

VÝROČNÁ SPRÁVA

SPOLOČNOSTI CINEMA +, SPOL. S R.O.

2017

Základné identifikačné údaje

Názov spoločnosti: **C i n e m a +, spol. s r. o.**

Sídlo: Partizánska cesta 5564/77, 974 01 Banská Bystrica
IČO: 31586457, DIČ: 2020453743, IČ DPH SK 2020453743

Dátum založenia: 19.04.1993

Zápis do obchodného registra: 24.05.1993

Okresný súd B. Bystrica odd. Sro, vložka č. 1236/S.

Základné imanie: 6 640 Eur

Hlavný predmet činnosti vykonávaný v roku 2017 a zhrnutie dosiahnutých výsledkov

- 1. Obchodná a sprostredkovateľská činnosť mimo riadnej predajne s tovarom hlavne v oblasti výpočtovej, tlačiarenskej, kopírovacej a telekomunikačnej techniky, predaj spotrebného materiálu pre technické zariadenia.**

V tejto oblasti sa spoločnosť zameriava hlavne na predaj kopírovacej a tlačiarenskej techniky značky OKI a predaj spotrebného materiálu do týchto zariadení. Spoločnosť je partnerom OKI v Slovenskej republike v segmente IT a ES. Okrem zariadení značky OKI predáva aj produkty iných značiek z oblasti výpočtovej, kopírovacej a tlačiarenskej techniky. Značka OKI je nosným obchodným artiklom spoločnosti. Spoločnosť nakupuje zariadenia prostredníctvom autorizovaných distributérov na slovenskom trhu (spoločností eD'system Slovakia, SWS Distribution, ABC Data, ASBIS, AT Computers, Westech, ..). Zákaznícke portfólio pozostáva z koncových zákazníkov, ktorí si obstarávajú produkty priamo, ale aj zo zákazníkov, ktorí obstarávajú produkty v rámci svojich projektov.

- 2. Inštalácia, montáž a servis vybraných technických zariadení.**

V rámci uzatvorenej zmluvy s OKI Česká republika spoločnosť Cinema +, s.r.o. zabezpečovala inštaláciu, montáž a servis technických zariadení značky OKI na slovenskom trhu. Okrem značky OKI spoločnosť zabezpečovala inštalácie, záručné a pozáručné opravy predávanej výpočtovej techniky.

3. Poskytovanie služieb v oblasti reklamy a propagácie

V oblasti reklamy a propagácie konštatujeme stabilný trend tržieb oproti roku 2016. Pociťujeme tlak zákazníkov na znižovanie predajných cien a operatívnosť dodávok. V tejto oblasti získavame konkurenčnú výhodu z dôvodu, že spoločnosť disponuje vlastnými technickými zariadeniami na výrobu reklamných podkladov, čím dokáže zabezpečiť krátke dodacie lehoty. Našimi zákazníkmi sú koncoví odberatelia (spoločnosti Euomotor, Casallia, ...), ale tiež partneri, s ktorými spolupracujeme a pre ktorých vyrábame tovar v rámci subdodávok (spoločnosti Enterprise, Dali BB, C Promotion, ...).

Celkovo môžeme konštatovať, že rok 2017 bol pre spoločnosť úspešný. V porovnaní s predchádzajúcim rokom sme dosiahli vyšší hospodársky výsledok. V roku 2017 sme potvrdili stabilnú pozíciu na trhu vo všetkých oblastiach podnikania.

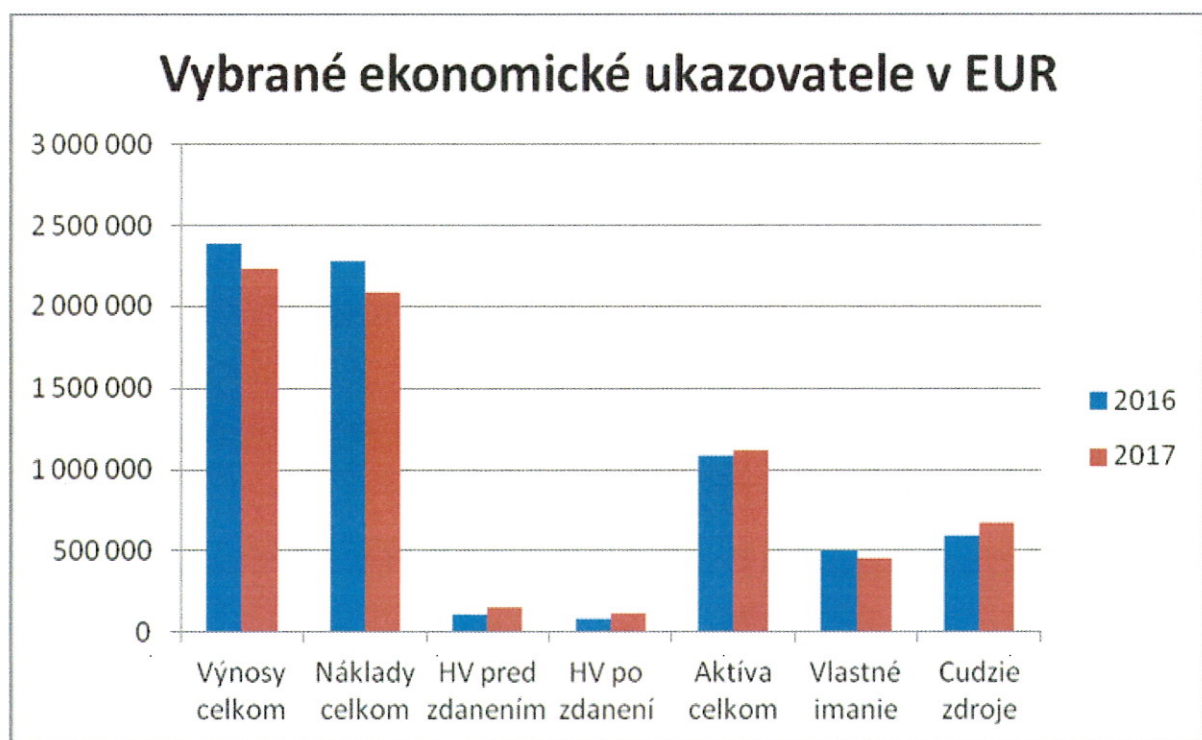
Zloženie orgánov spoločnosti

Konatelia: Ing. Igor Zaťko, zodpovedá za obchodnú činnosť spoločnosti
 Ing. Ivan Školuda, zodpovedá za servisnú činnosť spoločnosti
 Ivan Sršeň, zodpovedá za činnosť spoločnosti v oblasti reklamy
 Ing. Dana Zaťková, zodpovedá za vedenie účtovníctva spoločnosti a administratívu

Spoločníci: Ing. Igor Zaťko,
 Ing. Ivan Školuda,
 Ivan Sršeň,
 Ing. Dana Zaťková

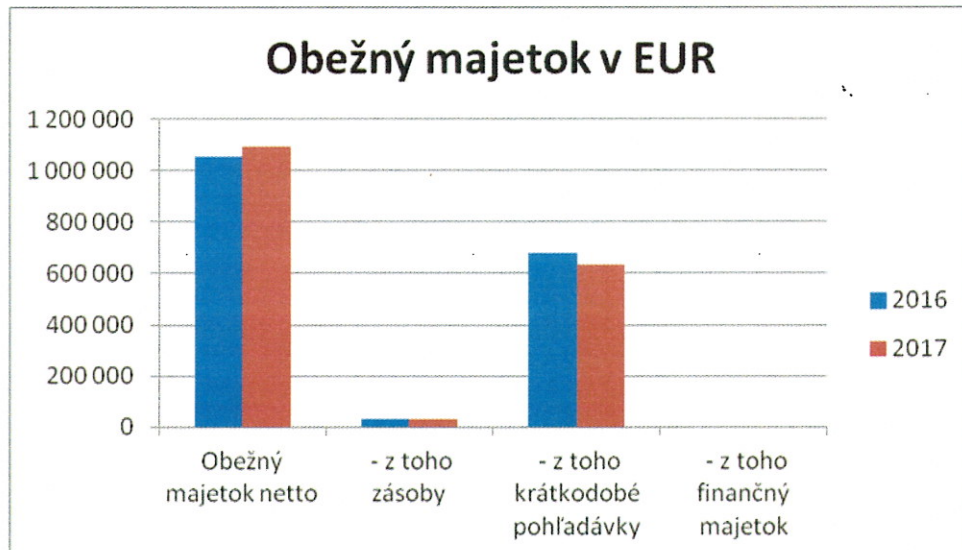
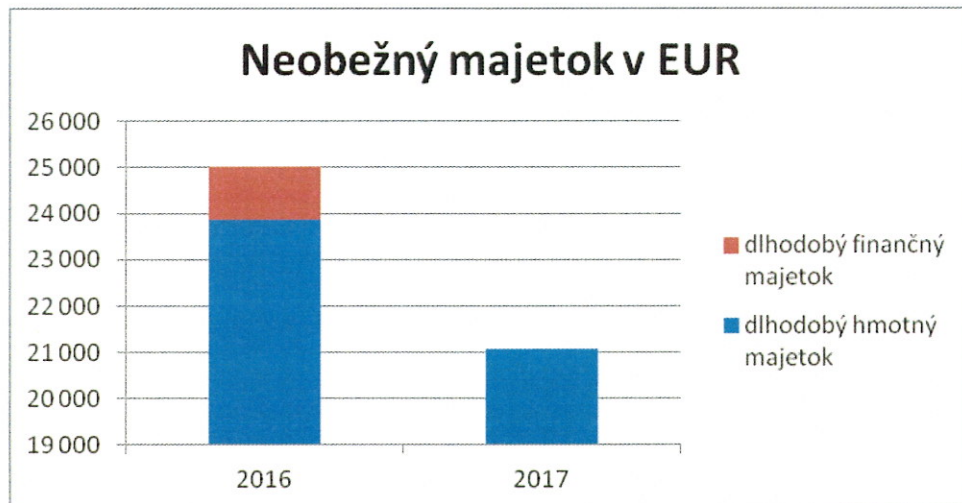
Vývoj hlavných ekonomických ukazovateľov v EUR

| Vybrané ukazovatele v EUR/rok | 2016 | 2017 | Index 2017/2016 |
|-------------------------------|-----------|-----------|-----------------|
| Výnosy celkom | 2 386 498 | 2 233 741 | 0,94 |
| Náklady celkom | 2 280 762 | 2 084 176 | 0,91 |
| HV pred zdanením | 105 736 | 149 565 | 1,41 |
| HV po zdanení | 81 042 | 116 095 | 1,43 |
| Aktíva celkom | 1 086 430 | 1 119 240 | 1,03 |
| Vlastné imanie | 497 509 | 449 856 | 0,90 |
| Cudzíe zdroje | 588 793 | 669 384 | 1,14 |
| Priemerný počet zamestnancov | 11 | 12 | 1,09 |



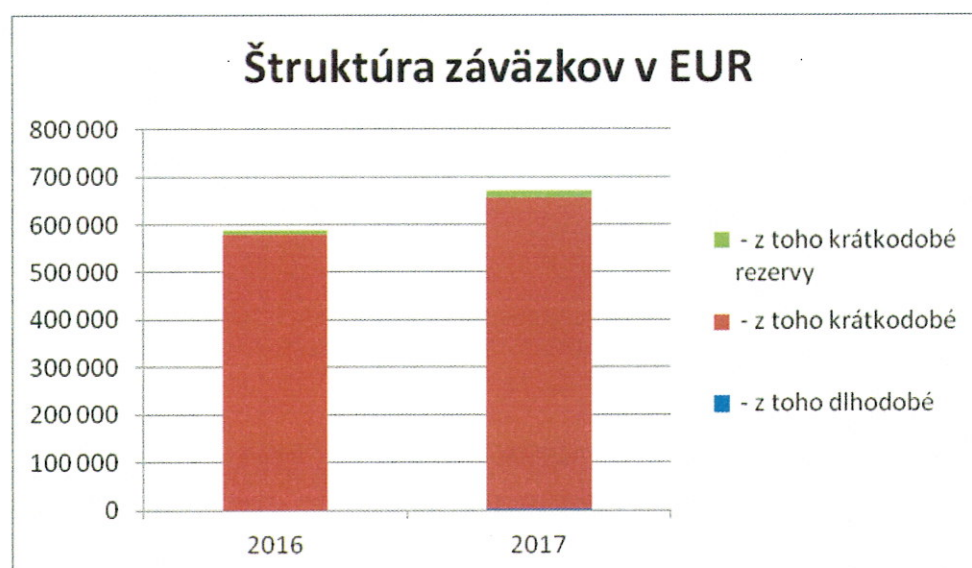
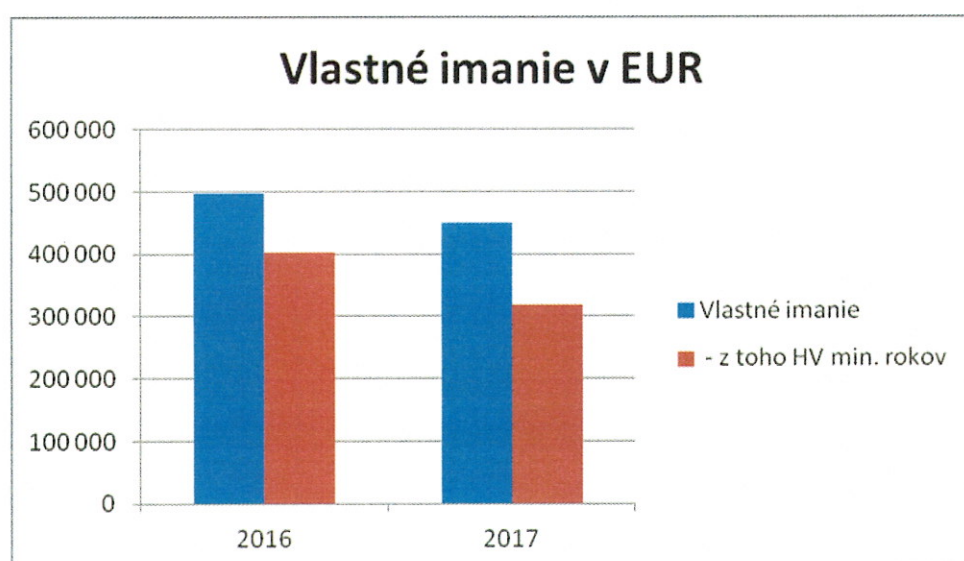
Štruktúra aktív spoločnosti v EUR

| Štruktúra aktív spoločnosti v EUR | 2016 | 2017 | Index 2017/2016 |
|------------------------------------|-----------|-----------|-----------------|
| Neobežný majetok netto | 25 018 | 21 080 | 0,84 |
| - z toho dlhodobý hmotný majetok | 23 856 | 21 080 | 0,88 |
| - z toho dlhodobý finančný majetok | 1 162 | 0 | 0,00 |
| Obežný majetok netto | 1 054 137 | 1 093 342 | 1,04 |
| - z toho zásoby | 31 946 | 31 107 | 0,97 |
| - z toho krátkodobé pohľadávky | 677 168 | 636 251 | 0,94 |



Štruktúra pasív spoločnosti v EUR

| Štruktúra pasív spoločnosti v EUR | 2016 | 2017 | Index 2017/2016 |
|---------------------------------------|---------|---------|-----------------|
| Vlastné imanie | 497 509 | 449 856 | 0,90 |
| - z toho HV min. rokov | 401 820 | 319 114 | 0,79 |
| Závazky | 588 793 | 669 384 | 1,14 |
| - z toho dlhodobé | 1 086 | 1 589 | 1,46 |
| - z toho dlhodobé rezervy | 0 | 0 | |
| - z toho dlhodobý úver | 0 | 0 | |
| - z toho krátkodobé | 578 923 | 655 913 | 1,13 |
| - z toho krátkodobé rezervy | 8 784 | 11 882 | 1,35 |
| - z toho krátkodobý úver | 0 | 0 | |
| - z toho krátkodobé finančné výpomoci | 0 | 0 | |



FINANČNÁ ANALÝZA

1. Celková zadĺženosť aktív

| rok | 2016 | 2017 |
|------------------------|------|-------|
| celková zadĺženosť v % | 54,2 | 59,81 |

2. Okamžitá likvidita

| rok | 2016 | 2017 |
|--------------------|------|------|
| okamžitá likvidita | 0,6 | 0,65 |

3. Celková likvidita

| rok | 2016 | 2017 |
|-------------------|------|------|
| celková likvidita | 1,83 | 1,67 |

4. Rentabilita tržieb

| rok | 2016 | 2017 |
|------------------------|------|------|
| rentabilita tržieb v % | 3,4 | 5,2 |

5. Rentabilita vlastného imania

| rok | 2016 | 2017 |
|----------------------------------|------|------|
| rentabilita vlastného imania v % | 16,3 | 25,8 |

Ďalšie údaje

V roku 2017 zamestnávala spoločnosť v hlavnom pracovnom pomere 12 zamestnancov.

Spoločnosť sídli v prenajatých prevádzkových priestoroch – kancelárske, prevádzkové a skladové priestory, v areáli na Partizánskej ceste 5564/77 v Banskej Bystrici.

Základné údaje o spoločnosti sú obsiahnuté v priložených výkazoch tejto správy.

Iné dôležité informácie

- Neexistuje podnik, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za spoločnosť Cinema +, spol. s r.o.
- Neexistujú podniky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom
- Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí
- Spoločnosť neúčtovala náklady a výdavky na vedu a výskum
- Po dátume účtovnej uzávierky nenastali žiadne významné udalosti týkajúce sa predmetu činnosti spoločností ani ďalších oblastí, ktoré by významne ovplyvnili chod spoločnosti
- Spoločnosť neúčtovala o obstarávaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov ani v obchodných podieloch ovládajúcej osoby
- V priebehu roka 2017 došlo k prevodu obchodného podielu spoločníka Dagmar Repiská na spoločníka Dana Zaťková
- V priebehu roka 2017 došlo k prevodu obchodného podielu spoločnosti Cinema +, s.r.o. v spoločnosti CS REAL, s.r.o. Znamená to, že Spoločnosť už nie je vlastníkom obchodného podielu v inej spoločnosti.

Schválenie účtovnej závierky

Valné zhromaždenie na svojom zasadnutí dňa 1.3.2018 schválilo účtovnú závierku za rok 2017 a schválilo rozdelenie hospodárskeho výsledku.


Návrh na rozdelenie zisku za rok 2017

Spoločnosť vykázala za rok 2017 výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení – zisk vo výške 116 095 EUR. Tento bude preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých rokov.

Ciele spoločnosti na rok 2018

Cieľom spoločnosti pre rok 2018 je pokračovať v trende z predchádzajúcich období a udržať si stabilnú pozíciu na trhu. Cieľom je tiež udržať zamestnanosť.

Dana Zaťková, konateľka spoločnosti Cinema +, s.r.o.



Správa nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky
Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných predpisov

Výročná správa

Cinema +, spol. s r.o., Banská Bystrica
za rok 2017

Správa nezávislého audítora

Pre spoločníkov spoločnosti Cinema +, spol. s r.o. Banská Bystrica

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnila som audit účtovnej závierky spoločnosti Cinema +, spol. s r.o., Banská Bystrica (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa môjho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit som vykonala podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Moja zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti som nezávislá podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre môj audit účtovnej závierky a splnila som aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Mojou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy

odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujem odborný úsudok a zachovávam profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujem a posudzujem riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujem a uskutočňujem audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavam audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre môj názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujem sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby som mohla navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotím vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robím záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejem k záveru, že významná neistota existuje, som povinná upozorniť v mojej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať môj názor. Moje závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania mojej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotím celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Môj vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je mojou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo mojimi poznatkami, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdila som, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa môjho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe mojich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky, som povinná uviesť, či som zistila významné nesprávne vo výročnej správe, ktorú som obdržala pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by som mala uviesť.

9. mája 2018

Ing. Zdenka S L I V K O V Á
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU 513
Banská Bystrica, Komenského 10



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2017

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšu zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

| | | | |
|----------------------------|------------------|------------------|--------------------------------------|
| Daňové identifikačné číslo | Účtovná závierka | Účtovná jednotka | Mesiac Rok |
| 2020453743 | X riadna | X malá | od 1 2017 |
| IČO | mimoriadna | veľká | do 12 2017 |
| 31586457 | priebežná | (vyznačí sa x) | Bezprostredne predchádzajúce obdobie |
| SK NACE | | | od 1 2016 |
| 47.41.0 | | | do 12 2016 |

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

CINEMA + spol. s r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
PARTIZÁNSKA CESTA
Číslo
5564 / 77
PSČ Obec
97401 BANSKÁ BYSTRICA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Obch. reg. Okresného súdu Banská Bystrica
Oddiel: Sro, Vložka č. 1236 / S

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

01.03.2018

Schválená dňa:

01.03.2018

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|---------------------|---|----------------------|--------------------------------------|---------------|---|---|
| | | | 1 | 2 | | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | | |
| | SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74 | 01 | 1 2 2 9 1 3 6 | 1 1 1 9 2 4 0 | | |
| | | | 1 0 9 8 9 6 | | 1 0 8 6 4 3 0 | |
| A. | Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21 | 02 | 1 2 5 9 4 6 | 2 1 0 8 0 | | |
| | | | 1 0 4 8 6 6 | | 2 5 0 1 8 | |
| A.I. | Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10) | 03 | | | | |
| A.I.1. | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/ | 04 | | | | |
| 2. | Softvér (013) - /073, 091A/ | 05 | | | | |
| 3. | Ocenené práva (014) - /074, 091A/ | 06 | | | | |
| 4. | Goodwill (015) - /075, 091A/ | 07 | | | | |
| 5. | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/ | 08 | | | | |
| 6. | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/ | 09 | | | | |
| 7. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/ | 10 | | | | |
| A.II. | Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20) | 11 | 1 2 5 9 4 6 | 2 1 0 8 0 | | |
| | | | 1 0 4 8 6 6 | | 2 3 8 5 6 | |
| A.II.1. | Pozemky (031) - /092A/ | 12 | | | | |
| 2. | Stavby (021) - /081, 092A/ | 13 | | | | |
| 3. | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/ | 14 | 1 2 1 1 6 1 | 1 8 6 7 7 | | |
| | | | 1 0 2 4 8 4 | | 2 1 3 5 5 | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|---|----------------------|-----------------------|---------|---|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | Netto |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 4. | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/ | 15 | | | |
| 5. | Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/ | 16 | | | |
| 6. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/ | 17 | 4 7 8 5 | 2 4 0 3 | |
| | | | 2 3 8 2 | | 2 5 0 1 |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/ | 18 | | | |
| 8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/ | 19 | | | |
| 9. | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098 | 20 | | | |
| A.III. | Dlhodobý finančný majetok | 21 | | | |
| | súčet (r. 22 až r. 32) | | | | 1 1 6 2 |
| A.III.1. | Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/ | 22 | | | |
| 2. | Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/ | 23 | | | |
| 3. | Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/ | 24 | | | 1 1 6 2 |
| 4. | Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 25 | | | |
| 5. | Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 26 | | | |
| 6. | Ostatné pôžičky (067A) - /096A/ | 27 | | | |
| 7. | Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/ | 28 | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|----------------|---|----------------------|--------------------------------------|----------------------|---|---|
| | | | 1 | 2 | | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | | |
| 8. | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 29 | | | | |
| 9. | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA) | 30 | | | | |
| 10. | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/ | 31 | | | | |
| 11. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/ | 32 | | | | |
| B. | Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71 | 33 | 1 0 9 8 3 7 2 | 1 0 9 3 3 4 2 | | |
| | | | 5 0 3 0 | | 1 0 5 4 1 3 7 | |
| B.I. | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40) | 34 | 3 1 1 0 7 | 3 1 1 0 7 | | |
| | | | | | 3 1 9 4 6 | |
| B.I.1. | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | 35 | 9 3 5 9 | 9 3 5 9 | | |
| | | | | | 7 8 2 8 | |
| 2. | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/ | 36 | | | | |
| 3. | Výrobky (123) - /194/ | 37 | | | | |
| 4. | Zvieratá (124) - /195/ | 38 | | | | |
| 5. | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/ | 39 | 2 1 7 4 8 | 2 1 7 4 8 | | |
| | | | | | 2 4 1 1 8 | |
| 6. | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/ | 40 | | | | |
| B.II. | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52) | 41 | | | | |
| B.II.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45) | 42 | | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|-----------------|---|----------------------|-----------------------|--------------------|---|---------|---------|
| | | | 1 | Brutto - časť 1 | | Netto 2 | Netto 3 |
| | | | | Korekcia - časť 2 | | | |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 43 | | | | | |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44 | | | | | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 45 | | | | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 46 | | | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 47 | | | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 48 | | | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/ | 49 | | | | | |
| 6. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 50 | | | | | |
| 7. | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 51 | | | | | |
| 8. | Odložená daňová pohľadávka (481A) | 52 | | | | | |
| B.III. | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | 53 | 6 4 1 2 8 1 | 6 3 6 2 5 1 | | | |
| | | | 5 0 3 0 | | 6 7 7 1 6 8 | | |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | 6 1 5 7 5 1 | 6 1 0 7 2 1 | | | |
| | | | 5 0 3 0 | | 5 6 7 0 4 3 | | |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | | | | | |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56 | | | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|----------------|--|----------------------|--------------------------------------|-------------|---|---|
| | | | 1 | 2 | | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | 6 1 5 7 5 1 5 0 3 0 | 6 1 0 7 2 1 | 5 6 7 0 4 3 | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 58 | | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 59 | | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 60 | | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/ | 61 | | | | |
| 6. | Sociálne poistenie (336A) - /391A/ | 62 | | | | |
| 7. | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/ | 63 | | | 6 5 8 2 2 | |
| 8. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 64 | | | | |
| 9. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | 2 5 5 3 0 | 2 5 5 3 0 | 4 4 3 0 3 | |
| B.IV. | Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70) | 66 | | | | |
| B.IV.1. | Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 67 | | | | |
| 2. | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 68 | | | | |
| 3. | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252) | 69 | | | | |
| 4. | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/ | 70 | | | | |



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------|---|----------------------|--------------------------------------|-------------|---|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | |
| B.V. | Finančné účty r. 72 + r. 73 | 71 | 4 2 5 9 8 4 | 4 2 5 9 8 4 | 3 4 5 0 2 3 |
| B.V.1. | Peniaze (211, 213, 21X) | 72 | 9 0 8 6 6 | 9 0 8 6 6 | 1 0 4 2 8 3 |
| 2. | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261) | 73 | 3 3 5 1 1 8 | 3 3 5 1 1 8 | 2 4 0 7 4 0 |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78) | 74 | 4 8 1 8 | 4 8 1 8 | 7 2 7 5 |
| C.1. | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A) | 75 | | | |
| 2. | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 76 | 1 0 3 0 | 1 0 3 0 | 1 3 3 1 |
| 3. | Prijmy budúcich období dlhodobé (385A) | 77 | | | |
| 4. | Prijmy budúcich období krátkodobé (385A) | 78 | 3 7 8 8 | 3 7 8 8 | 5 9 4 4 |

| Ozna- čenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------|--|----------------------|-----------------------|--|
| | | | 4 | 5 |
| | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141 | 79 | 1 1 1 9 2 4 0 | 1 0 8 6 4 3 0 |
| A. | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80 | 4 4 9 8 5 6 | 4 9 7 5 0 9 |
| A.I. | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84) | 81 | 6 6 4 0 | 6 6 4 0 |
| A.I.1. | Základné imanie (411 alebo +/- 491) | 82 | 6 6 4 0 | 6 6 4 0 |
| 2. | Zmena základného imania +/- 419 | 83 | | |
| 3. | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353) | 84 | | |
| A.II. | Emisné ážio (412) | 85 | | |
| A.III. | Ostatné kapitálové fondy (413) | 86 | 6 7 4 2 | 6 7 4 2 |
| A.IV. | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89 | 87 | 1 2 6 5 | 1 2 6 5 |
| A.IV.1. | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422) | 88 | 1 2 6 5 | 1 2 6 5 |
| 2. | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A) | 89 | | |



| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|----------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| A.V. | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92 | 90 | | |
| A.V.1. | Štatutárne fondy (423, 42X) | 91 | | |
| 2. | Ostatné fondy (427, 42X) | 92 | | |
| A.VI. | Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96) | 93 | | |
| A.VI.1. | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414) | 94 | | |
| 2. | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťín (+/- 415) | 95 | | |
| 3. | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416) | 96 | | |
| A.VII. | Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99 | 97 | 3 1 9 1 1 4 | 4 0 1 8 2 0 |
| A.VII.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 98 | 3 1 9 1 1 4 | 4 0 1 8 2 0 |
| 2. | Neuhradená strata minulých rokov (-/429) | 99 | | |
| A.VIII. | Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100 | 1 1 6 0 9 5 | 8 1 0 4 2 |
| B. | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140 | 101 | 6 6 9 3 8 4 | 5 8 8 7 9 3 |
| B.I. | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117) | 102 | 1 5 8 9 | 1 0 8 6 |
| B.I.1. | Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106) | 103 | | |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 104 | | |
| 1.b. | Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 105 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A) | 106 | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 107 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 108 | | |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 109 | | |
| 5. | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA) | 110 | | |
| 6. | Dlhodobé prijaté preddavky (475A) | 111 | | |
| 7. | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A) | 112 | | |
| 8. | Vydané dlhopisy (473A/-/255A) | 113 | | |
| 9. | Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 114 | 1 5 8 4 | 1 0 3 4 |
| 10. | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA) | 115 | | |
| 11. | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 116 | | |
| 12. | Odložený daňový záväzok (481A) | 117 | 5 | 5 2 |



| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|----------------|--|----------------------|----------------------------|--|
| B.II. | Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120 | 118 | | |
| B.II.1. | Zákonné rezervy (451A) | 119 | | |
| 2. | Ostatné rezervy (459A, 45XA) | 120 | | |
| B.III. | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA) | 121 | | |
| B.IV. | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135) | 122 | 6 5 5 9 1 3 | 5 7 8 9 2 3 |
| B.IV.1. | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126) | 123 | 6 1 6 7 1 7 | 5 4 6 8 2 3 |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 124 | | |
| 1.b. | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 126 | 6 1 6 7 1 7 | 5 4 6 8 2 3 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 127 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 128 | | |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 129 | | |
| 5. | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A) | 130 | | 1 3 7 9 9 |
| 6. | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A) | 131 | 6 7 0 3 | 6 6 3 9 |
| 7. | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A) | 132 | 1 1 4 9 9 | 3 9 1 5 |
| 8. | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X) | 133 | 1 8 4 5 0 | 7 5 4 5 |
| 9. | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 134 | | |
| 10. | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA) | 135 | 2 5 4 4 | 2 0 2 |
| B.V. | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138 | 136 | 1 1 8 8 2 | 8 7 8 4 |
| B.V.1. | Zákonné rezervy (323A, 451A) | 137 | 9 8 8 2 | 6 7 8 4 |
| 2. | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 138 | 2 0 0 0 | 2 0 0 0 |
| B.VI. | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA) | 139 | | |
| B.VII. | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A) | 140 | | |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145) | 141 | | 1 2 8 |
| C.1. | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A) | 142 | | |
| 2. | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A) | 143 | | 1 2 8 |
| 3. | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A) | 144 | | |
| 4. | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A) | 145 | | |



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|--|----------------------|----------------------------|--|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| * | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona) | 01 | 2 2 2 4 8 9 6 | 2 3 8 5 1 7 3 |
| ** | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09) | 02 | 2 2 3 2 1 8 3 | 2 3 8 6 4 2 2 |
| I. | Tržby z predaja tovaru (604, 607) | 03 | 1 9 5 6 3 5 5 | 2 1 1 2 9 9 2 |
| II. | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601) | 04 | | |
| III. | Tržby z predaja služieb (602, 606) | 05 | 2 6 8 5 4 1 | 2 7 2 1 8 1 |
| IV. | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61) | 06 | | |
| V. | Aktivácia (účtová skupina 62) | 07 | | 6 7 |
| VI. | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642) | 08 | | |
| VII. | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 09 | 7 2 8 7 | 1 1 8 2 |
| ** | Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10 | 2 0 8 2 5 4 1 | 2 2 8 0 4 7 0 |
| A. | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507) | 11 | 1 6 5 4 7 4 0 | 1 8 5 6 3 3 1 |
| B. | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503) | 12 | 5 7 0 5 2 | 7 0 6 1 3 |
| C. | Opravné položky k zásobám (+/-) (505) | 13 | | |
| D. | Služby (účtová skupina 51) | 14 | 1 7 7 8 7 8 | 1 8 9 4 1 6 |
| E. | Osobné náklady (r. 16 až r. 19) | 15 | 1 6 8 4 9 9 | 1 4 1 8 8 9 |
| E.1. | Mzdové náklady (521, 522) | 16 | 1 2 1 2 6 9 | 1 0 3 1 7 7 |
| 2. | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523) | 17 | | |
| 3. | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526) | 18 | 4 1 5 3 1 | 3 4 6 3 5 |
| 4. | Sociálne náklady (527, 528) | 19 | 5 6 9 9 | 4 0 7 7 |
| F. | Dane a poplatky (účtová skupina 53) | 20 | 2 0 9 7 | 1 8 7 5 |
| G. | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23) | 21 | 1 4 5 6 7 | 1 5 0 0 0 |
| G.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551) | 22 | 1 4 5 6 7 | 1 5 0 0 0 |
| 2. | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553) | 23 | | |
| H. | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542) | 24 | | |
| I. | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547) | 25 | - 1 7 | - 2 7 6 |
| J. | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557) | 26 | 7 7 2 5 | 5 6 2 2 |
| *** | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10) | 27 | 1 4 9 6 4 2 | 1 0 5 9 5 2 |



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|---|
| | | | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| | | | 1 | 2 |
| * | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14) | 28 | 3 3 5 2 2 6 | 2 6 8 8 8 0 |
| ** | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44 | 29 | 1 5 5 8 | 7 6 |
| VIII. | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661) | 30 | 1 1 6 2 | |
| IX. | Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34) | 31 | | |
| IX.1. | Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A) | 32 | | |
| 2. | Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A) | 33 | | |
| 3. | Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A) | 34 | | |
| X. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38) | 35 | | |
| X.1. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A) | 36 | | |
| 2. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37 | | |
| 3. | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A) | 38 | | |
| XI. | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41) | 39 | 3 9 6 | 7 6 |
| XI.1. | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A) | 40 | | |
| 2. | Ostatné výnosové úroky (662A) | 41 | 3 9 6 | 7 6 |
| XII. | Kurzové zisky (663) | 42 | | |
| XIII. | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667) | 43 | | |
| XIV. | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | 44 | | |
| ** | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54 | 45 | 1 6 3 5 | 2 9 2 |
| K. | Predané cenné papiere a podiely (561) | 46 | 1 1 6 2 | |
| L. | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566) | 47 | | |
| M. | Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565) | 48 | | |
| N. | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51) | 49 | 2 1 8 | 4 |
| N.1. | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A) | 50 | | |
| 2. | Ostatné nákladové úroky (562A) | 51 | 2 1 8 | 4 |
| O. | Kurzové straty (563) | 52 | | |
| P. | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567) | 53 | | |
| Q. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 54 | 2 5 5 | 2 8 8 |



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| *** | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45) | 55 | - 7 7 | - 2 1 6 |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55) | 56 | 1 4 9 5 6 5 | 1 0 5 7 3 6 |
| R. | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59) | 57 | 3 3 4 7 0 | 2 4 6 9 4 |
| R.1. | Daň z príjmov splatná (591, 595) | 58 | 3 3 5 1 6 | 2 4 6 7 2 |
| 2. | Daň z príjmov odložená (+/-) (592) | 59 | - 4 6 | 2 2 |
| S. | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596) | 60 | | |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61 | 1 1 6 0 9 5 | 8 1 0 4 2 |

| | |
|----------------|---|
| Obchodné meno: | CINEMA+ spol. s.r.o. |
| Sídlo: | Partizánska cesta 5564/77, 974 01 Banská Bystrica |

Opis vykonávanej činnosti účtovnej jednotky:

- obchodná a sprostredkovateľská činnosť mimo riadnej predajne
- služby v oblasti reklamy

(1) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 20.03.2017

| | | | |
|-----|--|------------|---|
| (2) | Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky | Riadna | X |
| | | Mimoriadna | |
| | Dôvod mimoriadnej účtovnej závierky | | |

| | | |
|-----|---|----|
| (3) | Priemerný prepočítaný počet zamestnancov BO | 12 |
| | Priemerný prepočítaný počet zamestnancov PO | 11 |

| | | | | | |
|-----|---|-----|---|-----|---|
| (1) | Účtovná jednotka(ÚJ) bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti | ÁNO | x | NIE | |
| (2) | Zmeny účtovných zásad a metód | ÁNO | | NIE | x |

Informácia o aplikácii účtovných zásad a účtovných metód, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia. Informácia o zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód, a to s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky. Ak v dôsledku zmeny účtovných zásad a účtovných metód nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách.

(3) Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe, pričom sa uvádza finančný vplyv týchto transakcií na účtovnú jednotku, ak sú riziká alebo prínosy vyplývajúce z týchto transakcií významné a ak uvedenie týchto rizík alebo prínosov je potrebné na účely posúdenia finančnej situácie účtovnej jednotky.

| | | | | |
|-----|--|--|--|---|
| (4) | Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov vrátane určenia rozhodujúcich účtovných | | | |
| | a) | | | |
| | Obstarávacou cenou | | | |
| | 1. hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou | | | X |
| | 2. zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou | | | X |
| | 3. podiely na ZI obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere okrem cenných papierov, podielov na ZI | | | X |

| | |
|---|---|
| obchodných spoločností, ktoré nemajú podobu cenného papiera a derivátov | |
| 4. pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI | X |
| 5. nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou, | X |
| 6. záväzky pri ich prevzatí | X |
| Vlastnými nákladmi | |
| 1. hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | |
| 2. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou | |
| 3. nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | |
| 4. príchovky a prírastky zvierat | |
| menovitou hodnotou | |
| 1. peňažné prostriedky a ceny | X |
| 2. pohľadávky pri ich vzniku | X |
| 3. záväzky pri ich vzniku | X |
| Reálnou hodnotou | |
| 1. majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti | |
| 2. majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti a majetok a záväzky nadobudnuté zámenou | |
| 3. cenné papiere, deriváty a podiely na základnom imaní | |

| | |
|--|---|
| Úbytok zásob rovnakého druhu sa účtuje v ocenení: spôsob A účtovania zásob | |
| Cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom | x |
| Metódou FIFO | |
| Obstarávacía cena zásob sa rozdeľuje na cenu za ktoré sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním(VON). | |
| Pri vyskladnení sa VON rozpúšťajú nasledovne :VON/(PS zásob + príjem zásob) x výdaj zásob | |

| | |
|--|---|
| Výdavky budúcich období a príjmy budúcich období (menovitá hodnota)sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. | X |
| Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci - v ocenení rovnajúcom istine a náklady súvisiace s obstaraním | |
| Daň z príjmov splatná - menovitá hodnota, daň sa určuje z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách na daňové účely podľa zákona o daniach z príjmov | X |
| Náklady a výnosy časovo rozlišujú. Časovo sa nerozlišujú náklady a výnosy, ak ide o nevýznamný a stále sa opakujúci účtovný prípad týkajúci sa časového rozlíšenia nákladov alebo výnosov posledného a prvého mesiaca účtovného obdobia. | X |

| | | |
|--|--|---|
| b) Určenie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky k majetku | | |
| Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované | | X |
| Opravná položka k pohládkam | Podľa kritérií definovaných v zákone o daniach z príjmov | X |
| | Odborným odhadom podľa opodstatneného predpokladu zníženia | |
| Opravná položka k materiálú | Odborným odhadom | |
| | | |
| Opravná položka k tovaru | | |
| | | |

| | | |
|---|---|---|
| c) Určenie ocenenia záväzkov, stanovenie odhadu ocenenia rezerv | | |
| Ocenenie záväzkov menovitou hodnotou | | X |
| Rezervy k nevyfakturovaným dodávkam | Odborným odhadom na splnenie existujúcej povinnosti | X |
| | | |
| Rezervy k nevyčerpaným dovolenkám | Odborným odhadom podľa stavu nevyčerpaných dovolení | X |
| | | |
| | | |
| | | |

| | | |
|---|-------------|---|
| Nehmotný majetok odpisuje účtovná jednotka počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Nehmotný majetok, ktorým sú náklady na vývoj sa odpisuje najneskôr do piatich rokov od jeho obstarania. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa neaktivuje okrem softvéru a nákladov na vývoj, ktoré sa aktivujú v súlade s postupmi účtovania. | | |
| Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania. Pri tvorbe odpisového plánu sa zohľadňuje doba použiteľnosti, počet výrobkov alebo podobných jednotiek, u ktorých sa predpokladá ich získanie prostredníctvom majetku. Účtovné a daňové odpisy sa rovnejú | | |
| Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania. Pri tvorbe odpisového plánu sa zohľadňuje doba použiteľnosti, počet výrobkov alebo podobných jednotiek, u ktorých sa predpokladá ich získanie prostredníctvom majetku. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnejú | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok = doba použiteľnosti viac ako rok a vstupná cena je viac ako | 2 400,- eur | X |
| Samostatné hnuiteľné veci sú dlhodobým hmotným majetkom ak doba použiteľnosti je viac ako rok a vstupná cena viac ako: | 1 700,- eur | X |

| Majetok | Odpisová skupina | Doba odpisovania | Lineárne odpisy | Zrýchlené odpisy | |
|-------------------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|--|
| Stavby | 6 | 40 | áno | | |
| Stroje, prístroje, zariadenia | 1-2 | 4-6 | áno | | |
| | | | | | |

Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by mali vplyv na fin. situáciu resp. ktoré by ovplyvnili výsledok hospodárenia spoločnosti za rok 2017.