



LAMA SK s. r. o.

Tomášikova 30 , 821 09 Bratislava
IČO 36 651 311 IČ DPH: SK2022210344
SPOLOČNOSŤ ZAPÍSANÁ V OBCHODNOM REGISTRI OKRESNÉHO SÚDU BRATISLAVA I,
ODD.: Sro, VI. č.: 41399/B

V ý r o č n á s p r á v a

rok

2017

Bratislava, október 2018

Obsah

- 1. Úvodná časť**
- 2. Vývoj spoločnosti**
- 3. Organizačná štruktúra spoločnosti**
- 4. Zamestnanosť v spoločnosti**
- 5. Iné dôležité informácie**
- 6. Vybrané ekonomické ukazovatele a finančná situácia spoločnosti**
- 7. Návrh na rozdelenie zisku alebo na úhradu straty**
- 8. Správa nezávislého audítora**
- 9. Účtovná závierka za rok 2017**

1. Základné informácie o spoločnosti LAMA SK s.r.o.

Obchodná spoločnosť **LAMA SK, s. r. o.** je spoločnosťou s ručením obmedzeným registrovanou pod pôvodným obchodným menom P.O.S. Security s.r.o.

Spoločnosť bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 24.4.2006 v zmysle §§ 57, 105 a nasl. Zákona č. 513/1991 Zb. v znení neskorších predpisov.

Dňa 7.11.2017 bolo navýšené základné imanie spoločnosti a tvorí 100 000€.

Dňa 30.9.2015 rozhodnutím jediného spoločníka prišlo k zmene konateľa ktorým sa stal JUDr. Boris Reken.

Konateľ koná s mene spoločnosti a podpisuje samostatne. Konateľ bude za spoločnosť podpisovať tak, že k obchodnému menu spoločnosti pripojí podpis.

Spoločnosť **LAMA SK, s. r. o.** registrovaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I.

Predmetom činnosti spoločnosti sú:

Prevádzkovanie strážnej služby

Prevádzkovanie odbornej prípravy a poradenstva

Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi

Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov

Správa a údržba bytového/nebytového fondu v rozsahu obstarávanie služieb spojených so správou bytového/nebytového fondu

Nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla

Poskytovanie verejne dostupných informácií

Prevádzkovanie detektívnej služby

Poľnohospodárstvo vrátane predaja nespracovaných poľnohospodárskych výrobkov na účel spracovania alebo ďalšieho predaja

Poskytovanie služieb v poľnohospodárstve a záhradníctve

Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu

Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb

Sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby

Prípravné práce k realizácii stavby

Dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov

Prenájom hnutelných vecí.

Reklamné a marketingové služby

Uskutočňovanie stavieb a ich zmien

Prevádzkovanie technickej služby

Prevádzkovanie profesionálnej cezhraničnej prepravy eurovej hotovosti

Spracovanie bankoviek a mincí

Vedenie účtovníctva

Nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla

Počítačové služby a služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov

Vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti

Inžinierska činnosť, stavebné cenárstvo, projektovanie a konštruovanie elektrických zariadení

Výskum a vývoj v oblasti prírodných, technických a humanitných vied

Informácia o dcérskych účtovných jednotkách:

LAMA AGENCY s.r.o., Příkop 843/4, 602 00 Brno, Česká republika, založená zakladateľskou listinou dňa 24.4.2014, s 90 % podiel na základom kapitáli vo výške 180000 CZK.

LAMA HU Kft., Kossuth Lajos tér 16-17 mfsz.1, 1055 Budapest, Maďarská republika, založená zakladateľskou listinou dňa 15.12.2015, základné imanie spoločnosti 3 000 000 HUF, so 100% obchodným podielom.

2.Vývoj spoločnosti LAMA SK s.r.o.

Spoločnosť **LAMA SK, s. r. o.** začal od svojho založenia rozvíjať služby na celom území slovenskej republiky. Hlavným predmetom podnikateľskej činnosti je poskytovanie

- bezpečnostných služieb
- odborná príprava a poradenstvo
- strážna služba
- detektívna služba
- preprava a spracovanie finančných hotovostí a cenín

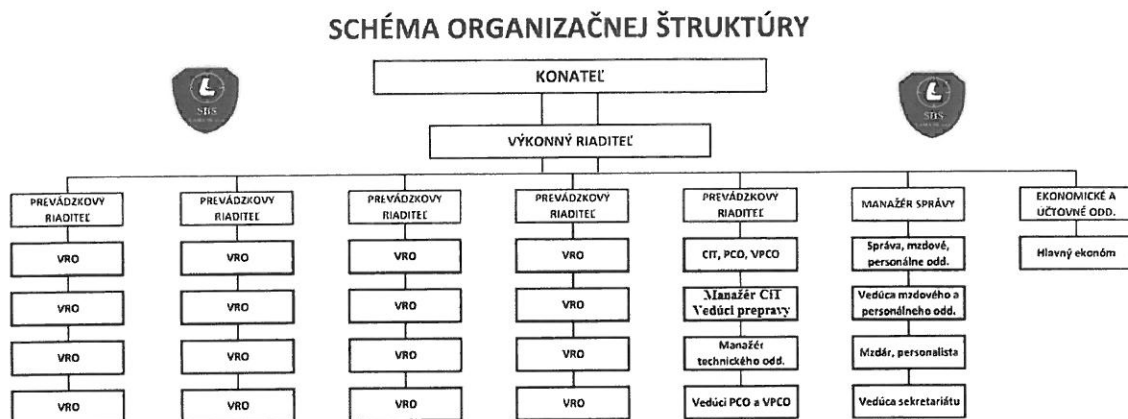
Popri hlavných činnostiach realizuje spoločnosť technickú službu, ktorej činnosťou je projektovanie, montáž, údržba, revízia alebo oprava zabezpečovacích systémov, alebo poplachových systémov a systémov a zariadení umožňujúcich sledovanie pohybu a konania osoby v chránenom objekte, na chránenom mieste alebo v ich okolí.

Činnosť spoločnosti naďalej hodnotíme pozitívne, nakoľko sme dosiahli výrazné výsledky v rámci bezpečnostných služieb.

V roku 2018 počítame s rozšírením našej klientely v bankovom a retail sektore. Vychádzame z informácií o spokojnosti klientov s našimi službami.

Spoločnosť bude naďalej pokračovať vo svojom rozvoji a rozvoji služieb.

3. Organizačná štruktúra spoločnosti



4. Zamestnanosť v spoločnosti LAMA SK, s. r. o

Tabuľka č. 1

Ukazovateľ	K 31.12.2015	K 31.12.2016	K 31.12.2017
Počet zamestnancov fyzický stav	527	809	894
Osobné náklady	3166109	4763445	5810721
Z toho: mzdové náklady	2161499	3380028	3849109

Počas celého roka sa spoločnosť zameriavala na aktívnu komunikáciu so zamestnancami a tiež podporovala ich profesijný rozvoj. Kvalifikovaný personál je silnou stránkou našej spoločnosti a dobrým základom pre budúci rast. Politika zamestnanosti sa zameriavala na vytváranie nových pracovných príležitostí a poskytovanie odbornej prípravy.

5. Iné dôležité informácie

5.1. Po skončení účtovného obdobia nenastali žiadne udalosti osobitného významu.

5.2. O nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja spoločnosť neúčtovala.

5.3. Účtovná jednotka nemá organizačnú štruktúru v zahraničí. V zahraničí má dcérske účtovné jednotky popísané v bode 1.

6. Vybrané ekonomické ukazovatele a finančná situácia spoločnosti

Tabuľka č. 2

Prehľad o štruktúre a pohybe DHM a DHNM a DFM v roku 2017
(v celých €)

	Zostatok k 31. 12. 2016	Prírastok kúpou, lízingom	Úbytok pre- dajom, lik- vidáciou, škodou	Zostatok k 31. 12. 2017
OBSTARÁVACIA CENA:				
Software	6491			6491
Goodwill	28410			28410
Samostatné hnutel'né veci	619818	528550	300415	847953
Dlhodobý finančný majetok	16344	388	16	16716
<i>C E L K O M</i>	671063	528938	300431	899570
OPRÁVKY:				
Software	4868	1623		6491
Goodwill	5085	4068		9153
Samostatné hnutel'né veci	249348	163227	18906	393669
Dlhodobý finančný majetok	0			
<i>C E L K O M</i>	259301	168918	18906	409313
Zostatková cena:				
Software	1623	1623	x	0
Goodwill	23325	4068	x	19257
Samostatné hnutel'né veci	370470	365323	281509	454284
Dlhodobý finančný majetok	16344	388	16	16716
<i>C E L K O M</i>	411762	x	x	490257

Prírastok majetku je najmä z dôvodu obstarania automobilov na leasing za účelom zabezpečenia rastu výkonov.

Tabuľka č. 3

Finančné účty spoločnosti LAMA SK, s. r. o.

Druh finančného majetku	PO	BO
	Hodnota (v celých €)	Hodnota (v celých €)
Peniaze a ceniny EUR	2386	5672
Peniaze na účte EUR	474233	847033
Finančné účty spolu	476619	852705

Nárast finančných účtov súvisí s nárastom tržieb.

Pohľadávky ku dňu zostavenia účtovnej závierky rozčlenené na:

- pohľadávky do doby splatnosti
- pohľadávky po lehote splatnosti

Tabuľka č. 4

Text Brutto	Hodnota (v celých €)	
	BO	PO
Pohľadávky do doby splatnosti	2932035	2252241
Pohľadávky po lehote splatnosti	509850	310985

Pohľadávky z obchodného styku podľa splatnosti (v celých €)

Pohľadávky z obchodného styku	Hodnota (v celých €)	
	BO	PO
Pohľadávky do lehoty splatnosti	2901047	2252241
Pohľadávky po lehote splatnosti	420597	235151

Nárast pohľadávok taktiež súvisí s nárastom tržieb a súčasne so zhoršenou platobnou disciplínou odberateľov.

Tabuľka č. 5

Vlastné imanie spoločnosti LAMA SK, s. r. o. (v celých €)

Text	Hodnota (v celých €)			
	k 31.12.PO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.BO
A. Vlastné imanie	288713	764417		1053130
A.I. Základné imanie	6640	93360		100000
A.I.1 Základné image/411/	6640	93360		100000
A.II. Emisné ážio				
A.III. Ostatné kapitálové fondy				
A. IV. Zákonné rezervné fondy	664			664
A.IV.1. Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	664			664
A.V. Ostatné fondy zo zisku				
A.VI. Oceňovacie rozdiely z precenenia				
A.VII. Výsledok hospod. min.rokov	39273	242136		281409
A.VII.1. Nerozd. zisk min.rokov /428/	84812	242136		326948
A.VII.2. Neuhr.strata minulých rokov /- /429/	-45539			-45539
A.VIII. Výsledok hospodárenia za účtov- né obdobie po zdanení	242136	428921		671057

V roku 2017 bolo navýšené základné imanie spoločnosti o 93.360,- € a celkovo tvorí 100.000,- €.

Závazky ku dňu zostavenia účtovnej závierky rozčlenené na:

- krátkodobé záväzky,
- dlhodobé záväzky,

Tabuľka č. 6

Text	Hodnota (v celých €)	
	BO	PO
Dlhodobé záväzky	379445	325110
Krátkodobé záväzky	3090996	2814732

Závazky z obchodného styku podľa splatnosti (v celých €)

Text	Hodnota (v celých €)	
	BO	PO
Záväzky do doby splatnosti	440192	568709
Záväzky po dobe splatnosti do 30 dní	296533	476839
Záväzky po dobe splatnosti do 60 dní	294132	60084
Záväzky po dobe splatnosti do 90 dní		60164
Záväzky po dobe splatnosti do 180 dní	60172	180617
Záväzky po dobe splatnosti do 360 dní	300131	291839

Bežné reálne príjmy Spoločnosti zabezpečili plynulosť úhrad záväzkov, čo malo vplyv na zníženie záväzkov z obchodného styku.

Informácie o nákladoch a výnosoch

Tabuľka č. 7

Náklady a výnosy	Hodnota (v celých €)		%
	BO	PO	
Tržby za služby r.5	13514757	10842922	124,6
Tržby za tovar r.3	14517	33945	42,8
Tržby z predaja DLHM a materiálu r.8	4484	3679	121,9
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti r.9	7666	4277	179,2
Náklady vynalož. na obstaranie predaného tovaru r.11	14924	33959	43,9
Spotreba materiálu, energie a ostatných nákladov r.12	816561	445527	183,3
Služby r.14	3245587	3225664	100,6
Osobné náklady r.15	5810721	4763445	121,9
Dane a poplatky r.20	33921	31512	107,6
Odpisy DNM a DHM r.22	168744	125367	134,6
Tvorba opravných položiek k pohľadávkam r.25	17061	7204	236,8
Ostatné náklady na hospodársku činnosť r.26	2512618	1893692	132,7
Ostatné náklady finančnú činnosť r.45	18715	22521	83,1

Rozvoj služieb v rámci celého územia Slovenskej republiky má dopad na výšku a štruktúru nákladov a výnosov v Spoločnosti čo dokumentuje vyššie uvedená tabuľka.

7. Návrh na rozdelenie zisku alebo na úhradu straty

Hospodársky výsledok roka 2017 predstavoval zisk vo výške 671 056,52 €, pričom suma vo výške 9336 € bude použitá na vytvorenie rezervného fondu, čím rezervný fond Spoločnosti po jeho vytvorení dosiahne minimálnu zákonnú výšku 10% základného imania Spoločnosti a suma vo výške 661.720,52 € bude zaúčtovaná na účet nerozdelený zisk minulých rokov.

8. Správa nezávislého audítora

9. Účtovná závierka

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Spoločníkom a konateľom spoločnosti LAMA SK s. r. o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnila som audit účtovnej závierky spoločnosti LAMA SK s. r. o. (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 auditorské 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 auditorských 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 auditorských 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 nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú som obdržala pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by som mala uviesť.

14.11.2018

Ing. Margita Hudáková
Licencia SKAU č. 644
Vladimíra Clementisa 57
917 01 Trnava

Hudáková



Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31.12.2017

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevypĺnené riadky sa ponechávajú prázdne.

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

Á Ā B Ć D Ě 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 2022210344	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka X malá	Mesiac Rok od 01 2017
IČO 36651311	mimoriadna	veľká	do 12 2017
SK NACE 80.10.0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2016 do 12 2016

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

LAMA SK s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

TOMÁŠIKOVA

Číslo

30

PSČ

Obec

82101 BRATISLAVA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

41399/B

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

03.10.2018

Schválená dňa:

. . 20

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	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	5 2 4 2 2 1 9	4 8 1 6 4 1 9	
			4 2 5 8 0 0		3 6 3 8 6 9 0
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	8 9 9 5 7 0	4 9 0 2 5 7	
			4 0 9 3 1 3		4 1 1 7 6 2
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	3 4 9 0 1	1 9 2 5 7	
			1 5 6 4 4		2 4 9 4 8
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	6 4 9 1		
			6 4 9 1		1 6 2 3
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07	2 8 4 1 0	1 9 2 5 7	
			9 1 5 3		2 3 3 2 5
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	8 4 7 9 5 3	4 5 4 2 8 4	
			3 9 3 6 6 9		3 7 0 4 7 0
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13			
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	8 4 7 9 5 3	4 5 4 2 8 4	
			3 9 3 6 6 9		3 3 6 9 1 1



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	Netto 3
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			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18			3 3 5 5 9
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	1 6 7 1 6	1 6 7 1 6	1 6 3 4 4
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	1 6 7 1 6	1 6 7 1 6	1 6 3 4 4
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			
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			



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	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /098A/	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	4 3 3 5 8 0 9	4 3 1 9 3 2 2	
			1 6 4 8 7		3 0 6 1 8 3 4
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	3 6 6 4 6	3 6 6 4 6	
					2 8 6 0 8
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	2 9 5 8 3	2 9 5 8 3	
					1 6 5 4 2
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	7 0 6 3	7 0 6 3	
					1 2 0 6 6
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	4 5 7 3	4 5 7 3	
					7 3 7 0
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného stýku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
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	4 5 7 3	4 5 7 3	7 3 7 0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	3 4 4 1 8 8 5	3 4 2 5 3 9 8	
			1 6 4 8 7		2 5 4 9 2 3 7
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	3 3 2 1 6 4 4	3 3 0 5 1 5 7	
			1 6 4 8 7		2 4 7 3 4 0 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	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	3 3 2 1 6 4 4	3 3 0 5 1 5 7	
			1 6 4 8 7		2 4 7 3 4 0 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 pohľa- dávok 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	1 2 6 1 0	1 2 6 1 0	
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	5 0 7	5 0 7	
					1 6 4
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1 0 7 1 2 4	1 0 7 1 2 4	
					7 5 6 7 0
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (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	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	8 5 2 7 0 5	8 5 2 7 0 5	4 7 6 6 1 9
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	5 6 7 2	5 6 7 2	2 3 8 6
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	8 4 7 0 3 3	8 4 7 0 3 3	4 7 4 2 3 3
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	6 8 4 0	6 8 4 0	1 6 5 0 9 4
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			7 9
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	6 8 4 0	6 8 4 0	1 1 3 4 4
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			1 5 3 6 7 1
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	4 8 1 6 4 1 9	3 6 3 8 6 9 0
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 0 5 3 1 3 0	2 8 8 7 1 3
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 0 0 0 0 0	6 6 4 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 0 0 0 0 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		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	6 6 4	6 6 4
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	6 6 4	6 6 4
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 účastí (+/- 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	2 8 1 4 0 9	3 9 2 7 3
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	3 2 6 9 4 8	8 4 8 1 2
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/ - /429)	99	- 4 5 5 3 9	- 4 5 5 3 9
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	6 7 1 0 5 7	2 4 2 1 3 6
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	3 7 1 0 8 5 3	3 3 3 3 6 3 4
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	3 7 9 4 4 5	3 2 5 1 1 0
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	5 7 9 1 5	1 0 8 5 0
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	3 0 9 5 1	3 6 8 6 6
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	2 9 0 5 7 9	2 7 7 3 9 4
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Ozna- čenie 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	3 0 9 0 9 9 6	2 8 1 4 7 3 2
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 3 9 1 1 6 0	1 6 3 8 2 5 2
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	1 3 9 1 1 6 0	1 6 3 8 2 5 2
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	2 2 9 8 7 4	3 2 3 2 3 4
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	6 7 1 2 4 3	5 7 0 1 2 5
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 5 0 2 8 0	1 2 4 8 6 4
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	3 7 7 7 6 5	1 4 7 1 2 3
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	2 7 0 6 7 4	1 1 1 3 4
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	2 4 0 4 1 2	1 9 3 7 9 2
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	2 3 5 4 1 2	1 8 7 0 9 2
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	5 0 0 0	6 7 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	5 2 4 3 6	1 6 3 4 3
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	5 2 4 3 6	1 6 3 4 3
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 obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	1 3 5 2 9 2 7 4	1 0 8 8 5 0 3 3
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 3 5 4 1 4 2 4	1 0 8 8 4 8 2 3
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	1 4 5 1 7	3 3 9 4 5
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 3 5 1 4 7 5 7	1 0 8 4 2 9 2 2
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	4 4 8 4	3 6 7 9
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	7 6 6 6	4 2 7 7
**	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	1 2 6 2 0 3 1 0	1 0 5 3 0 0 4 8
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	1 4 9 2 4	3 3 9 5 9
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	8 1 6 5 6 1	4 4 5 5 2 7
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	3 2 4 5 5 8 7	3 2 2 5 6 6 4
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	5 8 1 0 7 2 1	4 7 6 3 4 4 5
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	3 8 4 9 1 0 9	3 3 8 0 0 2 8
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 1 0 2 9 2 7	9 9 9 2 8 3
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	8 5 8 6 8 5	3 8 4 1 3 4
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	3 3 9 2 1	3 1 5 1 2
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 6 8 7 4 4	1 2 5 3 6 7
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 6 8 7 4 4	1 2 5 3 6 7
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	1 7 3	3 6 7 8
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	1 7 0 6 1	7 2 0 4
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	2 5 1 2 6 1 8	1 8 9 3 6 9 2
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	9 2 1 1 1 4	3 5 4 7 7 5



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



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	- 1 8 2 3 7	- 2 2 3 1 0
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	9 0 2 8 7 7	3 3 2 4 6 5
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 3 1 8 2 0	9 0 3 2 9
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 2 9 0 2 3	8 3 2 2 8
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	2 7 9 7	7 1 0 1
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	6 7 1 0 5 7	2 4 2 1 3 6

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 3 6 6 5 1 3 1 1

DIČ: 2 0 2 2 2 1 0 3 4 4

Všeobecné informácie

(1)

Obchodné meno:	LAMA SK s.r.o.
Sídlo:	Tomášikova 30, 821 01 Bratislava

Opis vykonávanej činnosti účtovnej jednotky: súkromné bezpečnostné služby

(2)	Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce ÚO	18.12.2017	
(3)	Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	Riadna	X
		Mimoriadna	
	Dôvod mimoriadnej účtovnej závierky		

(4)	Údaje o skupine účtovných jednotiek:		
	ÚJ nie je súčasťou konsolidovaného celku	X	ÚJ je súčasťou konsolidovaného celku
	ÚJ nie je materskou účtovnou jednotkou		ÚJ je materskou účtovnou jednotkou

(5)	Priemerný prepočítaný počet zamestnancov bežné účtovné obdobie	705
	Priemerný prepočítaný počet zamestnancov bezprostredne predchádzajúce ÚO	635

Informácie o orgánoch spoločnosti

Účtovná jednotka nemá náplň

Informácie o prijatých postupoch

(1)	Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti	ÁNO	X	NIE
-----	--	-----	---	-----

(2)	Zmeny účtovných zásad a účtovných metód	ÁNO		NIE	X
-----	---	-----	--	-----	---

(3) Môžu existovať nezaevidované pohľadávky a záväzky súvisiace s kúpou časti podniku

(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 obchodných spoločností, ktoré nemajú podobu cenného papiera a derivátov	X

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 ceniny	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, jeho časti a majetok a záväzky nadobudn. zámenou	
3. cenné papiere, deriváty a podiely na základnom imaní	

Úbytok zásob rovnakého druhu sa účtuje v ocenení	
Cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom	
Metódou FIFO	X
Obstarávací cena zásob sa rozdeľuje na cenu za ktoré sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním(VON).	
Pri vyskladnení sa VON rozpúšťajú nasledovne : $VON/(PS \text{ zásob} + \text{príjem zásob}) \times \text{výdaj zásob}$	

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
Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.	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 – daň sa určuje z účtovného zisku pred zdanením, po úpravách na daňové účely podľa zákona o daniach z príjmov pri sadzbe 21 %	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 pohľadávkam	Podľa kritérií definovaných v zákone o daniach z príjmov	
	Odborným odhadom podľa opodstatneného predpokladu zníženia	X
Opravná položka k materiálom	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	
Rezervy k nevyčerpaným dovolenkám	Odborným odhadom podľa stavu nevyčerpaných dovolení	X
Rezervy k nevyčerpaným dovolenkám – zdravotne a sociálne poistenie	35,2% z nevyčerpaných dovolení	X
Rezervy na audit účtovnej jednotky	Podľa zmluvy	X

d) Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou, a to: - bez náplne

e) Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi, a to: - bez náplne

f) Stanovenie metódy vlastného imania - bez náplne

g) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy					
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.					X
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 <u>rovnajú</u>					
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 <u>nerovnajú</u>					X
Dlhodobý nehmotný majetok = doba použiteľnosti viac ako rok a vstupná cena je viac ako :				2400,-eur	X
Samostatné hnuťelné veci sú dlhodobým hmotným majetkom ak doba použiteľnosti je viac ako rok a vstupná cena viac ako:				1700,-eur	X
Majetok	Odpisová skupina	Doba odpisovania	Lineárne odpisy	Zrýchlené odpisy	
Automobily	1	4 roky	X		
Nábytok	2	6 rokov	X		
Zabezpečovací systém	1	4 roky	X		
Pult centrálnej ochrany	1	4 roky	X		
Počítačky bankoviek a mincí	1	4 roky	X		
Kamerový systém	1	4 roky	X		

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 3 6 6 5 1 3 1 1

DIČ: 2 0 2 2 2 1 0 3 4 4

Trezorové dvere	4	12 rokov	X		
Elektroinštalácia, ostatné	2	6 rokov	X		
Generátor	3	8 rokov	X		

h) Informácia o poskytnutých dotáciách a ich ocenenie	Bez náplne	EUR
---	------------	-----

(5)	Informácia o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov.		
Opis	účet	+/- HV Bežné obdobie	+/- Vplyv na vlastné imanie
Bez náplne			

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

- (1) Goodwill vznikol 1.10.2015 na základe zmluvy o kúpe časti podniku spoločnosti PATROL PCO s.r.o., vzhľadom na ekonomické úžitky je jeho odpis stanovený na 7 rokov.
- (2) Informácie o významných položkách derivátov, majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi, pričom sa uvádza forma zabezpečenia a zmena reálnej hodnoty v priebehu účtovného obdobia – bez náplne

(3)	Informácie o záväzkoch	
a)	Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	BO PO
b)	Celková suma zabezpečených záväzkov, opis a spôsoby zabezpečenia záväzkov – bez náplne	

- (4) Informácie o vlastných akciách: - bez náplne

(5)	Informácia o sume a dôvodoch vzniku jednotlivých položiek nákladov alebo výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, napríklad výnosy z predaja podniku alebo časti podniku, náklady z dôvodu predaja podniku alebo časti podniku, škody z dôvodu živelných pohrôm – <u>bez náplne</u>	
Popis nákladov, výnosov výnimočného rozsahu	Dôvod vzniku	EUR

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

(1)	Informácie k iným aktívam a iným pasívam	
a)	opis a hodnota podmieneného majetku	Predpokladané poistné plnenie 1101,15 EUR
Práva zo servisných zmlúv	Bez náplne	

Práva z poisťných zmlúv	Bez náplne	
Práva z licenčných zmlúv	Bez náplne	
b) opis a hodnota podmienených záväzkov		EUR
Poskytnuté záruky za úver	Bez náplne	
Ručenie za	Bez náplne	
Neobmedzené ručenie v inej spoločnosti	Bez náplne	
Žaloba zo strany.....(hrozba súdneho procesu)	Bez náplne	
ÚJ predala pohľadávky a ručí za ich vymožiteľnosť	Bez náplne	

(2) Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch		
Uzatvorená zmluva o úvere (peniaze ešte neboli poskytnuté)	Bez náplne	
Zmluvná povinnosť odobrať množstvo produktu	Bez náplne	
Pripravované generálne opravy	Bez náplne	
Pripravované investície	Bez náplne	
Uzatvorené zmluvy s dodávateľmi o dodávkach v budúcnosti	Bez náplne	

(3) Podsúvahové účty - Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcií, odpísaných pohľadávkach a podobne- vedie sa operatívna evidencia	
---	--

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

Charakter a finančný vplyv významných udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky a ktoré nie sú zohľadnené v súvahe alebo vo výkaze ziskov a strát.		
a) pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku	nenastali	
b) dôvody pre zmenu výšky rezerv	nenastali	
c) dôvody pre zmenu výšky opravných položiek	nenastali	
d) zmena spoločníkov účtovnej jednotky,	nenastali	
e) prijatie rozhodnutia o predaji ÚJ alebo jej časti,	nenastali	
f) zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku,	nenastali	
g) začatie alebo ukončenie činnosti časti ÚJ	nenastali	
h) vydanie dlhopisov a iných cenných papierov	nenastali	
i) zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky,	nenastali	
j) mimoriadne udalosti - živelná pohroma	nenastali	
k) získanie alebo odobratie licencií, iných povolení.	nenastali	

Ostatné informácie

- (1) Informácia o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme, pričom sa uvádza náhrada za túto činnosť v akejkoľvek forme, a ak sa zároveň vykonávajú aj iné činnosti, uvádzajú sa aj informácie o
- a) všetkých formách prijatej náhrady,
 - b) účtovných zásadách použitých pri prideľovaní nákladov a výnosov,
 - c) všetkých druhoch činností účtovnej jednotky.
- (2) Informácie účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona
- (3) Informácie účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona

*Použité skratky:**ÚJ - účtovná jednotka**BO - bežné účtovné obdobie**PO - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**ÚO - účtovné obdobie**X - položka sa vzťahuje na účtovnú jednotku**Uvádzané číselné údaje sú v celých eurách*

Poznámky sa zostavujú tak, aby informácie v nich uvedené boli užitočné, významné, zrozumiteľné, porovnateľné a spoľahlivé. Informácie v poznámkach sa uvádzajú z pohľadu významnosti, pričom nie významné informácie sa môžu zoskupovať. Informácie v poznámkach sa uvádzajú tak, aby sa vyjadrila ekonomická realita a podstata príslušnej transakcie alebo dohody.

V poznámkach sa uvádzajú informácie, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela do dňa zostavenia individuálnej účtovnej závierky a má pre tieto informácie obsahovú náplň ustanovenú týmto opatrením. Obsahová náplň poznámok pozostáva z popisných informácií a číselných údajov podľa obsahovej náplne. Ak pre niektoré časti poznámok účtovná jednotka nemá obsahovú náplň, príslušné informácie sa neuvádzajú. V poznámkach sa môžu uvádzať informácie, ktoré sa účtovná jednotka rozhodla poskytnúť nad rámec ustanovenej obsahovej náplne

Informácie, ak je to možné sa uvádzajú v tabuľkovej forme, pričom sa uvádzajú údaje za bežné účtovné obdobie. Ak existuje údaj na porovnanie uvádzajú sa údaje aj z predchádzajúceho účtovného obdobia.