

ČI. I Všeobecné informácie

I.1 Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno účtovnej jednotky: VSM-TRANS Plus s.r.o.
 Sídlo účtovnej jednotky: Mlynská 2196
 08221 Veľký Šariš

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:
 nákladná cestná preprava

I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 23.06.2017

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

riadna

mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

rozdelenie

zlúčenie

splynutie

zmena právnej formy

začiatok likvidácie

koniec likvidácie

vyhlásenie konkurzu

zrušenie konkurzu

I.6 Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predch. účt. obd |
|--|-----------------------|--------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia | 7 | 8 |
| Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vrátane vedúcich zamestnancov | 9 | 11 |
| Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnan-ci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO) | 1 | 2 |

ČI. II Informácie o prijatých postupoch

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

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

| Druh majetku / záväzkov | Spôsob ocenenia | Náklady spojené |
|--|-------------------|-----------------|
| DNM obstaraný kúpou | | |
| DNM obstaraný vlastnou činnosťou | | |
| DNM obstaraný iným spôsobom | | |
| DHM obstaraný kúpou | obstarávacia cena | |
| DHM obstaraný vlastnou činnosťou | | |
| DHM obstaraný iným spôsobom | | |
| Dlhodobý finančný majetok | | |
| Zásoby obstarané kúpou | obstarávacia cena | |
| Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou | | |
| Zásoby obstarané iným spôsobom | | |
| Zákazková výroba | | |
| Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj | | |
| Pohľadávky | menovitá hodnota | |
| Krátkodobý finančný majetok | obstarávacia cena | |
| Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy | | |
| Záväzky | menovitá hodnota | |
| Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy | | |
| Deriváty | | |
| Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi | | |
| Prenajatý majetok | | |
| Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci | | |
| Majetok obstaraný v privatizácii | | |
| Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov | | |

II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

| Druh majetku | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|---------------------------|------------------|----------------|------------------|
| samostatné hnuiteľné veci | | | rovnomerný odpis |
| | | | |
| | | | |

- Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.
- Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:
- Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.
- Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

ČI. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

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

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|----------------------------|-----------------------|--------|--------------------------|----------------------------------|-------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci | Pestovateľské celky tr. porastov | Základné stádo a ťažné zvier. | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na zač. účt. obdobia | 53 057 | | 192 775 | | | | 43 492 | | 289 324 |
| Prírastky | 21 159 | | 29 815 | | | | 347 440 | | 398 414 |
| Úbytky | | | 23 333 | | | | | | 23 333 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účt. obdobia | 74 216 | | 199 257 | | | | 390 932 | | 664 405 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na zač. účt. obdobia | | | 20 121 | | | | | | 20 121 |
| Prírastky | | | 44 413 | | | | | | 44 413 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účt. obdobia | | | 64 534 | | | | | | 64 534 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na zač. účt. obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účt. obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na zač. účt. obdobia | 53 057 | | 172 654 | | | | 43 492 | | 269 203 |
| Stav na konci účt. obdobia | 74 216 | | 134 723 | | | | 390 932 | | 599 871 |

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|----------------------------|--|--------|--------------------------|----------------------------------|-------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci | Pestovateľské celky tr. porastov | Základné stádo a ťažné zvier. | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na zač. účt. obdobia | | | 19 500 | | | | | | 19 500 |
| Prírastky | 53 057 | | 183 775 | | | | 43 492 | | 280 324 |
| Úbytky | | | 10 500 | | | | | | 10 500 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účt. obdobia | 53 057 | | 192 775 | | | | 43 492 | | 289 324 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na zač. účt. obdobia | | | 1 345 | | | | | | 1 345 |
| Prírastky | | | 18 776 | | | | | | 18 776 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účt. obdobia | | | 20 121 | | | | | | 20 121 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na zač. účt. obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účt. obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na zač. účt. obdobia | | | 18 155 | | | | | | 18 155 |
| Stav na konci účt. obdobia | 53 057 | | 172 654 | | | | 43 492 | | 269 203 |

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

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | BO | PO |
|---|---------|---------|
| Pohľadávky po lehote splatnosti | | 910 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane | 174 771 | 149 658 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 174 771 | 150 568 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov | | |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | |

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

| Názov položky | BO | PO |
|---|---------|---------|
| Pokladnica, ceniny | 310 672 | 221 477 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 29 481 | 22 821 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 340 153 | 244 298 |

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

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

| Text | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| Základné imanie celkom | 40 000 | 40 000 |
| Počet akcií (a.s.) | | |
| Menovitá hodnota akcie (a.s.) | | |
| Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia | | |
| Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia | | |
| Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní | | |
| Hodnota upísaného vlastného imania | | |
| Hodnota splateného základného imania | 40 000 | 40 000 |

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

| Názov položky | Bezprostredne predch. účt. obdobia |
|---|------------------------------------|
| Účtovný zisk | |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobia |
| 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 predch. účt. obdobia |
|---|------------------------------------|
| Účtovná strata | 115 804 |
| Vysporiadanie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobia |
| Zo zákonného rezervného fondu | |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Úhrada straty spoločníkmi | |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | 115 804 |
| Iné | |
| Spolu | 115 804 |

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

| Názov položky | BO | PO |
|------------------------------|-----------|---------|
| Záväzky do lehoty splatnosti | 1 180 419 | 746 305 |
| Záväzky po lehote splatnosti | | 7 303 |

III.2 d) Informácie o záväzkoch

| Názov položky | BO | | PO | |
|--|---|--|---|--|
| | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov |
| Dlhodobé záväzky spolu | | 1 083 384 | | 581 064 |
| Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ | | 882 000 | | 390 000 |
| Záväzky z obch. styku v rámci podiel. účasti okrem vyššie uvedených záv. | | | | |
| Ostatné záväzky z obchodného styku | | 10 125 | | |
| Čistá hodnota zákazky | | | | |
| Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ | | | | |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepoj. ÚJ | | | | |
| Ostatné dlhodobé záväzky | | | | |
| Dlhodobé prijaté preddavky | | | | |
| Dlhodobé zmenky na úhradu | | | | |
| Vydané dlhopisy | | | | |
| Záväzky zo sociálneho fondu | | 259 | | 64 |
| Iné dlhodobé záväzky | | 191 000 | | 191 000 |
| Dlhodobé záväzky z derivátových operácií | | | | |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | |

| Názov položky | BO | | PO | |
|--|---|------------------------------|---|------------------------------|
| | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka | Záväzky po lehote splatnosti | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka | Záväzky po lehote splatnosti |
| Krátkodobé záväzky spolu | 94 854 | | 165 241 | 7 303 |
| Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ | | | | |
| Záväzky z obch. styku v rámci podiel. účasti okrem vyššie uvedených záv. | | | | |
| Ostatné záväzky z obchodného styku | 79 600 | | 135 272 | 7 303 |
| Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ | | | | |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepoj. ÚJ | | | | |
| Záväzky voči spoločníkom a združeniuä | 102 | | 95 | |
| Záväzky voči zamestnancom | 1 868 | | 798 | |
| Daňové záväzky a dotácie | 11 693 | | 23 002 | |
| Záväzky z derivátových operácií | | | | |
| Iné záväzky | 1 591 | | 6 074 | |
| Bežné bankové úvery | | | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | |

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky | BO | PO |
|--|-----|----|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 64 | |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 195 | 64 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 195 | 64 |
| Čerpanie sociálneho fondu | | |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 259 | 64 |

III.2 i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

| Názov položky | Mena | Úrok p.a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny za BO | Suma istiny za PO |
|------------------------------|------|---------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | |
| | | | .. | | |
| | | | .. | | |
| | | | .. | | |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | |
| | | | .. | | |
| | | | .. | | |
| | | | .. | | |
| Dlhodobé pôžičky | | | | | |
| pôžička spoločníka | eur | | 31.12.2020 | 191 000 | 191 000 |
| | | | .. | | |
| | | | .. | | |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | |
| | | | .. | | |
| | | | .. | | |
| | | | .. | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | |
| | | | .. | | |
| | | | .. | | |

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

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov | | |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom ÚO týkajúcej sa umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. ÚO, ku ktorým sa v predch. ÚO odložená daň. pohľadávka neúčtovala | | |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach | | |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | | |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaných priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | | |

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|--------|---------|--|--------|---------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 31 415 | X | X | - 111 970 | X | X |
| teoretická daň | X | 6 597 | 21,00 | X | | |
| Daňovo neuznané náklady | 40 911 | 8 591 | 21,00 | 129 398 | 28 468 | 22,00 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | | | | | | |
| Vplyv nevykázaných odložen. daň. pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | | | | | | |
| Spolu | 72 326 | 15 188 | 21,00 | 17 428 | 3 834 | 22,00 |
| Splatná daň z príjmov | X | 15 188 | 21,00 | X | 3 834 | 22,00 |
| Odložená daň z príjmov | X | | | X | | |
| Celková daň z príjmov | X | 15 188 | 21,00 | X | 3 834 | 22,00 |

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

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb | | | | | |
|---------------|--------------------------------|---------|----------|----|----|----|
| | služby | | materiál | | | |
| | BO | PO | BO | PO | BO | PO |
| SK | 27 419 | 73 795 | 1 870 | | | |
| Maďarsko | 1 241 354 | 791 969 | | | | |
| | | | | | | |
| Spolu | 1 268 773 | 865 764 | 1 870 | | | |

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

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 546 723 | 439 690 |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | | |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | | |
| iné uisťovacie audítorske služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neaudítorske služby | | |
| Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho: | | |
| správa a údržba vozového parku | 492 000 | 390 000 |
| opravy a udržiavanie | 23 784 | 4 754 |
| cestovné | 15 564 | 26 208 |
| Osobné náklady, z toho: | 47 961 | 17 068 |
| Mzdy | 35 287 | 12 579 |
| Ostatné náklady na závislú činnosť | | |
| Sociálne poistenie | 11 972 | 3 261 |
| Zdravotné poistenie | 4 678 | 1 164 |
| Sociálne zabezpečenie | | |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | | |
| odpisy DHM | 44 413 | 18 776 |
| spotreba materiálu | 420 204 | 286 623 |
| dane a poplatky | 142 066 | 115 525 |
| | | |
| Finančné náklady, z toho: | 17 333 | 6 609 |
| Kurzové straty, z toho: | | |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | | |
| povinné zmluvné poistenie motorových vozidiel | 16 928 | 6 155 |
| | | |
| Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho: | | |
| | | |
| | | |

IV.4 Informácie o čistom obrate

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb | 1 268 773 | 865 764 |
| Tržby za tovar | | |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | |
| Čistý obrat celkom | 1 268 773 | 865 764 |

ČI. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**ČI. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**

ČI. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**VII.1 a) Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**

| Spriaznená osoba | Druh transakcie | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|------------------|------------------|------------------------------|------------|
| | | Hodnota BO | Hodnota PO |
| Smorada Vladimír | služby-náklady | 492 000 | 390 000 |
| VSM trans s.r.o. | nájomné-výnosy | | 1 200 |
| VSM Trans s.r.o. | materiál-náklady | | 58 296 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

VII.1 b) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

| Druh transakcie | Suma transakcie | Výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka | Zabezpečenie zostatku | OP k pochybným pohľadávkam |
|--------------------------------|-----------------|--|-----------------------|----------------------------|
| správa a údržba vozového parku | 492 000 | 492 000 | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

VII.1 c) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

| Popis transakcie | Suma transakcie za bežné účtovné obdobie | | | | | | |
|--------------------------------|--|------------------------------|--------------------------|-----------------|-----------------------------|-------------------|--------------------------|
| | Subjekt s rozhodujúcim vplyvom | Subjekt s podstatným vplyvom | Dcérska účtovná jednotka | Spoločný podnik | Pridružená účtovná jednotka | Kľúčový manažment | Ostatné spriaznené osoby |
| správa a údržba vozového parku | | | | 1 | | 492 000 | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

| Popis transakcie | Suma transakcie za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | |
|--------------------------------|---|------------------------------|--------------------------|-----------------|-----------------------------|-------------------|--------------------------|
| | Subjekt s rozhodujúcim vplyvom | Subjekt s podstatným vplyvom | Dcérska účtovná jednotka | Spoločný podnik | Pridružená účtovná jednotka | Kľúčový manažment | Ostatné spriaznené osoby |
| správa a údržba vozového parku | | | | | | 390 000 | |
| nájomné | | | | 1 | | | 1 200 |
| materiál | | | | | | | 58 296 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

ČI. VIII Ostatné informácie**ČI. IX Prehľad o pohybe vlastného imania**

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---------------------------|-----------|--------|---------|----------------------------|
| | Stav na zač. účt. obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účt. obdobia |
| Základné imanie | 40 000 | | | | 40 000 |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonné rezervné fondy | 3 292 | | | | 3 292 |
| Ostatné fondy tvorené zo zisku | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí, rozdelení | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | | | | | |
| Neuhradená strata minulých rokov | | 115 804 | | | 115 804 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | - 115 804 | 132 030 | | | 16 226 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | | | | | |

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---|--|-----------|---------|---------|----------------------------|
| | Stav na zač. účt. obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účt. obdobia |
| Základné imanie | 40 000 | | | | 40 000 |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonné rezervné fondy | | 3 292 | | | 3 292 |
| Ostatné fondy tvorené zo zisku | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí, rozdelení | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | | | | | |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | 3 292 | | 119 096 | | - 115 804 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | | | | | |

ČI. X Prehľad peňažných tokov

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