový záväzok (481A)	105				
39	Krátkodobé záväzky	106				
40	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325,	107				
41	Čistá hodnota zákazky (316A)	108				
42	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109				
43	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej	110				
44	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	111				
45	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365,	112				
46	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113				
47	Záväzky zo sociálneho poistenia	114				
48	Daňové záväzky a dotácie	115				
49	Ostatné záväzky	116				
50	Krátkodobé finančné v pomoci	117				
51	Bankové úvery	118				
52	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119				
53	Bežné bankové úvery	120				
54	Časové rozlíšenie	121				
55	Výdavky budúcich období dlhodobé	122				
56	Výdavky budúcich období krátkodobé	123				
57	Výnosy budúcich období dlhodobé	124				
58	Výnosy budúcich období krátkodobé	125				

(d) Údaje o výnosoch

č.r.	Text	riadok výkazu	Suma		Rozdiel	Index
			Akt. rok	Min. rok		
1	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01				
2	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05				
3	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06				
4	Aktivácia (účtová skupina 62)	07				
5	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19				
6	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22				
7	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24				
	Výnosy z hospodárskej činnosti	A				
8	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27				
9	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	29				
10	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33				
11	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových	35				
12	Výnosové úroky (662)	38				
13	Kurzové zisky (663)	40				
14	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42				
15	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44				
16	Výnosy z finančnej činnosti	B				
17	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52				
18	Výnosy celkom A+B+52					

Komentár :

(e) Údaje o nákladoch

č.r.	Text	riadok výkazu	Suma		Rozdiel	Index
			Akt. rok	Min. rok		
1	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02				
2	Spotreba materiálu, energie a ost. nesklad. dodávok (501, 502,	09				
3	Služby (účtová skupina 51)	10				
4	Mzdové náklady (521, 522)	13				
5	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14				
6	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15				
7	Sociálne náklady (527, 528)	16				
8	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17				
9	Odpisy a opravné položky k DNM a DHM (551, 553)	18				
10	Zostatková cena predaného DM a predaného materiálu (541,542)	20				
11	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21				
12	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548,	23				
13	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)	25				
	Náklady z hospodárskej činnosti	A				
14	Predané cenné papiere a podiely (561)	28				
15	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34				
16	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové	36				
17	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37				
18	Nákladové úroky (562)	39				
19	Kurzové straty (563)	41				
20	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43				
21	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45				
22	Náklady z finančnej činnosti	B				
	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53				
23	Daň z príjmov z bežnej činnosti	48				
24	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti	55				
	Daň z príjmov spolu	C				
25	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60				
	Náklady celkom A+B+C+60					

Komentár :

(f) Údaje o daniach z príjmov

č.r.	Text	riadok súvahy	Suma		Rozdiel	Index
			Akt. rok	Min. rok		
1	Daň z príjmov z bežnej činnosti :	48				
	z toho :					
2	splatná	49				
3	odložená	50				
4	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti :	55				
	z toho :					
5	splatná	56				
6	odložená	57				

Komentár :

(g) O údajoch na podsúvahových účtoch

č.r.	Text	Suma
	75 až 79 - Podsúvahové účty	
	z toho :	
1		
2		
3		
4		
5		
6		

Komentár :

(h) Údaje o iných aktívach a pasívach

č.r.	Text	Aktíva	Pasíva
1			
2			
3			
4			
5			
6			

Komentár :

i./ Údaje o spriaznených osobách :

Dôvod spriaznenosti	Druh transakcie	Hodnota transakcie	Ukončenie ano / nie
a. účt.jednotka s rozhodujúcim vplyvom / priamym aj nepriamym /			
b. spoločne a pridruž.podniky			
c. fyzické osoby s podstatným vplyvom a ich blízki príbuzní			
d. kľúčový manažment a jeho blízky príbuzní			
e. podniky, v ktorých majú osoby uvedené v bode "c", a "d", podst.vplyv			
f. podniky, v ktorých je tá istá osoba členom orgánov			
g. podniky, ktoré poskytli účt.jednotke úver alebo pôžičku			
h. obchod.partneri s takým významným podielom, že pre podnik vyplýva hospodár-ska závislosť			
i. ostatné spriaznené osoby			

Komentár :

j./ Údaje o skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom , ku ktorému sa zostavuje účtov.závierka a dňom jej zostavenia

č.r.	Významná udalosť	Suma
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		

Komentár :

(k) Údaje o prehľade zmien vlastného imania

č.r.	Text	riadok súvahy	Suma		Rodieli +/-	Index
			Akt. rok	Min. rok		
	Vlastné imanie	067				
	z toho :					
1	Základné imanie	068				
2	Kapitálové fondy	073				
3	Fondy zo zisku	080				
4	Výsledok hospodárenia minulých rokov	084				
5	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	087				

Komentár :

(l) Prehľad peňažných tokov (v prílohe)

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(a) Splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Podnik predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jeho činnosti

Komentár : V prípade NIE ÁNO NIE

(b) Zmeny účtovných zásad resp. účtovných metódach na ich vplyv na hodnotu :

Dôvod : - majetku ÁNO NIE

Dôvod : - záväzkov ÁNO NIE

Dôvod : - vlastného imania ÁNO NIE

Dôvod : - výsledku hospodárenia ÁNO NIE

(c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou,

ÁNO NIE

cena obstarania

náklady súvisiace s obstaraním v zložení

dopravné

provízie

skonto

poistné

clo

úroky z cudzích zdrojov.

aktivované v danom účtovnom období

kumulované úroky

2) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

ÁNO NIE

cena obstarania

náklady súvisiace s obstaraním v zložení

dopravné

provízie

skonto

poistné

clo

úroky z cudzích zdrojov.

aktivované v danom účtovnom období

kumulované úroky

3) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

ÁNO NIE

cena obstarania

náklady súvisiace s obstaraním v zložení

dopravné

provízie

skonto

poistné

clo

úroky z cudzích zdrojov.

aktivované v danom účtovnom období

kumulované úroky

4) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou,

ÁNO NIE

<input type="checkbox"/>	cena obstarania				
<input type="checkbox"/>	náklady súvisiace s obstaraním v zložení				
<input type="checkbox"/>	dopravné	<input type="checkbox"/>	provízie	<input type="checkbox"/>	skonto
<input type="checkbox"/>	poistné	<input type="checkbox"/>	clo	<input type="checkbox"/>	úroky z cudzích zdrojov.
<input type="checkbox"/>	vážne				
<input type="checkbox"/>	aktivované v danom účtovnom období				
<input type="checkbox"/>	kumulované úroky				

5) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

ÁNO NIE

<input type="checkbox"/>	cena obstarania				
<input type="checkbox"/>	náklady súvisiace s obstaraním v zložení				
<input type="checkbox"/>	dopravné	<input type="checkbox"/>	provízie	<input type="checkbox"/>	skonto
<input type="checkbox"/>	poistné	<input type="checkbox"/>	clo	<input type="checkbox"/>	úroky z cudzích zdrojov.
<input type="checkbox"/>	vážne				
<input type="checkbox"/>	aktivované v danom účtovnom období				
<input type="checkbox"/>	kumulované úroky				

6) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

ÁNO NIE

<input type="checkbox"/>	cena obstarania				
<input type="checkbox"/>	náklady súvisiace s obstaraním v zložení				
<input type="checkbox"/>	dopravné	<input type="checkbox"/>	provízie	<input type="checkbox"/>	skonto
<input type="checkbox"/>	poistné	<input type="checkbox"/>	clo	<input type="checkbox"/>	úroky z cudzích zdrojov.
<input type="checkbox"/>	vážne				
<input type="checkbox"/>	aktivované v danom účtovnom období				
<input type="checkbox"/>	kumulované úroky				

7) dlhodobý finančný majetok,

ÁNO NIE

V prípade ÁNO

<input type="checkbox"/>	cenami obstarania vrátane emisného ážia pri nákupe a predaji	
<input type="checkbox"/>	pri nákupe cenou obstarania a pri predaji váženým aritmetickým priemerom cien obstarania / pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakom mene /	
<input type="checkbox"/>	metódou FIFO /pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakom mene /	
<input type="checkbox"/>	inak :	_____

8) zásoby obstarané kúpou,

ÁNO NIE

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení :

<input type="checkbox"/>	cena obstarania				
<input type="checkbox"/>	náklady s obstaraním v zložení				
<input type="checkbox"/>	dopravné	<input type="checkbox"/>	provízie	<input type="checkbox"/>	vážne <input type="checkbox"/> skonto
<input type="checkbox"/>	poistné	<input type="checkbox"/>	clo	<input type="checkbox"/>	úroky z cudzích zdrojov
<input type="checkbox"/>	aktivované v danom účtovnom období				
<input type="checkbox"/>	kumulované úroky				

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

<input type="checkbox"/>	pri príjme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby	
<input type="checkbox"/>	obstarávacía cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním	

9) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou,

ÁNO

NIE

V prípade ÁNO

Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení

* priame náklady

* časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

vlastnými nákladmi podľa operatívnych kalkulácií, v zložení

* priame náklady

* časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

Komentár :

iným spôsobom

10) zásoby obstarané iným spôsobom,

ÁNO

NIE

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení :

cena obstarania

náklady s obstaraním v zložení

dopravné

provízie

vážne

skonto

poisťné

clo

úroky z cudzích zdrojov

aktivované v danom účtovnom období

kumulované úroky

Náklady súvisiace s obstaraním zásob :

pri prijíme 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 / Postupov účtovania. UT I, 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 odchýlky od skutočnej ceny obstarania /tamtiež /. Pri vyskladnení sa táto odchylka rozpúšťala do nákladov predaných zásob spôsobom záväzne stanoveným podnikom takto :

Popis :

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 :

11) zákazková výroba

ÁNO NIE

V prípade ÁNO

Zákazkovú výrobu vyrobenú vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení

* priame náklady

* časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

vlastnými nákladmi podľa operatívnych kalkulácií, v zložení

* priame náklady

* časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

iným spôsobom _____

12) pohľadávky,

nominálnou hodnotou ináč _____

13) krátkodobý finančný majetok,

nominálnou hodnotou ináč kurzom _____

14) časové rozlíšenie na strane aktív,

Náklady budúcich období

účet 381

účet 382

Príjmy budúcich období

účet 385

15) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,

záväzky

nominálnou hodnotou ináč _____

Rezervy zákonné

číslo	Druh rezervy	stav 1.1	Tvorba	Čerpanie	stav 31.12

Rezervy kurzové

číslo	Druh rezervy	stav 1.1	Tvorba	Čerpanie	stav 31.12

Rezervy iné

číslo	Druh rezervy	stav 1.1	Tvorba	Čerpanie	stav 31.12

dlhopisy

nominálnou hodnotou ináč _____

pôžičky

nominálnou hodnotou ináč _____

úvery

nominálnou hodnotou ináč _____

16) časové rozlíšenie na strane pasív,
Výdavky budúcich období - účet 383

Výnosy budúcich období - účet 384

17) deriváty,

18) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

19) prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

20) majetok obstaraný z privatizácie

21/a) daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie / splatná daň z príjmov

21/b) daň z príjmov odložená do budúcich účtovných období a zdaňovacím období / odložená daň z príjmov

(d) 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 účtovných odpisov

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Druh investičného majetku	Odpisova metóda doba	ročná odpis. sadzba	spôsob stanovenia odpisovej sadzby
Dlhodobý nehmotný majetok			
Zriaďovacie náklady			
Aktivované náklady na vývoj			
Softvér			
Oceniteľné práva			
Goodwill			
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok			
Dlhodobý hmotný majetok súčet - odpisovaný			
Stavby			
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí			
Pestovateľské celky trvalých porastov			
Základné stádo a ťažné zvieratá			
Ostatný dlhodobý hmotný majetok			

(e) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Poskytnuté dotácie na obstaranie majetku

zložka majetku	spôsob ocenenia

F. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(a/1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývo (012) - /072, 091A/	Softvér (013) - /073, 091A/	Oceniťelné práva (014) - /074, 091A/	Goodwill (015) - /075, 091A/	Ostatný DNM (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	Obstarávaný DNM (041) - 093	Poskytnuté preddavky na DNM (051) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie – stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
prírastky								
úbytky								
presuny								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
prírastky								
úbytky								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
prírastky								
úbytky								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								

Komentár :

(g) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčt

Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku	Dôvod tvorby, zníženia a zúčtovania	Hodnota

COMPEKO spol. s r.o.

(a/2) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývo (012) - /072, 091A/	Softvér (013) - /073, 091A/	Oceniiteľné práva (014) - /074, 091A/	Goodwill (015) /075, 091A/	Ostatný DNM (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	Obstarávaný DNM (041) - 093	Poskytnuté preddavky na DNM (051) - 095A	Spolu i
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie – stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
prírastky								
úbytky								
presuny								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
prírastky								
úbytky								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
prírastky								
úbytky								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								

Komentár :

ku ktorému sa zostavuje účtovn. zavierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva

Majetok	Hodnota	majetok

COMPEKO spol. s r.o.

(a/3) Údaje o dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky (031) - 092A	Stavby (021) - /081, 092A/	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	Ostatný DHM (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	Obstarávaný DHM (042) - 094	Poskytnuté preddavky na DHM (052) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie – stav na začiatku bežného účtovného obdobia									
prírastky									
úbytky									
presuny									
Stav na konci bežného účtovného obdobia									
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia									
prírastky									
úbytky									
Stav na konci bežného účtovného obdobia									
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia									
prírastky									
úbytky									
Stav na konci bežného účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia									
Stav na konci bežného účtovného obdobia									

Komentár :

(g) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému hmotnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania

Opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku	Dôvod tvorby, zníženia a zúčtovania	Hodnota

COMPEKO spol. s r.o.

(a/4) Údaje o dlhodobom hmotnom majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky (031) - 092A	Stavby (021) - /081, 092A/	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	Ostatný DHM (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	Obstarávaný DHM (042) - 094	Poskytnuté preddavky na DHM (052) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie – stav na začiatku bežného účtovného obdobia									
prírastky									
úbytky									
presuny									
Stav na konci bežného účtovného obdobia									
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia									
prírastky									
úbytky									
Stav na konci bežného účtovného obdobia									
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia									
prírastky									
úbytky									
Stav na konci bežného účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia									
Stav na konci bežného účtovného obdobia									

Komentár :

(b) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

Poistený majetok	Poistovňa	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do

Komentár :

(c) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.**a./ Zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok:**

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

b./ Zriadenie záložného práva na dlhodobý hmotný majetok:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Komentár :

Založený majetok	Hodnota	uplatnené účtovn.jednotkou	Dokument

(d) Dlhodobý majetok , pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Majetok / výpožička /	Hodnota	Účtovná jednotka, ktorá poskytla takýto majetok

Komentár :

(f) Goodwill a spôsob výpočtu jeho hodnoty

Komentár :

(h) Údaje o výskumnej a vývojovej činnosti za bežné účtovné obdobie

ak ÁNO :

 ÁNO NIE

Hodnota

Náklady na výskum vynaložené v bežnom účtovnom období	
Nektivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období	
Aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období	

Komentár :

(i) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Bežné účtovné obdobie					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f

Dcérske účtovné jednotky

Účtovné jednotky s podstatným vplyvom

Ostatné realizovateľné CP a podiely

Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ

Dlhodobý finančný majetok spolu

X

X

X

X

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane						
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	X					

Komentár :

(j/2) Udaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely DÚJ (061) - 096A	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	Ostatné dlhodobé CP a podiely (063, 065) - 096A	Pôžičky ÚJ v kons. celku (066A) - 096A	Ostatný DFM (067A, 069, 06XA) - 096A	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	Obstarávaný DFM (043) - 096A	Poskytnuté preddavky na DFM (053) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie – stav na začiatku bežného účtovného obdobia									
prírastky									
úbytky									
presuny									
Stav na konci bežného účtovného obdobia									
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia									
prírastky									
úbytky									
Stav na konci bežného účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia									
Stav na konci bežného účtovného obdobia									

Komentár :

(j/1) Udaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v DÚJ (061) - 096A	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	Ostatné dlhodobé CP a podiely (063, 065) - 096A	Pôžičky ÚJ v kons. celku (066A) - 096A	Ostatný DFM (067A, 069, 06XA) - 096A	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	Obstarávaný DFM (043) - 096A	Poskytnuté preddavky na DFM (053) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie – stav na začiatku bežného účtovného obdobia									
prírastky									
úbytky									
presuny									
Stav na konci bežného účtovného obdobia									
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia									
prírastky									
úbytky									
Stav na konci bežného účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia									
Stav na konci bežného účtovného obdobia									

Komentár :

(k) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania

Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku	Dôvod tvorby, zníženia a zúčtovania	Hodnota

Komentár :

(l) Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku BÚO	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva	Stav na konci BÚO
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane					
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu					

Komentár :

(m/1) Zriadenie záložného práva na dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Názov predmetu zálož.práva	Hodnota predmetu	Hodnota majetku krytá záložným právom

(m2) Spôsob ocenenia dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

reálnou hodnotou

metódou vlastného imania

vplyv ocenenia na HV

vplyv ocenenia na výšku vlast.imania

(n) Prehľad opravných položiek k zásobám, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania OP k zásobám.

Druh zásob	Stav na začiatku BÚO	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci BÚO
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnuté prevádzkové preddavky					
Zásoby celkom					

Komentár :

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	

Komentár :

(o) Zriadenie záložného práva na zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

Zásoby	Hodnota
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	

Komentár :

(p) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1 - hodnota časti celkových výnosov zo zákazkovej výroby

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca BÚO
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby			
Náklady na zákazkovú výrobu			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Komentár :

Tabuľka č. 2 - hodnota vyfaktúrovaných nárokov za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca BÚO
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Komentár :

Tabuľka č. 3 - hodnota časti celkových výnosov zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca BÚO
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj			
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Komentár :

Opis spôsobu, na základe ktorého ÚJ zhotovujúca nehnuteľnosť (predaj) usúdila o zmene priebežného transferu

Tabuľka č. 4 - hodnota vyfaktúrovaných nárokov za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

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

Komentár :

(q/1) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Stav na začiatku BÚO	Tvorba OP (zvýšenie)	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav na konci BÚO
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					
Pohľadávky spolu					

(q/2) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A,31XA) r 039			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A r 041			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391Ar 042			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (351A) - 391Ar 043			
Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A r 044			
Dlhodobé pohľadávky spolu r.038			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA)r 047			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A r 049			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391Ar 050			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A,355A,358A,35XA,398A)- 391Ar 051			
Sociálne poistenie (336) - 391A r 052			
Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391Ar 053			
Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A r 054			
Krátkodobé pohľadávky spolu r.046			

Komentár :

(r) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

Text	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty 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		

Komentár :

(s) Pohľadávky kryté záložným právom

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		
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		

Komentár :

(u) Odložená daňová pohľadávka

Opis odloženej daňovej pohľadávky	Hodnota	Vznik

Komentár :

(v) Informácie o krátkodobom finančnom majetku**Tabuľka č.1**

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci BÚO	Stav na konci MÚO
Pokladnica, ceniny (211, 213, 21X)		
Bežné bankové účty (221A, 22X)		
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA		
Peniaze na ceste (+/-261)		
Spolu		

Komentár :

Tabuľka č.2

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku BÚO	Prírastky	Úbytky	Stav na konci BÚO
a	b	c	d	e
Majetkové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné cenné papiere				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok :				

Komentár :

(w) vývoj opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku**Tabuľka č.3**

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku ÚO	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci ÚO
a	b	c	d	e	f
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

Komentár :

(x) Informácie o krátkodobom FM, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom FM, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Krátkodobý finančný majetok	Hodnota
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	

Komentár :

(za) Informácie o ocenení krátkodobého FM, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
a	b	c	d
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

Komentár :

(zb) Informácie o významných položkách ČR na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

Komentár :

(zc) Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné 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						
Finančný výnos						
Spolu						

Komentár :

G. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe na strane pasív

(a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1. Opis základného imania, počet akcií, hodnota akcií, splatené základné imanie

Text	v €
Základné imanie celkom	
Počet akcií (a.s.)	
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)	
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)	
Splatené základné imanie	

2a. Hodnota upísaného vlastného imania

Výška upísaného imania nezapísaného v obchodnom registri	
----------------------------------------------------------	--

2b. Výška upísaného základného imania nezapísaného v obchodnom registri:

Výška upísaného imania nezapísaného v obchodnom registri:	Upísané	z toho nezaplatené

3. Rozdelenie účtovného zisku (vysporiadanie účtovnej straty) za minulé účt.obd.:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
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	
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
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 :	

Komentár :

4. Akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou, vrátane akcií a podielov na základnom imaní vlastnených ľou ovládanými osobami, v ktorých ma účtovná jednotka podstatný vplyv

Akcie a podiely	Hodnota akcií	Podiel na základnom imaní

Komentár :

5. Prehľad zisku alebo straty, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania

Opis položky	Súčet / hodnota /	
	ziskov	strát

Komentár :

6. Zisk na akciu alebo podiel na základnom majetku

Opis položky	zisk na akciu	podiel na základnom imaní

Komentár :

(c) Informácie o záväzkoch

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

Komentár :

(d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

Súvahová položka		Zostatková doba splatnosti		
		do 1 roka	od 1 do 5 rokov	viac ako 5 rokov
Dlhodobé záväzky :	094			
Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095			
Čistá hodnota zákazky (316A)	096			
Dlhodobé nefakturované dodávky (476A)	097			
Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej ÚJ (471A)	098			
Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099			
Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100			
Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101			
Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102			
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103			
Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104			
Odložený daňový záväzok (481A)	105			
Krátkodobé záväzky	106			
Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107			
Čistá hodnota zákazky (316A)	108			
Nefakturované dodávky (326, 476A)	109			
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111			
Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112			
Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 47)	113			
Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114			
Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345,)	115			
Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116			
Krátkodobé finančné výpomoci	117			
Bankové úvery	118			
Spolu				

(e) Informácie o záväzkoch, ktoré sú kryté záložným právom

Záväzky	Hodnota
Záväzky, na ktoré boli zabezpečené záložné práva	
Záväzky, na ktoré boli zabezpečené obmedzené práva s nimi nakladať	
Iné	

Komentár :

(f) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
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 zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Komentár :

(g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

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

(h) Informácie o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

Komentár :

(i/1) Informácie o bankových úveroch,

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	príslušnej mene za	Suma istiny v príslušnej mene za MÚO
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					

Komentár :

(i/2) Informácie o pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za BÚO	Suma istiny v príslušnej mene za MÚO
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					

Komentár :

(j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

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:		

Komentár :

(k) Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Názov položky	Účtovná hodnota - pohľadávky	Účtovná hodnota - záväzku	Dohodnutá cena podkladového nástroja
a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

Komentár :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
	a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

Komentár :

(l) Informácie o položkách zabezpečených derivátmi

Zabezpečovaná položka	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	a	c
Majetok vykázany v súvahe		
Závazok vykázany v súvahe		
Zmluvy, ktoré sa neučítajú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
Spolu		

Komentár :

(m/1) Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu dohodnutých platieb

Názov položky	Hodnota
a	b
Istina u nájomcu	
Finančný náklad	
Spolu	

Komentár :

(m/2) Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné 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
Istina						
Finančný náklad						
Spolu						

Komentár :

(f) Informácie o mimoriadných výnosov (účtová skupina 68)

Opis - Náhrady škôd (682)	Hodnota	Vznik - rok
Opis - Ostatné mimoriadne výnosy (688)	Hodnota	Vznik - rok

Komentár :

(g) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb		
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom		

Komentár :

I. Doplnujúce údaje o nákladoch**(a) Informácie významných položiek nákladov za poskytnuté služby**

Opis - Služby (účtová skupina 51)	BÚO	MÚO

(b) Informácie o ostatných významných položkách nákladov z hospodárskej činnosti

Opis - Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľ. dodávok (501,502,503,505A)	BÚO	MÚO

Opis - Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	BÚO	MÚO

(d) Informácie o ostatných významných položkách nákladov z mimoriadnej činnosti

Opis - Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	Hodnota	Vznik - rok

(e) Informácie významných položiek nákladov za poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
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		

J. Doplnujúce údaje o daniach z príjmov

(a - e) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Komentár :

(f - g) Údaje o vzťahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov a údaje o zmene sadzby dane z príjmov

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:		x	x		x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady						
Výnosy nepodliehajúce dani						
Umorenie daňovej straty						
Spolu						
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

Komentár :

L. Informácie o iných aktívach a pasívach

(a) Opis a hodnota podmienených záväzkov ne vykázaných v súvahe :

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
1. Zo súdnych rozhodnutí		
2. Poskytnutých záruk		
3. Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
4. Zo zmluv o podriadenom záväzku		
5. Z ručenia za ost.spoločnosti		
6. Iné podmienené záväzky		
Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
1. Zo súdnych rozhodnutí		
2. Poskytnutých záruk		
3. Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
4. Zo zmluv o podriadenom záväzku		
5. Z ručenia za ost.spoločnosti		
6. Iné podmienené záväzky		

(b) Údaje o spriaznených osobách:

Opis podmienených záväzkov	Výška záväzku	Budúci možný záväzok áno / nie
----------------------------	---------------	--------------------------------

1. Právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke ovládanou resp. ovládajúcou osobou

2. Právnické osoby, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke alebo je v nich vykonávaný podst. vplyv účtov. jednotkou

3. Fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv

4. Zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby

5. Právnické osoby, v ktorých fyzické osoby uvedené v 3 a 4 bode vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane

6. Osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovn. jednotke prostredníctvom členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonom. zábery oboch účtovn. jednotiek

7. Osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z toho dôvodu sú schopné ovplyvňovať ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou

8. Osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá/ priamy resp. sprostredkovaný /

(c) Informácie o podmienenom majetku

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva		

Komentár :

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov účtovnej jednotky

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 – Bežné účtovné obdobie			Časť 1 – Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy						
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

Komentár : (Peňažné príjmy)

Komentár : (Nepeňažné príjmy)

Komentár : (Peňažné preddavky)

Komentár : (Nepeňažné preddavky)

Komentár : (Poskytnuté úvery)

Komentár : (Poskytnuté záruky)

Komentár : (Iné)

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

(a) Údaje o spriaznených osobách:

Dôvod spriaznenosti	Obchodné meno / Meno a priezvisko	Sídlo Trvalý pobyt
1.Právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke ovládanou resp. ovládajúcou osobou		

2.Právnické osoby, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke alebo je v nich vykonávaný podst.vplyv účtov.jednotkou

3. Fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv

4. Zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby

5. Právnické osoby, v ktorých fyzické osoby uvedené v 3 a 4 bode vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane

6. Osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovn.jednotke prostredníctvom členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonom.zámery oboch účtovn.jednotiek

7. Osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z toho dôvodu sú schopné ovplyvňovať ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou

8. Osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá/ priamy resp. sprostredkovaný /

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

a. Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

ak áno :

ÁNO NIE

Dôvod :

b. Zmena výšky rezerv a opravných položiek

ak áno :

ÁNO NIE

Dôvod :

c. Zmena spoločníkov účtovnej jednotky

ak áno :

ÁNO NIE

Dôvod :

d. Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo časti

ak áno :

ÁNO NIE

Dôvod :

e. Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku

ak áno :

ÁNO NIE

Dôvod :

f. Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky / ...odštepný závod, prevádzkárne.../

ak áno :

ÁNO NIE

Dôvod :

g. Vydaných dlhopisov a iných cenných papierov

ak áno :

ÁNO NIE

Dôvod :

IČO :

h. Zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky

ak áno : ÁNO NIE
 Dôvod :

i. Mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky / ...živelné pohromy.../

ak áno : ÁNO NIE
 Dôvod :

j. Získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky

ak áno : ÁNO NIE
 Dôvod :

P. Informácie a prehľady zmien vlastného imania**Tab. 1 Informácie o zmenách vlastného imania**

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 :					
Základné imanie zapísané do OR					
Základné imanie nezapísané do OR					
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Tab. 2 Informácie o zmenách vlastného imania

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 :					
Základné imanie zapísané do OR					
Základné imanie nezapísané do OR					
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Komentár :