

## A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

1. Obchodné meno účtovnej jednotky: PP Nitra - Sever, s.r.o.
2. Sídlo účtovnej jednotky: Mostná 29, 949 01 Nitra
3. Dátum založenia:
4. Dátum vzniku: 29.12.2007
5. Opis hospodárskej činnosti: podnikateľské poradenstvo
6. Priemerný počet zamestnancov:  
Z toho vedúcich zamestnancov:
7. Účtovná jednotka je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách  
Áno Nie
8. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:  
– k poslednému dňu účtovného obdobia
9. Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená:  
– schvaľujúci orgán účtovnej jednotky: valné zhromaždenie  
– dátum schválenia: 31. 3. 2021

## B. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

1. Štatutárny orgán  
Konatelia: členovia:  
Ing. Ondrej Ščurka  
Ondrej Ščurka
2. Dozorný orgán
3. Iný orgán
4. Štruktúra spoločníkov, akcionárov:

| P.č. | Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní |     | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|------|---------------------|----------------------------------|-----|-----------------------------------|--|
|      |                     | absolútne                        | v % |                                   |  |
| 1.   | Ing. Ondrej Ščurka  | 5.643,- EUR                      | 85  | 85                                | 85   |
| 2.   | Ondrej Ščurka       | 996,- EUR                        | 15  | 15                                | 15   |

## C. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti  
Áno Nie

2. Zmeny účtovných zásad a metód:

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

| Druh zmeny | Dôvod zmeny | Zmena vplývala na HV, VI, majetok, záväzky | Peňažné vyjadrenie vplyvu zmeny v tis. Sk |
|------------|-------------|--|---|
|            |             |  |   |
|            |             |  |   |
|            |             |  |   |

3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky:

- Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu
- Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

- K inému dňu v priebehu účtovného obdobia

3a. Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

- obstarávacou cenou:  
dlhodobý NM obstaraný kúpou  
dlhodobý HM obstaraný kúpou  
dlhodobý finančný majetok  
zásoby obstarané kúpou  
požiadavky pri odplatnom nadobudnutí  
záväzky pri ich prevzatí  
krátkodobý finančný majetok obstaraný kúpou

Obstarávacía cena obsahuje náklady súvisiace s obstaraním:

- provízia
- dopravné
- poistné
- iné

- menovitou hodnotou:  
peňažné prostriedky a ceniny  
záväzky pri ich vzniku  
požiadavky pri ich vzniku

- vlastnými nákladmi:  
dlhodobý NM vytvorený vlastnou činnosťou  
dlhodobý HM vytvorený vlastnou činnosťou  
zásoby vytvorené vlastnou činnosťou  
príchovky a prírastky zvierat

Vlastné náklady obsahujú:

- priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť
  - časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť
- Slovný opis nepriamych nákladov:

- reprodukčnou obstarávacou cenou:  
dlhodobý nehmotný majetok nadobudnutý bezodplatne  
dlhodobý hmotný majetok nadobudnutý bezodplatne  
zásoby nadobudnuté bezodplatne  
nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacía cena  
príchovky a prírastky zvierat, ak nie je možné zistiť vlastné náklady  
majetok preradený z osobného vlastníctva do podnikania  
nehmotný a hmotný majetok novozistený pri inventarizácii

3b. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka – reálnou hodnotou:

- metóda vlastného imania
- trhovou cenou (cenné papiere, deriváty)
- kvalifikovaným odhadom (cenné papiere, deriváty)
- posudkom znalca

Slovný opis použitého ocenenia majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

4. Majetok obstaraný v privatizácii

|                                      |  |
|--------------------------------------|--|
| Slovný opis majetku:                 |  |
| Dátum obstarania:                    |  |
| Kúpna cena                           |  |
| Opravná položka + aktívna, - pasívna |  |

5. Daň z príjmov za bežné účtovné obdobie:

| Text  | Hodnota |
|---|---------|
| Daň z príjmov z bežnej činnosti splatná       | 9.694   |
| Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti splatná  |         |
| Daň z príjmov z bežnej činnosti odložená      |         |
| Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti odložená |         |

6. Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku v bežnom účtovnom období

| Zložka majetku | Hodnota | Výška dotácie |
|----------------|---------|---------------|
|                |         |               |
|                |         |               |
|                |         |               |

7. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2.400,- Sk, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518 – Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila ÚJ do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1.700,- Sk, alebo nižšie účtuje ÚJ na ťarchu účtu zásob. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila ÚJ do dlhodobého hmotného majetku.

ÚJ stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým odpisom.

**D. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**

1. Dlhodobý nehmotný majetok

1a) Ocenenie dlhodobého nehmotného majetku

| Dlhodobý NH podľa položiek súvahy | Riadok súvahy | Ocenenie na začiatku bežného ÚO | Prírastky | Úbytky | Presuny (+ -) | Stav na konci bežného ÚO |
|-----------------------------------|---------------|---------------------------------|-----------|--------|---------------|--------------------------|
|                                   |               |                                 |           |        |               |                          |
|                                   |               |                                 |           |        |               |                          |

1b) Oprávky a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku

| Oprávky a opravné položky podľa položiek súvahy | Riadok súvahy | Stav na začiatku bežného ÚO | Prírastky | Úbytky | Presuny (+ -) | Stav na konci bežného ÚO |
|---|---------------|-----------------------------|-----------|--------|---------------|--------------------------|
|   |               |                             |           |        |               |                          |
|   |               |                             |           |        |               |                          |

1c) Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku

| Zostatková hodnota podľa položiek súvahy | Riadok súvahy | Zostatková hodnota na začiatku bežného ÚO | Zostatková hodnota na konci bežného ÚO |
|--|---------------|---|--|
|  |               |   |  |
|  |               |   |  |

## 2. Dlhodobý hmotný majetok

### 2a) Ocenenie dlhodobého hmotného majetku

| Dlhodobý HM podľa položiek súvahy | Riadok súvahy | Ocenenie na začiatku bežného ÚO | Prírastky | Úbytky | Presuny (+ -) | Stav na konci bežného ÚO |
|-----------------------------------|---------------|---------------------------------|-----------|--------|---------------|--------------------------|
| Stavby                            | 13            | 2.617.142                       | 93.697    |        |               | 2.710.839                |
| Samostatné HV a SHV               | 14            | 81.510                          |           |        |               | 81.510                   |
| Pozemky                           | 12            | 41.187                          | 333       |        |               | 41.520                   |

### 2b) Oprávky a opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku

| Oprávky a opravné položky podľa položiek súvahy | Riadok súvahy | Stav na začiatku bežného ÚO | Prírastky | Úbytky | Presuny (+ -) | Stav na konci bežného ÚO |
|---|---------------|-----------------------------|-----------|--------|---------------|--------------------------|
| Oprávky k stavbám                               | 13            | 400.641                     | 134.180   |        |               | 534.821                  |
| Oprávky k SHV                                   | 14            | 78.583                      | 2.116     |        |               | 80.699                   |

### 2c) Zostatková hodnota dlhodobého hmotného majetku

| Zostatková hodnota podľa položiek súvahy | Riadok súvahy | Zostatková hodnota na začiatku bežného ÚO | Zostatková hodnota na konci bežného ÚO |
|--|---------------|---|--|
| Stavby                                   | 13            | 2.216.501                                 | 2.176.018                              |
| Samostatné HV a SHV                      | 14            | 2.927                                     | 811                                    |
| Pozemky                                  | 12            | 41.187                                    | 41.520                                 |

## 3. Dlhodobý finančný majetok

### 3a) Obstarávacía cena dlhodobého finančného majetku

| Dlhodobý FM podľa položiek súvahy | Riadok súvahy | Ocenenie na začiatku bežného ÚO | Prírastky | Úbytky | Presuny (+ -) | Stav na konci bežného ÚO |
|-----------------------------------|---------------|---------------------------------|-----------|--------|---------------|--------------------------|
|                                   |               |                                 |           |        |               |                          |
|                                   |               |                                 |           |        |               |                          |

### 3b) Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku

| Opravné položky podľa položiek súvahy | Riadok súvahy | Stav na začiatku bežného ÚO | Prírastky | Úbytky | Presuny (+ -) | Stav na konci bežného ÚO |
|---------------------------------------|---------------|-----------------------------|-----------|--------|---------------|--------------------------|
|                                       |               |                             |           |        |               |                          |
|                                       |               |                             |           |        |               |                          |

3c) Dlhodobý finančný majetok prostredníctvom ktorého ÚJ vykonáva v inej ÚJ podstatný vplyv alebo je vo vzťahu k nej ovládajúcou osobou

| Text               | Ovládaná alebo účtovná jednotka alebo ktorej vykonáva vykazujúca účtovná jednotka podstatný vplyv |                        |                       |
|--------------------|---|------------------------|-----------------------|
| Opis dlhodobého FM | Obchodné meno a sídlo ÚJ  | Výška vlastného imania | Výsledok hospodárenia |
|                    |   |                        |                       |
|                    |   |                        |                       |

## 4. Dlhodobý hmotný, nehmotný a finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať

| Text | Riadok súvahy | Hodnota majetku na ktorý je zriadené záložné právo | Hodnota majetku pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať |
|------|---------------|--|--|
|      |               |  |  |
|      |               |  |  |

5. Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku  
Opis zmien (presunov):

6. Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

| Opis dlhodobého finančného majetku | + zvýšenie hodnoty<br>- zníženie hodnoty | Vplyv na HV | Vplyv na VI |
|------------------------------------|--|-------------|-------------|
|                                    |  |             |             |
|                                    |  |             |             |
|                                    |  |             |             |

7. Zásoby

Opravné položky k zásobám

| Dôvod tvorby, zníženia, zrušenia | Riadok súvahy | Stav na začiatku bežného ÚO | Tvorba | Zníženie | Zrušenie | Stav na konci bežného ÚO |
|----------------------------------|---------------|-----------------------------|--------|----------|----------|--------------------------|
|                                  |               |                             |        |          |          |                          |
|                                  |               |                             |        |          |          |                          |
|                                  |               |                             |        |          |          |                          |
|                                  |               |                             |        |          |          |                          |

| Text   | Hodnota |
|--|---------|
| Zásoby na ktoré je zriadené záložné právo                |         |
| Zásoby pri ktorých má ÚJ obmedzené právo s nimi nakladať |         |

8. Výskumná a vývojová činnosť za účtovné obdobie

| Text   | Hodnota |
|--|---------|
| Náklady na výskum (účtované v nákladoch)             |         |
| Neaktivované náklady na vývoj (účtované v nákladoch) |         |
| Aktivované náklady na vývoj (účtované na účte 012)   |         |

9. Zákazková výroba

9a. Všeobecné údaje

- Hodnota tej časti celkových výnosov zo zákazkovej výroby, ktorá bola v bežnom účtovnom období vykázaná vo výnosoch
- Metóda určenia výnosov zo zákazkovej výroby vykázaných vo bežnom účtovnom období (metóda percenta dokončenia, iná)
- Metóda určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby
  - Pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým nákladom na zákazku podľa rozpočtu,
  - Posúdenie, zhodnotenie vykonanej práce, napríklad odpracované hodiny, počet ukončených operácií,
  - Dokončenie niektorých častí zákazky (napr.: dokončenie poschodia domu k celkovému počtu poschodí domu)
  - Iná

9b. Údaje o zákazkovej výrobe, ktorá ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nebola ukončená, pričom sa uvádza

- Celková suma vynaložených nákladov a vykázaný zisk alebo vykázaná strata ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka
- Suma prijatých preddavkov
- Suma zadržanej platby

9c. Saldo zákazkovej výroby, ktorým sa rozumie súčet sumy vynaložených nákladov a vykazaného zisku po odpočítaní súčtu strát a fakturovaných súm za neukončenú zákazkovú výrobu

| Vynaložené náklady na zákazku | Vykázaný zisk alebo strata | Fakturované za neukončenú zákazkovú výrobu | Saldo zákazkovej výroby |
|-------------------------------|----------------------------|--|-------------------------|
|                               |                            |  |                         |
|                               |                            |  |                         |
|                               |                            |  |                         |

## 10. Pohľadávky

### 10a) Opravné položky k pohľadávkam

| Dôvod tvorby, zníženia, zrušenia | Riadok súvahy | Stav na začiatku bežného ÚO | Tvorba | Zníženie | Zrušenie | Stav na konci bežného ÚO |
|----------------------------------|---------------|-----------------------------|--------|----------|----------|--------------------------|
|                                  |               |                             |        |          |          |                          |
|                                  |               |                             |        |          |          |                          |
|                                  |               |                             |        |          |          |                          |

### 10b) Pohľadávky podľa splatnosti

| Text                            | Hodnota |
|---------------------------------|---------|
| Pohľadávky do lehoty splatnosti | 28.232  |
| Pohľadávky po lehote splatnosti |         |

### 10c) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

| Opis predmetu záložného práva | Hodnota predmetu | Hodnota pohľadávky krytej záložným právom |
|-------------------------------|------------------|---|
|                               |                  |   |
|                               |                  |   |
|                               |                  |   |

### 10d) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo

| Text   | Hodnota |
|--|---------|
| Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo             |         |
| Pohľadávky, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať |         |

## 11. Odložená daňová pohľadávka

Účtovaná na účet 481 sa vzťahuje na:

- odpočítateľné dočasné rozdiely (účtovná hodnota majetku je nižšia než je jeho daňová základňa, účtovná hodnota záväzku je vyššia než je jeho daňová základňa)
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti  
Opis vzniku:
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období  
Opis vzniku:

| Odložená daňová pohľadávka (481) | Celkom | a) | b) | c) |
|----------------------------------|--------|----|----|----|
|                                  |        |    |    |    |
|                                  |        |    |    |    |
|                                  |        |    |    |    |

## 12. Krátkodobý finančný majetok

### 12a) Významné zložky krátkodobého finančného majetku

| Opis krátkodobého finančného majetku | Stav na začiatku bežného ÚO | Prírastky | Úbytky    | Stav na konci bežného ÚO |
|--------------------------------------|-----------------------------|-----------|-----------|--------------------------|
| Peniaze                              | 5.662                       | 14.031    | 12.873    | 6.820                    |
| Účty v bankách                       | 31.513                      | 4.921.333 | 4.948.707 | 4.139                    |
|                                      |                             |           |           |                          |
|                                      |                             |           |           |                          |

### 12b) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

| Dôvod tvorby, zníženia, zrušenia | Stav na začiatku bežného ÚO | Tvorba | Zníženie | Zrušenie | Stav na konci bežného ÚO |
|----------------------------------|-----------------------------|--------|----------|----------|--------------------------|
|                                  |                             |        |          |          |                          |
|                                  |                             |        |          |          |                          |
|                                  |                             |        |          |          |                          |
|                                  |                             |        |          |          |                          |

### 12c)

| Text  | Hodnota |
|---|---------|
| Krátkodobý FM, na ktorý bolo zriadené záložné právo         |         |
| Krátkodobý FM, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať |         |

### 12d) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

| Opis krátkodobého finančného majetku | + zvýšenie hodnoty<br>- zníženie hodnoty | Vplyv na HV | Vplyv na VI |
|--------------------------------------|--|-------------|-------------|
|                                      |  |             |             |
|                                      |  |             |             |
|                                      |  |             |             |
|                                      |  |             |             |

## 13. Významné položky časového rozlíšenia nákladov BO a príjmov BO

| Opis položky | Stav na začiatku bežného ÚO | Prírastky | Úbytky | Stav na konci bežného ÚO |
|--------------|-----------------------------|-----------|--------|--------------------------|
| NBO          | 1.281                       | 1.369     | 1.281  | 1.369                    |
|              |                             |           |        |                          |
|              |                             |           |        |                          |
|              |                             |           |        |                          |

## 14. Poistenie dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

| Opis majetku | Poistná suma | Platnosť zmluvy od - do |
|--------------|--------------|-------------------------|
| Poistenie    | 4.598        |                         |
|              |              |                         |
|              |              |                         |
|              |              |                         |

## 15. Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

| Opis majetku | Hodnota |
|--------------|---------|
|              |         |
|              |         |
|              |         |
|              |         |

16. Nadobudnutý alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, ktorého vlastnícke právo nebolo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva

| Opis nehnuteľného majetku |  | Hodnota | Dátum nadobudnutia alebo prevodu |
|---------------------------|--|---------|----------------------------------|
| Nadobudnutý:              |  |         |                                  |
| Prevedený:                |  |         |                                  |

17. Goodwill

| Text  | Goodwill                                   | Badwill                                     |
|---|--|---|
|   | Kladný rozdiel medzi OC a reálnou hodnotou | Záporný rozdiel medzi OC a reálnou hodnotou |
| Kúpou, výmenou alebo vkladom podniku alebo jeho časti |  |   |
| Rozdelením  |  |   |
| Splynutím   |  |   |

18. Opravná položka k nadobudnutému majetku

| Opis                                  | Hodnota opravnej položky<br>+ - | Zvýšenie opravnej položky na základe individuálneho preценenia | Zníženie opravnej položky na základe individuálneho preценenia |
|---------------------------------------|---------------------------------|--|--|
| Opravná položka (pri privatizácii)    |                                 |  |  |
| Opravná položka (pri predaji podniku) |                                 |  |  |

19. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Vykazuje prenajímateľ:

|                | Splatnosť do 1 roka | Splatnosť od 1 do 5 rokov | Splatnosť viac ako 5 rokov |
|----------------|---------------------|---------------------------|----------------------------|
| Istina         |                     |                           |                            |
| Finančný výnos |                     |                           |                            |

**E. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV**

1. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1a. Opis základného imania

| Text  | Hodnota |
|---|---------|
| Základné imanie celkom  | 6.639   |
| Počet akcií   |         |
| Menovitá hodnota akcie  |         |
| Základné imanie splatené  | 6.639   |
| Základné imanie nesplatené  | -       |
| Vlastné imanie  | 113.381 |
| Podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania vyjadrený v % | 5,86 %  |

## 1b. Rozdelenie účtovného zisku vykazaného v predchádzajúcom účtovnom období

| Text   | Hodnota |
|--|---------|
| <b>Účtovný zisk:</b>                           |         |
| Prídel do zákonného rezervného fondu           |         |
| Prídel na zvýšenie základného imania           |         |
| Prídel do štatutárnych fondov                  |         |
| Prídel do ostatných fondov                     |         |
| Použitie na vyrovnanie straty z minulých rokov |         |
| Dividendy                                      |         |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                |         |
| Iné rozdelenie zisku                           |         |

## 1c. Vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom období

| Text   | Hodnota |
|--|---------|
| <b>Účtovná strata:</b>                             |         |
| Úhrada straty z rezervného fondu                   |         |
| Úhrada straty zo štatutárnych a ostatných fondov   |         |
| Úhrada straty spoločníkmi                          |         |
| Úhrada straty znížením základného imania           |         |
| Úhrada straty z nerozdeleného zisku minulých rokov |         |
| Prevod na neuhradenú stratu z minulých rokov       | 18.737  |
| Iná úhrada straty                                  |         |

## 1d. Prehľad o nákladoch a výnosoch, ktoré boli účtované priamo na účty vlastného imania

| Opis účtovného prípadu | Náklad (strata)<br>Zníženie VI | Výnos (zisk)<br>Zvýšenie VI |
|------------------------|--------------------------------|-----------------------------|
|                        |                                |                             |
|                        |                                |                             |
|                        |                                |                             |
| Súčet                  |                                |                             |

## 2. Rezervy

## Údaje o rezervách podľa jednotlivých druhov

| Druh rezervy | Stav na začiatku<br>BÚO | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci<br>BÚO | Predpokladaný<br>rok použitia |
|--------------|-------------------------|--------|----------|----------|----------------------|-------------------------------|
|              |                         |        |          |          |                      |                               |
|              |                         |        |          |          |                      |                               |
|              |                         |        |          |          |                      |                               |

## 3. Závazky

## 3a. Závazky podľa splatnosti

| Text                         | Hodnota   |
|------------------------------|-----------|
| Závazky do lehoty splatnosti | 4.789.694 |
| Závazky po lehote splatnosti |           |

## 3b. Krátkodobé záväzky v členení podľa jednotlivých položiek súvahy (do jedného roka)

| Opis záväzku                       | Riadok súvahy | Hodnota |
|------------------------------------|---------------|---------|
| Ostatné záväzky z obchodného styku | 126           | 611.985 |
| Daňové záväzky                     | 133           | 10.164  |
| Záväzky voči spoločníkom           | 130           | 18.900  |
| Iné záväzky                        | 135           | 68.112  |

3c. Dlhodobé záväzky v členení podľa položiek súvahy (nad jeden rok)

| Opis záväzku        | Riadok súvahy | Splatnosť od 1 do 5 rokov<br>Hodnota | Splatnosť viac ako 5 rokov<br>Hodnota |
|---------------------|---------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| Bežné bankové úvery | 139           |                                      | 4.080.533                             |
|                     |               |                                      |                                       |
|                     |               |                                      |                                       |
|                     |               |                                      |                                       |

4. Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku

| Zdaniteľný dočasný rozdiel  | Odložený daňový záväzok<br>Hodnota |
|---|------------------------------------|
| Účtovná hodnota dlhodobého hmotného majetku je vyššia než je jeho daňová základňa |                                    |
| Účtovná hodnota pohľadávky je vyššia než je jej daňová základňa                   |                                    |

5. Záväzky zo sociálneho fondu

| Text                                       | Hodnota |
|--|---------|
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia |         |
| Tvorba sociálneho fondu                    |         |
| Čerpanie sociálneho fondu                  |         |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia    |         |

6. Bankové úvery, pôžičky, finančné výpomoc

| Charakter bankového úveru, pôžičky, finančnej výpomoci | Mena | Hodnota v cudzej mene | Hodnota v EUR | Výška úroku | Splatnosť | Forma zabezpečenia |
|--|------|-----------------------|---------------|-------------|-----------|--------------------|
| Bank. úver   | EUR  |                       | 4.080.533     |             |           |                    |
|  |      |                       |               |             |           |                    |
|  |      |                       |               |             |           |                    |

7. Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

| Opis položky | Stav na začiatku bežného ÚO | Prírastky | Úbytky | Stav na konci bežného ÚO |
|--------------|-----------------------------|-----------|--------|--------------------------|
| VBO          | 890                         | 889       | 890    | 889                      |
|              |                             |           |        |                          |
|              |                             |           |        |                          |

8. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Vykazuje nájomca:

|                | Splatnosť do 1 roka | Splatnosť od 1 do 5 rokov | Splatnosť viac ako 5 rokov |
|----------------|---------------------|---------------------------|----------------------------|
| Istina         |                     |                           |                            |
| Finančný výnos |                     |                           |                            |

## F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

| Druh výnosov   | Opis   | suma    |
|--|--|---------|
| <i>Tržby za vlastný výkon a tovar<br/>(členenie podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb)</i> | Prenájom   | 437.041 |
|  |  |         |
|  |  |         |
|  |  |         |
|  |  |         |
|  |  |         |
|  |  |         |
| <i>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob<br/>Dôvody</i>  |  |         |
| <i>Výnosy pri aktivácii nákladov</i>   |  |         |
| <i>Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti</i>  | Ostatné prevádzkové výnosy   | 2.371   |
|  |  |         |
| <i>Finančné výnosy</i>   | Kurzové zisky celkom   |         |
|  | - z toho kurzové zisky ku dňu zostavenia účt. závierky   |         |
|  | - z toho kurzové zisky z prepočtu majetku a záväzkov vyjadrených v EUR ku dňu zostavenia účtovnej závierky |         |
|  | Úroky  | 1.038   |
| <i>Mimoriadne výnosy</i>   | Týkajúce sa bežného účtovného obdobia  |         |
|  |  |         |
|  | Týkajúce sa predchádzajúcich účt. období   |         |

## G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

| Druh výnosov                                   | Opis  | suma    |
|--|---|---------|
| <i>Náklady za poskytnuté služby</i>            | Ostatné služby  | 84.636  |
|  | Opravy a udržiavanie  | 11.697  |
|  |   |         |
|  |   |         |
|  |   |         |
| <i>Ostatné náklady z hospodárskej činnosti</i> | Ostatné prevádzkové náklady   | 4.598   |
|  | Odpisy DHM  | 136.296 |
|  | Ostatné dane a poplatky   | 781     |
|  | Daň z nehnuteľnosti a daň z MV  | 20.179  |
| <i>Finančné náklady</i>                        | Kurzové straty celkom   |         |
|  | - z toho kurzové straty ku dňu zostavenia účt. závierky   |         |
|  | - z toho kurzové straty z prepočtu majetku a záväzkov vyjadrených v EUR ku dňu zostavenia účtovnej závierky |         |
|  | Ostatné finančné náklady  | 10.751  |
|  | Úroky   | 85.178  |
| <i>Mimoriadne náklady</i>                      | Týkajúce sa bežného účtovného obdobia   |         |
|  |   |         |
|  | Týkajúce sa predchádzajúcich účt. období  |         |

### Služby poskytnuté audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

| Opis služby   | Hodnota |
|---|---------|
| Služby poskytnuté audítorom alebo audítorskou spoločnosťou<br>- z toho: |         |
| Overenie individuálnej účtovnej závierky                                |         |
| Iné uisťovacie služby   |         |
| Daňové poradenstvo  |         |
| Iné súvisiace služby  |         |

## H. DAŇ Z PRÍJMOV

- Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov

| Text  | Suma |
|---|------|
| Odložený daňový záväzok vyplývajúci zo zmeny sadzby dane    |      |
| Odložená daňová pohľadávka vyplývajúca zo zmeny sadzby dane |      |

- Suma 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

| Odložená daňová pohľadávka vzťahujúca sa na:  | Hodnota odloženej daňovej pohľadávky |
|---|--------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Odpočítateľné daňové rozdiely:</li> </ul>  |                                      |
| - účtovná hodnota majetku je nižšia ako daňová základňa   |                                      |
| - účtovná hodnota záväzku je vyššia ako daňová základňa   |                                      |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Možnosť umorenia daňovej straty</li> </ul>   |                                      |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Možnosť preniesť nevyužitú daňovú odpočty</li> </ul>   |                                      |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Dočasné rozdiely predchádzajúceho účtovného obdobia, ku ktorým sa odložená daňová pohľadávka neúčtovala</li> </ul> |                                      |

3. 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

| Text                    | Hodnota |
|-------------------------|---------|
| Odložený daňový záväzok |         |

4. Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka

| Text  | Hodnota |
|---|---------|
| Neumorená daňová strata                         |         |
| Nevyužitý daňový odpočet alebo iný daňový nárok |         |
| Neodpočítané dočasné rozdiely                   |         |

5. Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov.

| Položka odloženej dane účtovaná na účty                     | Hodnota odloženej dane účtovanej |                 |
|---|----------------------------------|-----------------|
|   | Na ľarchu účtu                   | V prospech účtu |
| - oceňovanie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414) |                                  |                 |
|   |                                  |                 |
|   |                                  |                 |
|   |                                  |                 |

6. Vzťah 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

| Text  | Hodnota |
|---|---------|
| Splatná daň   | 9.694   |
| Odložená daň (záväzky +, pohľadávky -)              |         |
| Účtovaná daň z príjmov spolu                        | 9.694   |
| HV pred zdanením                                    | 6.612   |
| HV pred zdanením vynásobený sadzbou dane z príjmov  | 138.852 |
| Rozdiel medzi zaúčtovanou daňou a vypočítanou daňou |         |

## I. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

| Členenie vlastného imania  | Stav na začiatku bežného účt. obdobia | Zvýšenie<br>Zníženie | Stav na konci bežného účt. obdobia |
|--|---------------------------------------|----------------------|------------------------------------|
| Vlastné imanie spolu:  | 116.423                               | -3.042               | 113.381                            |
| - základné imanie zapísané do OR (411)                                       | 6.639                                 |                      | 6.639                              |
| - základné imanie nezapísané do OR (419)                                     |                                       |                      |                                    |
| - vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)                             |                                       |                      |                                    |
| - emisné ážio (412)  |                                       |                      |                                    |
| - rezervný fond (nedeliteľný fond) tvorený z kapitálových vkladov (417, 418) |                                       |                      |                                    |
| - ostatné kapitálové fondy (413)   |                                       |                      |                                    |
| - oceňovacie rozdiely nezahrnuté v HV (415, 416, 414)                        |                                       |                      |                                    |
| - fondy tvorené zo zisku (421, 422, 423, 427)                                | 663                                   |                      | 663                                |
| - nerozdelený zisk minulých rokov (428)                                      | 129.012                               |                      | 129.012                            |
| - neuhradená strata minulých rokov (429)                                     | -1.154                                | -18.697              | -19.851                            |
| - účtovný zisk, strata   | -18.737                               | +15.655              | -3.082                             |
| - vyplatené dividendy  |                                       |                      |                                    |
| - vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa (491)                          |                                       |                      |                                    |
| - iné zmeny vlastného imania:  |                                       |                      |                                    |
| -  |                                       |                      |                                    |

