

Poznámky ÚČ POD 3-01

A. Informácie o účtovnej jednotke

Mestské lesy Banská Štiavnica, spol. s r.o.

Dátum zápisu do OR:

30.10.1995

Dátum výpisu:

Zoznam výpisov: OR OS

Oddiel : Sro

Vložka číslo 3068/S

2. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

Lesné hospodárstvo, ostatné služby v lesníctve

3. Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	8 9	9
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	8 11	11
počet vedúcich zamestnancov	2 2	2

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

4. Údaje o neobmedzenom ručení

ÚJ nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka ÚJ k 31. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka ÚJ k 31.12.2017, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa: ~~26.04.2018~~ 23.4.2019

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2017 bola uložená do registra účtovných závierok dňa: ~~28.02.2018~~ 20.3.2019

8. Schválenie audítora 2008

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky (nepovinný údaj)

a/1 - štatutárny orgán

a/2 dozorný orgán

b/ informácia o štruktúre spoločníkov

c, spoločnosť je členom skupiny

ANO

☐

NIE

x

d, spoločnosť má spriaznené a závislé osoby

ANO

☐

NIE

x

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

ÚJ sa nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky iných spoločností a tiež nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za iné spoločnosti.

	Názov	Sídlo	Miesto uloženia konsolidovanej závierky
Mesto Banská Štiavnica		Banská Štiavnica	

x) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená. Na úbytok rovnakej cudzej meny v holovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

z) Výnosy

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

E. Prehľad peňažných tokov k 31.12.2011 6

Ú nie je povinná zostavovať Prehľad peňažných tokov.

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v tabuľkách na nasledujúcich stranách.

2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktívované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniťelné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1444	0	0	395	0	0	1839
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1444	0	0	395	0	0	1839
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1444	0	0	395			1839
Prírastky	0	0	0	0	0			0
Úbytky	0	0	0	0	0			0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1444	0	0	395			1839
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku								
účtovného obdobia	0	1444	0	0	395	0	0	1839
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny								0
Stav na konci								
účtovného obdobia	0	1444	0	0	395	0	0	1839
Oprávky								
Stav na začiatku								
účtovného obdobia	0	1444	0	0	395			1839
Prírastky	0	0	0	0	0			0
Úbytky	0	0	0	0	0			0
Presuny								0
Stav na konci								
účtovného obdobia	0	1444	0	0	395			1839
Opravné položky								
Stav na začiatku								
účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci								
účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku								
účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci								
účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Komentár k tab.2

3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

Komentár k tab.3

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	679234	73022	860	0	0	14351	0	767467
Prírastky	0	0	0	1329	0	0	0	0	1329
Ubytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	679234	73022	1189	860	0	14351	0	767467
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		197041	63239						
		178317	58665	0	0	0			-236982
Prírastky		18725	4574	0	0	0			23299
Ubytky		0	0	0	0	0			0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia		215766	67814	0	0	0			260281
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Ubytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	482193	9783	860	0	0	14351	0	554420
		-500917	14357						
Stav na konci účtovného obdobia	0	463468	5108	1189	0	0	14351	0	507187
		482193	9783	-860					

767 467

260 281

260 281

554 420

507 187

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuťel- né veci a súbory hnuťel- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- dávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	679234	✓ 73022	✓ 860	0	0	14351	0	766467
Prírastky	0	0	0	860	0	0	1340	0	2470
Úbytky	0	0	0	0	0	0	860	0	-860
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	679234	✓ 73022	✓ 860	0	0	14351	0	767467
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		178 317	58 665						188414
Prírastky		18725	4574	5000	0	0	0		24634
Úbytky		0	0	0	0	0			0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia		197 042	63 239						213048
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	500 917	14 357	860	0	0	14351	0	577743
Stav na konci účtovného obdobia	0	519643	19566	860	✓ 0	0	14351	✓ 0	554420

Komentár k tab.4

767 467

0

0

236 982

23 299

260 281

554 420

507 187

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

Komentár k tab.5

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie											Spolu
	Podielové CP a podiely v prepojených účtovných jednotkách	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	Pôžičky v rámci podielovej úasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky a ostatný dlhodobý majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Poskytnuté predavky na dlhodobý finančný majetok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m

Prvotné ocenenie

[illegible]

	Opravné položky
--	-----------------

[illegible]

Učtovná hodnota

[illegible]

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie											Spolu
	Podielové CP a podiely v prepojených účtovných jednotkách	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovo u dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m

Prvotné ocenenie

Stav na začiatku účtovného obdobia	996	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	996
Prírastky										0	0	0
Úbytky										0	0	0
Presuny												0
Stav na konci účtovného obdobia	996	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	996

Opravné položky

Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0
Prírastky												0
Úbytky												0
Presuny												0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0

Účtovná hodnota

Stav na začiatku účtovného obdobia	996	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	996
Stav na konci účtovného obdobia	996	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	996

Komentár k tab.6

7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

Komentár k tab.7

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
V prepojených účtovných jednotkách					
Okrem v prepojených účtovných jednotkách					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	

Komentár k tab.8

9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobla	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtov- ného obdobla
a	b	c	d	e	f	g
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane						
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	x					

Komentár k tab.9

10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky a	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Zvýšenie hodnoty c	Zníženie hodnoty d	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období e	Stav na konci účtovného obdobia f
Pôžičky prepojeným účtovným					
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným					
Ostatné pôžičky					
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok					
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou					
Dlhodobé pôžičky spolu					

Komentár k tab.10

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu					

Tabuľka č. 2

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

Komentár k tab.11

12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	

Komentár k tab.12

13. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

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

Tabuľka č. 3

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

Tabuľka č. 4

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

Komentár k tab.13

14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám					
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem					
Ostatné pohľadávky z obchodného	2337		320		1657 2337
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám					
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ					
Pohľadávky voči spoločníkom,					
Pohľadávky z derivátových operácií					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	2337		320 0		1657 2337

Komentár k tab.14

15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	0		0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem	0		0
Ostatné pohľadávky z obchod. styku		0	
Čistá hodnota zákazky	0		0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a	0		0
Pohľadávky z derivátových operácií	0		0
Iné pohľadávky	0		0
Odložená daňová pohľadávka	0		0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči	0		0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	30 538 17926	0	30 583 17926
Čistá hodnota zákazky	0		0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0		0
Sociálne poistenie	0		0
Daňové pohľadávky a dotácie	4587 4404		4587 4404
Pohľadávky z derivátových operácií	0		0
Iné pohľadávky	166 107		166 107
Krátkodobé pohľadávky spolu	35 291 22437	0	35 291 22437

16. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	

Komentár k tab.16

17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku
Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné účty		
Pokladničné	1060 276	389 389
Účty v bankách	96 9350	9350 129
Krátkodobý finančný majetok		
Krátkodobý finančný majetok v prepojených ÚJ	0	0
Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého	0	0
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0
Obstarávaný krátkodobý finančný majetok	0	0
Spolu	1136 9739	9739 405

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Ubytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Finančné účty	0	98 823	98 153		0
Pokladnica, ceniny	389 276.00	147788.00	147675.00		1059 389.00
Účty v bankách	9350 129	408719 541173	439788 531952		96 9350
Krátkodobý finančný majetok					
Krátkodobý finančný majetok v	0	0	0		0
Krátkodobý finančný majetok bez					0
Vlastné akcie a vlastné obchodné pod	0	0	0		0
Obstarávaný krátkod. finan. majetok					0

Komentár k tab.17

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže ÚJ voľne disponovať.

18. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobý finančný majetok v					
Krátkodobý finančný majetok bez					
Obstarávaný krátkodobý finančný majetok					
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Krátkodobý finančný majetok					

Komentár k tab.18

19. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	

Komentár k tab.19

20. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. za) o ocenení krátkodobého a dlhodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Dlhodobý a krátkodobý finančný majetok spolu a	Zvýšenie / zníženie hodnoty (+/-) b	Vplyv ocenenia na výsledok hospodá- renia bežného účtovného obdobia c	Vplyv ocenenia na vlastné imanie d
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených ÚJ			
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených ÚJ			
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely			
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný			
Dlhodobý finančný majetok spolu			
Krátkodobý finančný majetok v prepojených ÚJ			
Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených ÚJ			
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

Komentár k tab.20

21. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina						
Finančný výnos						
Spolu						

Komentár k tab.21

22. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1858
Rozdelenie účtovného zisku	
Pridel do zákonného rezervného fondu	93
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	1522
Pridel do sociálneho fondu	
Pridel na zvýšenie základného imania	
Uhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	241
Iné	
Spolu	1856

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	0
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Uhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	0

Tabuľka č. 1

[illegible]

Komentár k tab.23

24. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	9952 -9649	9649 11110
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	9952 -9649	9649 11110
Krátkodobé záväzky spolu	99 114 -68091	68091 -46617
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	99 114 68091	68091 46617
Záväzky po lehote splatnosti		

Komentár k tab.24

25. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Komentár k tab.25

26. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
Začiatkový stav sociálneho fondu	9649	11110	11110	8602
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1363	1014	1014	3228
Tvorba sociálneho fondu zo zisku				
Ostatná tvorba sociálneho fondu				
Tvorba sociálneho fondu spolu				
Čerpanie sociálneho fondu	3 060	2475	2475	720
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 952	9649	9649	11110

Komentár k tab.26

27. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

Komentár k tab.27

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
PRIMA BANKA a.s.	EUR	6	2023	13 138 13137	13 138 13137	21 880 30634
Bežné bankové úvery						
PRIMA BANKA a.s.	EUR			21 434 8749	21 434 8749	0 10017

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						

Krátkodobé pôžičky

Krátkodobé finančné výpomoci

Komentár k tab.28

29. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

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

Komentár k tab.29

30. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi

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

Komentár k tab.30

31. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina						
Finančný náklad						
Spolu	0			0		

Komentár k tab.31

H Informácie o výnosoch

32. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	6431 1660	1000 2178	2178 4609	4441 -518	-518 2431
Zvieratá	699	699	699	0	0
Spolu	11218 2877	2559 5308	2877 4524	4441 -518	-518 2431
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	4441 -518	-518 2431

Komentár k tab.32

33. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	338 443 366411	350 411 378717
Tržby za tovar	12 653 8623	8 823 -2243
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	27 480 73936	43 936 30405
Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	351 096 365234	365 234 376504

Komentár k tab.33

I. Informácie o nákladoch

34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	800	800
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	800	800
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Komentár k tab.34

J. Informácie o daniach z príjmov

35. Informácie k prílohe č. 3 písm. a) až e) o daniach z príjmov

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

Komentár k tab.35

36. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-26 603	3060	x	3 600	2816	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	neviem	13099		13 099	14055	
Výnosy nepodliehajúce dani	neviem	-9237		-9 237	-14350	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	6922	0	0	6 922	2521	21
Splátna daň z príjmov	x			x	1261	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

P. Informácie o vlastnom imaní

37. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie					Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny		
a	b	c	d	e	f	
Základné imanie 411, 491	7700	-68	0		7700	-7765
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely						0
Zmena základného imania 419	0	0	0			0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie 353	0	0	0			0
Emisné ážio 412	0	0	0			0
Ostatné kapitálové fondy 413	0	0	0			0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond 418,422	0	0	0			0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely 417,421	5705	153	0		5858	5794
Statutárne fondy 423	0	0	0			0
Ostatné fondy 427	19 508	25339	6758	5831	42 750	19508
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov 414	0	0	0			0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí 415	0	0	0			0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení 416	0	0	0			0
Nerozdelený zisk minulých rokov 428						0
Neuhrazená strata minulých rokov 429			0	0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3060	-20 603	3060	0	-20 603	3060
Ostatné položky vlastného imania						0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa						0

Komentár k tab.37a

K. Informácie o podsúvahových položkách

1. Najatý majetok

Spoločnosť má administratívne priestory v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú s možnosťou výpovede v určených prípadoch.

L. Informácie o iných aktívach a pasívach

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

3. Podmienení majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok, ktorý sa nesleduje v bežnom účtovníctve a neuvádza sa v súvahe.

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

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

Členom štatutárnych orgánov neboli vyplatené žiadne odmeny a neboli poskytnuté pôžičky.

O. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny		
a	b	c	d	e		f
Základné imanie 411, 491	7635	65	0			7635
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely						0
Zmena základného imania 419	0	0	0			0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie 353	0	0	0			0
Emisné ážio 412	0	0	0			0
Ostatné kapitálové fondy 413	0	0	0			0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond 418,422	0	0	0			0
Rezervný fond na vlast akcie a vlastné podiely 417,421	5612	93	0			5612
Statutárne fondy 423	0	0	0			0
Ostatné fondy 427	4399	21000	5851	0		25339
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov 414	0	0	0			0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí 415	0	0	0			0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení 416	0	0	0			0
Nerozdelený zisk minulých rokov 428	67641	0	0			0
Neuhradená strata minulých rokov 429	-16273	16273	0	0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	42981	1856	42981	0		1856
Ostatné položky vlastného imania						0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa						0

Komentár k tab.37b

