

**Poznámky k účtovnej závierke za obdobie
od 01.01.2020 do 31.12.2020**

Obchodné meno:	MENTES a.s.
Sídlo:	Pluhová 49,83101,Bratislava
Právna forma:	a.s.
Dátum vzniku:	24.08.2012
Hlavný predmet podnikania:	OSTATNÉ SLUŽBY TÝKAJÚCE SA INFORMACNÝCH TECHNOLOGIÍ A POCÍTACOV
Štaturárny orgán:	predseda Jana Brezovičová

Čl. I - (2)

Informácie o obchodnom mene, sídle, právnej forme a možno uviesť aj iné vhodné údaje o účtovnej jednotke, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom.

'Oddiel: Sa Vložka číslo: 5600/B

Obchodné meno:

MENTES a. s.

(od: 24.08.2012)

Sídlo:

Pluhová 49

Bratislava - mestská časť Nové Mesto 831 03

(od: 22.06.2016)

Letecká 11

Bratislava 831 03

(od: 24.08.2012 do: 21.06.2016)'

Čl. I - (3)

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky.

schvalena 13.03.2020

Čl. I - (5)

Údaje o skupine, a to:

a) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka,

b) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a),

c) adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b),

d) údaj, či účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou a údaj, či je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona, pričom sa uvádzajú

1. pri oslobodení podľa § 22 ods. 8 zákona obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa osobitných predpisov,12)
2. pri oslobodení podľa § 22 ods. 10 a 12 zákona obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek.

'Dozorná rada:

Dagmar Adámková

Považanova 1857/4

Bratislava - mestská časť Dúbravka 841 02

Vznik funkcie: 10.12.2018

(od: 09.01.2019)

Ing. Ján Adámek

Matejovec 592

Krajné 916 16

Vznik funkcie: 10.12.2018

(od: 09.01.2019)

Alexandra Gaňová

Hrabové 119

Bytča 014 01

Vznik funkcie: 21.02.2019

(od: 11.04.2019)

Žofia Bódiová

Janka Jesenského 526

Jesenské 980 02

Vznik funkcie: 24.08.2012

(od: 24.08.2012 do: 08.02.2013)

Žofia Bódiová

Janka Jesenského 526

Jesenské 980 02

Vznik funkcie: 24.08.2012 Skončenie funkcie: 17.01.2013

(od: 09.02.2013 do: 08.02.2013)

Lennart Ehrgard
Kruk Makar Gatan 35B
Stokholm 11 851
Švédske kráľovstvo
Vznik funkcie: 17.01.2013
(od: 09.02.2013 do: 08.01.2019)

Lennart Ehrgard
Kruk Makar Gatan 35B
Stokholm 11 851
Švédske kráľovstvo
Vznik funkcie: 17.01.2013 Skončenie funkcie: 10.12.2018
(od: 09.01.2019 do: 08.01.2019)

Zuzana Kubáňová
Čerešňová 19
Senec 903 01
Vznik funkcie: 24.08.2012
(od: 24.08.2012 do: 08.02.2013)

Zuzana Kubáňová
Čerešňová 19
Senec 903 01
Vznik funkcie: 24.08.2012 Skončenie funkcie: 17.01.2013
(od: 09.02.2013 do: 08.02.2013)

Klaus Podhrazník
Jenner Platz 34
Viedeň 1130
Rakúska republika
Vznik funkcie: 17.01.2013
(od: 09.02.2013 do: 08.01.2019)

Klaus Podhrazník
Jenner Platz 34
Viedeň 1130
Rakúska republika
Vznik funkcie: 17.01.2013 Skončenie funkcie: 10.12.2018
(od: 09.01.2019 do: 08.01.2019)

JUDr. Eva Reviláková
Slnečná 819/48
Malinovo 900 45
Vznik funkcie: 24.08.2012
(od: 24.08.2012 do: 08.02.2013)

JUDr. Eva Reviláková
Slnečná 819/48
Malinovo 900 45
Vznik funkcie: 24.08.2012 Skončenie funkcie: 17.01.2013
(od: 09.02.2013 do: 08.02.2013)

Dag Tore Sekkelsten
Haldenskogveien 15
Snaroya 1367
Nórske kráľovstvo
Vznik funkcie: 17.01.2013
(od: 09.02.2013 do: 08.01.2019)

Dag Tore Sekkelsten
Haldenskogveien 15
Snaroya 1367
Nórske kráľovstvo
Vznik funkcie: 17.01.2013 Skončenie funkcie: 10.12.2018
(od: 09.01.2019 do: 08.01.2019)

Ing. Katarína Adámková
Riazanská 637/5
Bratislava - mestská časť Nové Mesto 831 03
Vznik funkcie: 10.12.2018 Skončenie funkcie: 21.02.2019
(od: 11.04.2019 do: 10.04.2019)

Ing. Katarína Adámková
Riazanská 637/5
Bratislava - mestská časť Nové Mesto 831 03
Vznik funkcie: 10.12.2018
(od: 09.01.2019 do: 10.04.2019)

Čl. I - (6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia, počet zamestnancov účtovnej jednotky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho počet vedúcich zamestnancov, ktorými sa rozumejú členovia štatutárneho orgánu účtovnej jednotky a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu.

Tabuľka 1: Informácie k Čl. I odst. 6 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	9	9
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	9	9
Počet vedúcich zamestnancov	2	1

ČI.II - (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov vrátane určenia rozhodujúcich účtovných odhadov

a predpokladov, pričom sa zohľadňuje zásada významnosti. Uvádza sa najmä

- a) obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota, reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, aktivovanie úrokov tvoriacich súčasť ocenenia majetku a záväzkov,
- b) určenie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky k majetku,
- c) určenie ocenenia záväzkov, stanovenie odhadu ocenenia rezerv,
- d) určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou, a to:
 1. určenie ocenenia reálnou hodnotou, pričom sa uvádza aplikácia reálnej hodnoty podľa zákona; pri kvalifikovanom odhade sa uvádza stanovenie významných predpokladov slúžiacich ako základ modelov a postupov ocenenia,
 2. pre každú kategóriu finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom sa uvádza reálna hodnota a údaj o tom, v akej sume sa zmeny reálnej hodnoty zahrnuli do výkazu ziskov a strát a v akej sume sa zahrnuli do vlastného imania ako oceňovacie rozdiely,
 3. pre každý druh derivátových finančných nástrojov informácie o rozsahu a podstate týchto nástrojov vrátane hlavných podmienok a okolností, ktoré môžu ovplyvniť sumu, časový priebeh a mieru istoty budúcich peňažných tokov,
- e) určenie ocenenia finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi, a to:
 1. pre každý druh derivátových finančných nástrojov sa uvádza reálna hodnota týchto finančných nástrojov, ak sa môže spoľahlivo určiť ako trhová cena a informácia o rozsahu a charaktere týchto nástrojov,
 2. pri dlhodobom finančnom majetku, ktorý sa vykazuje vo vyššej hodnote ako je jeho reálna hodnota, sa uvádza
 - 2a. účtovná hodnota a reálna hodnota za jednotlivé položky majetku alebo skupiny týchto jednotlivých položiek majetku,
 - 2b. dôvod pre nezníženie účtovnej hodnoty vrátane povahy dôkazov pre predpoklad, že sa účtovná hodnota opätovne dosiahne,
- f) tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy,
- g) informácia o poskytnutých dotáciách a pri dotáciách na obstaranie majetku sa uvedú zložky majetku a ich ocenenie.

'Konanie menom spoločnosti:

V mene spoločnosti je oprávnený konať a za spoločnosť podpisovať predseda predstavenstva a členovia predstavenstva, a to každý samostatne.

(od: 20.02.2015)

V mene spoločnosti je oprávnený konať a za spoločnosť podpisovať predseda predstavenstva a členovia predstavenstva, a to každý samostatne.

(od: 24.08.2012 do: 19.02.2015)

Základné imanie:

525 000 EUR Rozsah splatenia: 525 000 EUR

(od: 04.05.2019)

25 000 EUR Rozsah splatenia: 25 000 EUR

(od: 24.08.2012 do: 03.05.2019)

Akcie:

Počet: 250

Druh: kmeňové

Podoba: listinné

Forma: akcie na meno

Menovitá hodnota: 100 EUR

Obmedzenie prevoditeľnosti akcií na meno: Prevoditeľnosť akcií na meno nie je obmedzená, s výnimkou predkupného práva akcionárov podľa bodu 5.4 stanov.

(od: 04.05.2019)

Počet: 10

Druh: kmeňové

Podoba: listinné

Forma: akcie na meno

Menovitá hodnota: 50 000 EUR

Obmedzenie prevoditeľnosti akcií na meno: Prevoditeľnosť akcií na meno nie je obmedzená, s výnimkou predkupného práva akcionárov podľa bodu 5.4 stanov.

(od: 04.05.2019)

ČI.II - (5) V poznámkach sa uvádza 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. Účtovná jednotka môže uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

UZPOD podana opravna , schvalena dna 02.03.2021 nakolko sa sa zmenili účty 381 NBO a 321

Tabuľka 4: Informácie k Čl. III. odst. 1 písm a) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pesto- vateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obsta- rávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	173360	23640	182138,49	0	0	0	0	0	379138,49
Prírastky	0	0	75209,51	0	0	0	69593,5	0	144803,01
Úbytky	0	0	45498,33	0	0	0	69593,5	0	115091,83
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	173360	23640	211849,67	0	0	0	0	0	408849,67
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	58442,6	0	0	0	0	0	58442,6
Prírastky	0	0	49035,39	0	0	0	0	0	49035,39
Úbytky	0	0	45498,33	0	0	0	0	0	45498,33
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	61979,66	0	0	0	0	0	61979,66
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	173360	23640	182138,49	0	0	0	0	0	379138,49
Stav na konci účtovného obdobia	173360	23640	211849,67	0	0	0	0	0	408849,67

Tabuľka 5: Informácie k Čl. III. odst. 1 písm a) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	173360	23640	164328,54	0	0	0	0	0	361328,54
Prírastky	0	0	63153	0	0	0	63153	0	126306
Úbytky	0	0	45343,05	0	0	0	63153	0	108496,05
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	173360	23640	182138,49	0	0	0	0	0	379138,49
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	39937,6	0	0	0	0	0	39937,6
Prírastky	0	0	63858,05	0	0	0	0	0	63858,05
Úbytky	0	0	45353,05	0	0	0	0	0	45353,05
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	58442,6	0	0	0	0	0	58442,6
Oprávné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	173360	23640	164328,54	0	0	0	0	0	361328,54
Stav na konci účtovného obdobia	173360	23640	182138,49	0	0	0	0	0	379138,49

Tabuľka 10: Informácie k Čl. III odst. 1 písm. i) o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ b	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom c	Ostatné dlhodobé CP a podiely d	Pôžičky ÚJ v kons. celku e	Ostatný DFM f	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok g	Obsta- rávaný DFM h	Poskytnuté preddavky na DFM i	Spolu i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	76098,65	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	76098,65	0	0	0	76098,65
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná jednotka									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Čl.III - m) opravných položkách k zásobám v členení v nadväznosti na položky súvahy, pričom sa uvádza ich stav na začiatku účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie počas účtovného obdobia a stav na konci účtovného obdobia, ako aj dôvod ich tvorby a zúčtovania,

Tabuľka 14: Informácie k Čl. III odst. 1 písm. m) o opravných položkách k zásobám

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	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	9805,4	9805,4	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	9805,4	9805,4	0	0	0

Tabuľka 15: Informácie k Čl. III odst. 1 písm. m) o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	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
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	9805,4	9805,4	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	9805,4	9805,4	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

Čl.III - q) hodnotte pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

Tabuľka 19: Informácie k Čl. III odst.1 písm. q) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávka voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1454769,75	0	1454769,75
Pohľadávka voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	1454769,75	0	1454769,75

Čl.III - t) zložkách krátkodobého finančného majetku,

Tabuľka 21: Informácie k Čl. III odst.1 písm t) o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	287755,87	240801,02
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	20316,26	47753
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	308072,13	288554,02

Čl.III - (2) - a) K pasívam súvahy sa uvádzajú doplňujúce a vysvetľujúce informácie o

a) vlastnom imaní, a to:

1. opis základného imania najmä počet akcií, ich menovitá hodnota, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie,
2. počet a menovitá hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia a iný titul zmeny vlastného imania počas účtovného obdobia,
3. rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázané v predchádzajúcom účtovnom období,
4. prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania
5. zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní,
6. navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadania účtovnej straty.

'Základné imanie:

525 000 EUR Rozsah splatenia: 525 000 EUR

(od: 04.05.2019)

25 000 EUR Rozsah splatenia: 25 000 EUR

(od: 24.08.2012 do: 03.05.2019)

Akcie:

Počet: 250

Druh: kmeňové

Podoba: listinné

Forma: akcie na meno

Menovitá hodnota: 100 EUR

Obmedzenie prevoditeľnosti akcií na meno: Prevoditeľnosť akcií na meno nie je obmedzená, s výnimkou predkupného práva akcionárov podľa bodu 5.4 stanov.

(od: 04.05.2019)

Počet: 10

Druh: kmeňové

Podoba: listinné

Forma: akcie na meno

Menovitá hodnota: 50 000 EUR

Obmedzenie prevoditeľnosti akcií na meno: Prevoditeľnosť akcií na meno nie je obmedzená, s výnimkou predkupného práva akcionárov podľa bodu 5.4 stanov.

(od: 04.05.2019)

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-6547,93
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých období	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	6547,93
Iné	0
Spolu	6547,93

Čl.III - (2) - c) výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,**Čl.III - (2) - d)** štruktúre záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení v nadväznosti na položky súvahy; uvádza sa hodnota záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov.**Tabuľka 26: Informácie k Čl. III odst. 2 písm. c) a d) o záväzkoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	3490582,16	4295711,81
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3490582,16	4295711,81
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

Čl.III - (2) - g) záväzkoch zo sociálneho fondu, s uvedením stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorbe a čerpaní sociálneho fondu počas bežného účtovného obdobia a stavu na konci účtovného obdobia,

Tabuľka 28: Informácie k Čl. III odst. 2 písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	582,53	290,56
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	325,44	291,97
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná forma sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	0	0
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	907,97	582,53

Čl.III - (5) O odloženej dani z príjmov sa uvádzajú informácie o

- sume odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov,
- sume odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej 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,
- sume 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,
- sume neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka,
- odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov,
- vzťahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov,
- zmene sadzby dane z príjmov.

Tabuľka 33: Informácia k Čl. III odst. 5 písm a) až 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:	4991,57	x	x	412,32	x	x
Teoretická daň	x	0	0	x	0	0
Daňovo neuznané náklady	15234,3	0	0	33912	0	0
Výnosy nepodliehajúce dani	4118,96	0	0	1191,28	0	0
Vplyv nevykázanéj odloženej daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Zmena sadzby dane	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
Spolu	16106,94	0	21	35515,6	6957,93	21
Splatná daň z príjmov	x	3382,46	0	x	6957,93	0
Odložená daň z príjmov	x	0	0	x	0	0
Celková daň z príjmov	x	3382,46	0	x	2274,25	0

Čl. IV - (4) V poznámkach sa uvádza členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 14 zákona podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu, ak sa tieto činnosti a oblasti odbytu z hľadiska organizácie predaja výrobkov a tovarov a poskytovania služieb výrazne odlišujú. Ak predmetom činnosti účtovnej jednotky je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu.

Tabuľka 47: Informácie k čl. IV odst. 4 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	3089123,23	6544486,72
Tržby za tovar	471,06	217,08
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	0	0

Čl. IX

Prehľad o pohybe vlastného imania

(1) Prehľad o pohybe vlastného imania zobrazuje zmenu vo vlastnom imaní účtovnej jednotky medzi dvomi účtovnými závierkami a čím bola spôsobená. V tabuľkovej forme sa uvádza zobrazenie pohybu vo vlastnom imaní vrátane zobrazenia pohybu v oceňovacích rozdieloch vykázaných vo vlastnom imaní z dôvodu ocenenia reálnou hodnotou počas účtovného obdobia.

(2) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej účtovnej závierky porovnáva zmenu stavu medzi dvomi po sebe nasledujúcimi riadnymi účtovnými závierkami. Skladá sa z dvoch prehľadov. Jeden prehľad zobrazuje zmenu stavu vlastného imania za účtovné obdobie a druhý prehľad za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

(3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci mimoriadnej účtovnej závierky porovnáva zmenu stavu vlastného imania medzi dňom, ku ktorému je zostavená mimoriadna účtovná závierka a dňom, ku ktorému bola zostavená posledná riadna účtovná závierka.

Tabuľka 53: Informácie k Čl. IX odst. 1 až 3 o pohybe vlastného imania, ktoré zobrazuje zmenu vo vlastnom imaní účtovnej jednotky medzi dvomi účtovnými závierkami

Pohyb vlastného imania (VI)	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav VI na začiatku účt. obdobia	525000	25000
Zvýšenie alebo zníženie VI počas účt. obdobia	0	500000
Stav VI na konci účt. obdobia:	525000	525000
Dôvody zmien VI :	0	0
Zákl. imanie zapísané do OR (411)	525000	525000
Zákl. imanie nezapísané do OR (419)	0	0
Emisné ážio (412)	0	0
Zákonné rezervné fondy (417,418,421,422)	0	0
Ostatné kapitálové fondy (413)	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (414,415,416)	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku (423,427)	0	0
Nerozdelený zisk min. rokov (428)	10166,34	27516,38
Neuhradná strata min. rokov (429)	7194,99	647,06
Účtovný zisk alebo strata (431)	1603,21	-6547,93
Vyplatené dividendy	0	0
Ďalšie zmeny vlastného imania	0	0
Zmeny na účte fyzickej osoby (491)	0	0