

Výročná správa spoločnosti
Podnik služieb KVP s.r.o.
za rok 2020

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

Obchodné meno: Podnik služieb KVP s.r.o.

Sídlo: Trieda KVP 1, 040 23 Košice - mestská časť Sídliisko KVP

Zastúpený: Ing. Miroslav Michalus, konateľ

IČO: 52572005

Bank. spojenie: Slovenská sporiteľňa, a.s. Košice

IBAN: SK93 0900 0000 0051 6389 9447

Zapísaný: v Obchodnom registri Okresného súdu Košice I, oddiel: Sro, vložka č. 46980/V

Oddiel: Sro

2. Sídlo spoločnosti

Sídlom spoločnosti sú nebytové priestory MČ Košice - Sídliisko KVP / súpisné číslo stavby II.1603 / na Triede KVP č.1 , ktoré si Podnik služieb KVP s.r.o. prenajal nájomnou zmluvou od 1.7.2020 /č. NZ 64/2020/VaM

3. Orgány spoločnosti

Spoločníci : Mestská časť Košice -Sídliisko KVP, 040 23 Košice

Konateľ : Ing. Miroslav Michalus, Klimkovičova 27, 040 23 Košice

Dozorná rada : Iveta Adamčíková - predseda, Klimkovičova 1, 040 23 Košice

Marián Podolinský - člen, Starozagorská 13, 040 23 Košice

Mgr. Marián Horenský, PhD. - člen, Zombova 29, 040 23 Košice

4. Predmet činnosti

- Čistiace a upratovacie služby
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb, výroby
- Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- Poskytovanie služieb v poľnohospodárstve a záhradníctve
- Prenájom hnutelných vecí
- Vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
- Podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
- Uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- Prípravné práce k realizácii stavby
- Dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- Poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
- Prevádzkovanie športových zariadení a zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu
- Organizovanie športových, kultúrnych a iných spoločenských podujatí

5. Činnosti Podniku služieb KVP s.r.o. vykonávané v roku 2020

Spoločnosť Podnik služieb KVP s.r.o. /ďalej aj PS KVP s.r.o./ v roku 2020 vykonávala :

- Starostlivosť o zeleň / najmä: kosenie, hrabanie, orezy stromov a kríkov, výsadbu kvetov stromov, odvoz biologického odpadu/
- Zimnú údržbu chodníkov, schodov a prepojovacích komunikácií
- Pozber kamienkov po zimnej údržbe
- Starostlivosť o detské ihriská a pieskoviská
- Verejná čistota
- Opravy výtčkov ciest
- Pomocné služby s celoplošným testovaním na Covid 19
- Údržba majetku MČ

Starostlivosť o zeleň:

Zmluvou o údržbe verejnej zelene č-35/2020/VaM MČ Košice – Sídliisko KVP si objednala u PS KVP s.r.o. poskytovanie služieb v záhradníctve a to najmä: kosenie verejnej zelene, vykonávanie sadových a parkových úprav, výrez nežiadúcich krovín, zálievka stromov a kvetov, hrabanie trávy, lísta.. atď.

Zmluva na kosenie bola uzatvorená na 4 riadne kosby a piatu dodatočnú kosbu tzv. reprezentačnej zelene. Celkovo sa vykosilo 1 886 912m² .

Na zabezpečenie kosenia PS KVP s.r.o. v roku marci 2020 zakúpil 2 ks kosačiek Kubota GZD 15 HD, 1 ks kosačky SECO Crossjet SC 92-23 a 5 ks krovínorezov, na základe Zmluvy o lízingu hnutelných vecí v obstarávacej cene 40 661,98 € /vrátane DPH/. Ďalšie 2ks krovínorezov boli dokúpené z dôvodu zvýšenia kapacity kosenia v 07/2020.

Nájomnou zmluvou č. 65/2020/VaM MČ Košice – Sídliisko KVP prenechala PS KVP s.r.o. do užívania nákladné motorové vozidlo Piaggio Porter MAXXI.

Ostatné strojné a technologické vybavenie PS KVP s.r.o. už bolo financované z bežných tržieb.

Zimná údržba chodníkov, schodov a prepojovacích komunikácií:

Zimnú údržbu PS KVP s.r.o. zabezpečoval na základe Zmluvy o poskytnutí služby č.129/2020/VaM v čase od 15.11.2020 do 31.3.2021.

PS KVP s.r.o. zabezpečoval zjazdnosť miestnych komunikácií bez dosahu strojného čistenia, schodnosť komunikácií určených pre chodcov /chodníkov/ a ručným čistením od snehu a ľadu, posypu inertným materiálom a soľou.

Pozber kamienkov po zimnej údržbe:

Pozber kamienkov po zimnej údržbe z chodníkov zaradených do zimnej údržby bol vykonaný v termíne od 10.marca 2020 do 20.3.2020. PS KVP s.r.o. zabezpečil odvoz posypového materiálu.

Starostlivosť o detské ihriská a pieskoviská:

Starostlivosť o detské pieskoviská obsahuje čistenie, prekopávanie, prehrabávanie a polievanie pieskovísk pitnou vodou a to najmenej raz za dva týždne počas sezóny , t. j. v období od 1.marca do 30 novembra v súlade s Vyhláškou MZ SR č.521/2007 Z. z. Celkove má PS s.r.o. v starostlivosti 19 pieskovísk MČ.

Starostlivosť o detské ihriská zahŕňa opravy, výrobu a osadenie oplotenia detských ihrísk, opravy a obnova hracích prvkov ako aj oplotenia ihrísk v súlade s normou STN 1176:2009

Verejná čistota:

Čistením verejných priestranstiev sa rozumie čistenie trávnatých plôch od nečistoty, zneškodňovanie nadrozmerného odpadu pri kontajneroch, čiernych skládok.

Opravy výtlkov ciest:

Okamžité opravy vzniknutých výtlkov na cestách , najmä po zimnom období ako provizórne ale nutné opatrenie. V roku 2020 bolo provizórne opravených betónovou zmesou viac ako 400 výtlkov na cestách v správe MČ Košice – Sídliisko KVP.

Pomocné služby s celoplošným testovaním na Covid 19

Mestská časť spoluorganizovala v mesiaci október celoplošné testovanie obyvateľov na Covid 19. PS zabezpečoval prípravu jednotlivých stanovišť testovania a následne dezinfekciu miestností priestorov a spätnú úpravu testovacích miestností a priestorov.

V 2 týždenných intervaloch sa v letnom období dezinfikovali všetky sprístupnené detské ihriská a pieskoviská

Údržba majetku MČ

Údržba majetku obsahovala drobné remeselné opravy majetku MČ, ale aj stavebné opravy OC4, maľovanie priestorov Denného centra MČ v OC4, v budove MÚ MČ, ako aj ostatných budov s správe MČ.

Poznámka:

Spoločnosť v zmysle platných právnych predpisov vedie podvojnú účtovníctvo, je platca DPH. Účtovníctvom konateľ spoločnosti zmluvne poveril spoločnosť SONA-FIN s.r.o., Narcisova 5 , 040 11 Košice. /IČO: 46 918 531/

6. Zamestnanosť.

Rok 2020 bol druhým rokom existencie podniku. V priebehu 6 mesiacov (od 10/19 do 04/21) boli pripravené priestory pre prijatie nových zamestnancov, zakúpené základné pracovné náradie, OOP a zariadenie pre výkon pracovných činností.

K 1.1.2020 spoločnosť zamestnávala v TPP 1 zamestnanca. Nakoľko PS s.r.o. je sociálnym podnikom s priznaným štatútom zmysle zákona č.112/2018 Z.z. o sociálnej ekonomike a sociálnych podnikoch. Hlavným cieľom bolo zamestnávať pracovníkov prostredníctvom ÚPSVaR SR s nárokom na dotáciu mzdových prostriedkov pri zamestnaní znevýhodnených, alebo zraniteľných osôb podľa § 2 odst. 5 písm. a) zákona č 112/2018Z.z.

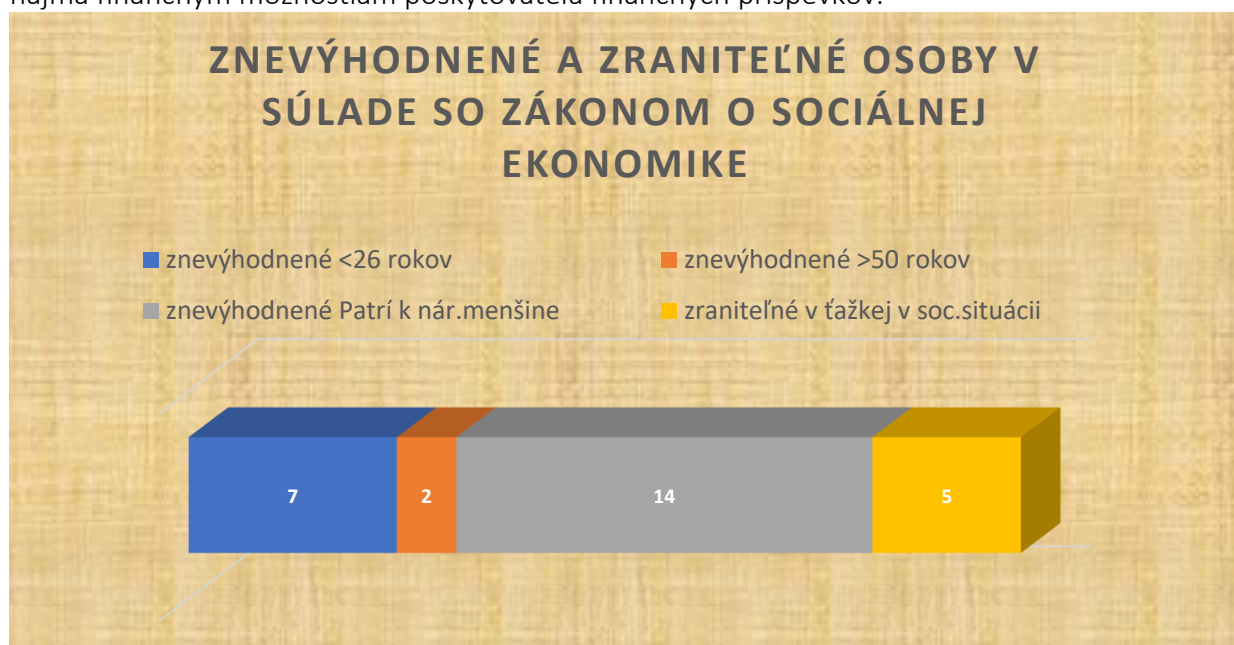
Reálny rozbeh činností datujeme k 1. máju 2020 kedy nastúpilo do pracovného pomeru 11 nových pracovníkov prostredníctvom ÚPSVaR SR.

Znevýhodnené a zraniteľné osoby - analýza vývoja zamestnanosti za obdobie január - december 2020

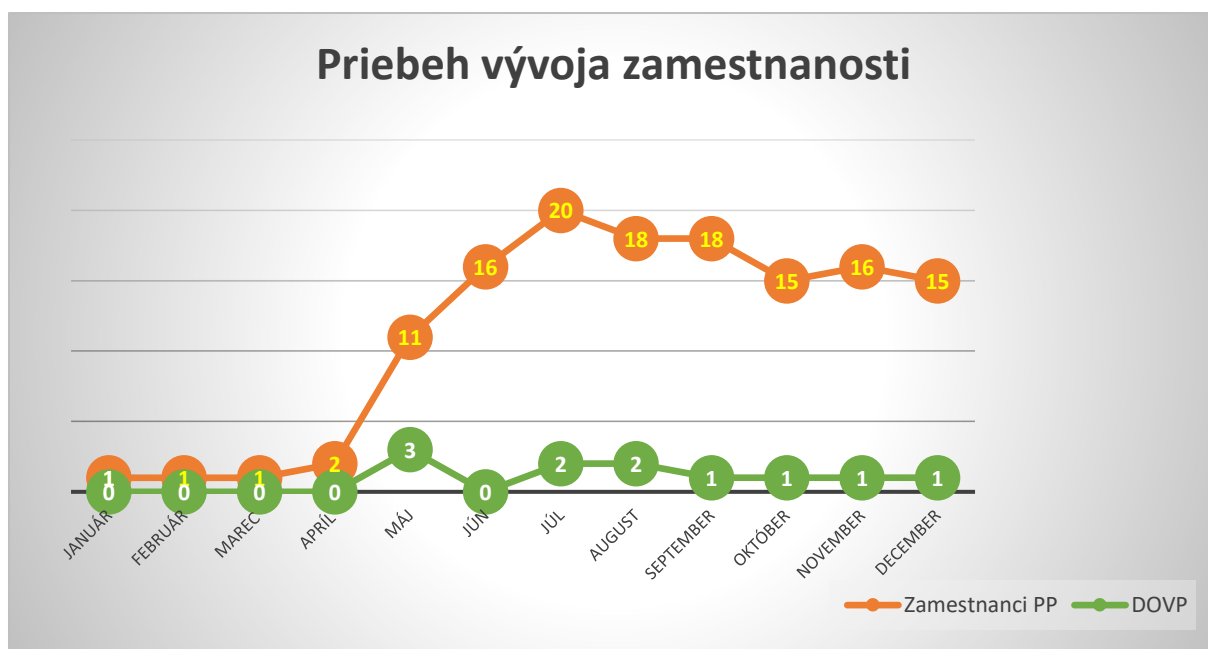
znevýhodnené			zraniteľné
<26 rokov	>50 rokov	Patrí k národnostnej menšine	V ťažkej sociálnej situácii
7	2	14	5

Tabuľka 1 Znevýhodnené a zraniteľné osoby - analýza vývoja zamestnanosti za obdobie január - december 2020

Počet zamestnaných osôb sa prispôboval okamžitej potrebe pracovnej sily ale aj možnostiam ÚPSVaR SR poskytnúť požadovaný počet pracovníkov, štruktúre pracovníkov, ale najmä finančným možnostiam poskytovateľa finančných príspevkov.



Graf 1 Znevýhodnené a zraniteľné osoby v súlade so zákonom o sociálnej ekonomike



Graf 2 Pribeh vývoja zamestnanosti počas sledovaného obdobia

7. Finančné ukazovatele účtovnej jednotky

a.) Príjmy :

I.) Z vlastnej hospodárskej činnosti

PS KVP s.r.o. vykonáva činnosti v zmysle uzatvorených zmlúv s MČ Košice – Sídliisko KVP najmä na údržbe majetku MČ, starostlivosti o zeleň MČ, miestne komunikácie či zimnú údržbu chodníkov a ciest.

Rozpis príjmov podľa druhu činností za január- december 2020

Fakturácia	číska vrátane DPH
ÚDRŽBA BUDOV	20 054,00 €
RUČNÁ ZIMNÁ ÚDRŽBA	4 020,00 €
Z TOHO : <i>Oprava výtlkov</i>	1 272 €
<i>Ručná zimná údržba</i>	1 772 €
<i>Ručné zametanie kamienkov po zimnom posype</i>	976 €
Údržba verejných priestranstiev (mobiliár)	2 363,00 €
Odvoz biologického odpadu	4 305,00 €
KOSBA	52 295,00 €
HRABANIE	4 184,00 €
OREZY	23 461,00 €
Z TOHO : <i>OREZY - živé ploty</i>	11 754 €
<i>OREZY - kríky</i>	4 772 €
<i>OREZY- konáre stromov</i>	6 935 €

Fakturácia	čiasťka vrátane DPH
VÝRUB STROMOV	55,00 €
ZÁLIEVKA – stromov /kvetov/ sadenie stromov	1 317,00 €
ÚDRŽBA DI	3 376,00 €
Z TOHO: <i>Prepieranie a čistenie pieskovísk: počet 19</i>	3 040 €
<i>Údržba DI</i>	336 €
SLUŽBY SPOJENÉ S COVID 19	8 235,00 €
OSTATNÁ FAKTURÁCIA	196,57 €
Z TOHO: <i>Kultúrne podujatia</i>	196,57 €
Fakturácia celkom /vrátane DPH/	120 075 € + DPH (3 786,57 €)

Tabuľka 2 Rozpis vlastných príjmov podľa druhu činnosti počas sledovaného obdobia

II.) Z dotácií z ÚPSVaR SR

PS KVP s.r.o. je sociálnym podnikom s priznaným štatútom „Integračný podnik“. Z tohto dôvodu je oprávneným žiadateľom o poskytnutie vyrovnávacieho príspevku na zamestnávanie znevýhodnených a zraniteľných osôb v zmysle § 53g zákona č.5/2004 Z.z o službách zamestnanosti. Príspevky sú poskytnuté zo zdrojov Európskeho sociálneho fondu a štátneho rozpočtu SR.

Prehľad o všetkej poskytnutej štátnej pomoci pre Podnik Služieb KVP na rok 2020

Poskytovateľ	Označenie schémy štátnej pomoci (§)	Výška schválenej štátnej pomoci (v €)	Výška poskytnutej štátnej pomoci (v €)
ÚPSVaR	20/41/53g/12	34 668,26	19 710,53 €
ÚPSVaR	20/41/53g/16	39 199,67	18 592,06 €
ÚPSVaR	20/41/53g/24	4 315,56	797,98 €
ÚPSVaR	20/41/53g/34	1 438,52	841,27 €
			39 941,84 €

Prehľad o všetkej poskytnutej pomoci zo schémy de minimis na rok 2020

Poskytovateľ	Označenie schémy štátnej pomoci (§)	Výška schválenej pomoci (v €)	Výška poskytnutej pomoci : de minimis (v €)
ÚPSVaR	20/41/53g/11	14 385,20	1 723,90 €
ÚPSVaR	20/41/53g/17	11 867,37	6 657,82 €
			8 381,72 €

Celkom poskytnutá dotácia : 48 323,56 Eur

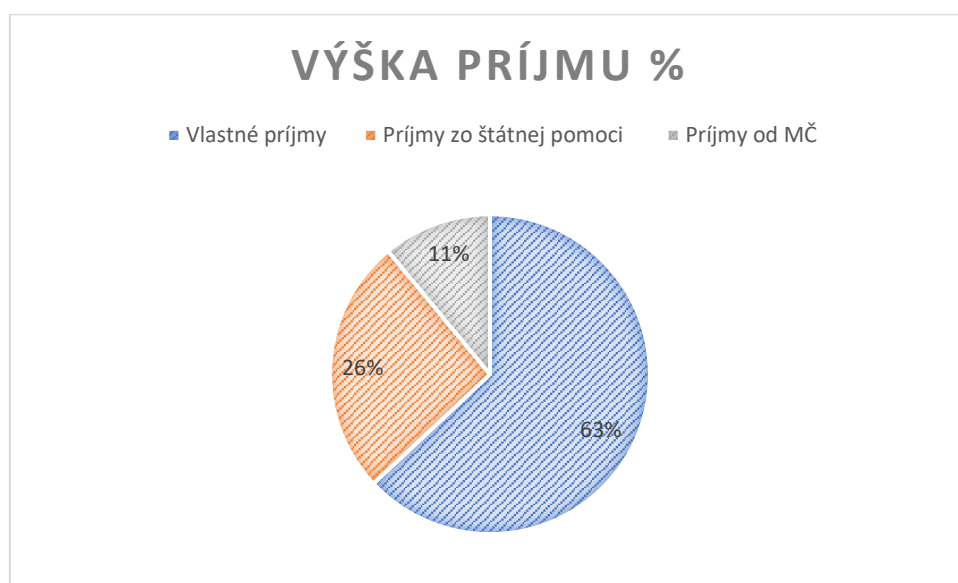
Tabuľka 3 Prehľad dotačných príjmov

III.) Iné

Zmluvou č.72/2020 MČ Košice -Sídliisko KVP poskytla PS KVP s.r.o. bežný transfer na úhradu nákladov miezd a odvodov pracovníkov v oblasti zabezpečujúcich čistotu verejných priestranstiev v súvislosti s neplánovaným výpadkom verejnoprospešných pracovníkov poskytovaných ÚPSVaR SR z dôvodu pandémie COVID 19. vo výške 20 000 €

Typ príjmu	Výška príjmov	Výška príjmov v %
Vlastné príjmy	120 075 €	63 %
Príjmy zo štátnej pomoci	48 323,56 €	26 %
Príjmy od MČ	20 000 €	11 %
Spolu:	188 398,56 €	

Tabuľka 4 Prehľad celkových príjmov bez DPH



Graf 3 Výška príjmov v percentách

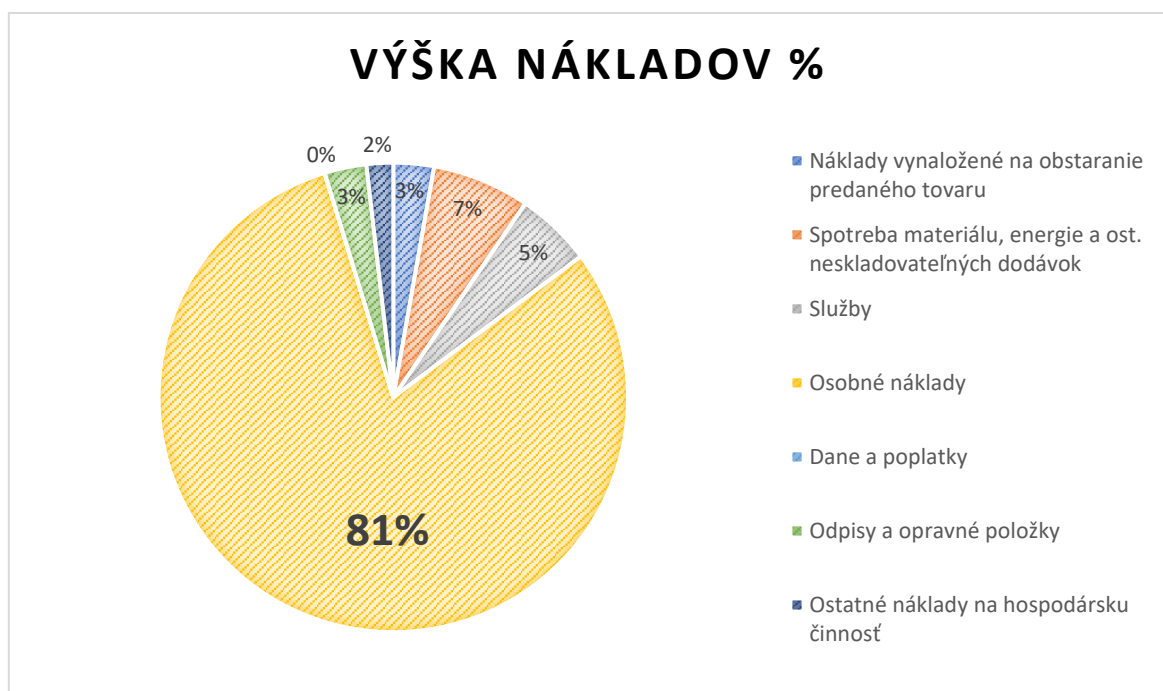
b.) Náklady:

Náklady	Suma v €
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	5 055,00 €
Spotreba materiálu, energie a ost. neskladovateľných dodávok	12 159,00 €
Služby	9 443,00 €
Osobné náklady	145 586,00 €
Dane a poplatky	33,00 €
Odpisy a opravné položky	5 206,00 €
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	3 320,00 €
Náklady spolu :	180 802,00 €

Tabuľka 5 Rozpis nákladov podľa druhu počas sledovaného obdobia

Vysvetlivky :

- Náklady na obstaranie predaného tovaru: Nákup solárnych svietidiel, stožiarov svietidiel a pod.
- Spotreba materiálu, energie: Elektrická energia, PHM do kosačiek a nákladného vozidla, drobný stavebný a montážny materiál.
- Služby: Telefónne poplatky , opravy v subdodávke, prenájom nákladného motorového vozidla.
- Osobné náklady: Mzdové prostriedky , sociálne a zdravotné poistenie, stravné zamestnancov, tvorba sociálneho fondu.
- Dane a poplatky: Poplatok na obchodný register.
- Odpisy a opravné položky: Odpisy kosačiek v zmysle odpisového plánu.
- Ostatné náklady na hospodársku činnosť: Pracovné odevy, obuv, poistenie leasingu.



Graf 4 Výška nákladov v percentách

8. Porovnanie príjmov s projektom činností

V 08/2019 bol vypracovaný projekt činnosti Podniku služieb KVP s.r.o. ako základný koncepčný materiál pri vzniku spoločnosti. Projekt stanovil základne smerovanie podniku ako aj predpokladané výnosy a náklady spoločnosti. V nasledujúcej tabuľke uvádzame skutočné a predpokladané finančné ukazovatele. Je potrebné ale uviesť, že najmä z dôvodu Covid-19 boli mnohé programy ÚP pozastavené, zrušené.

a.) Porovnanie predpokladaných **vlastných príjmov** so skutočnosťou

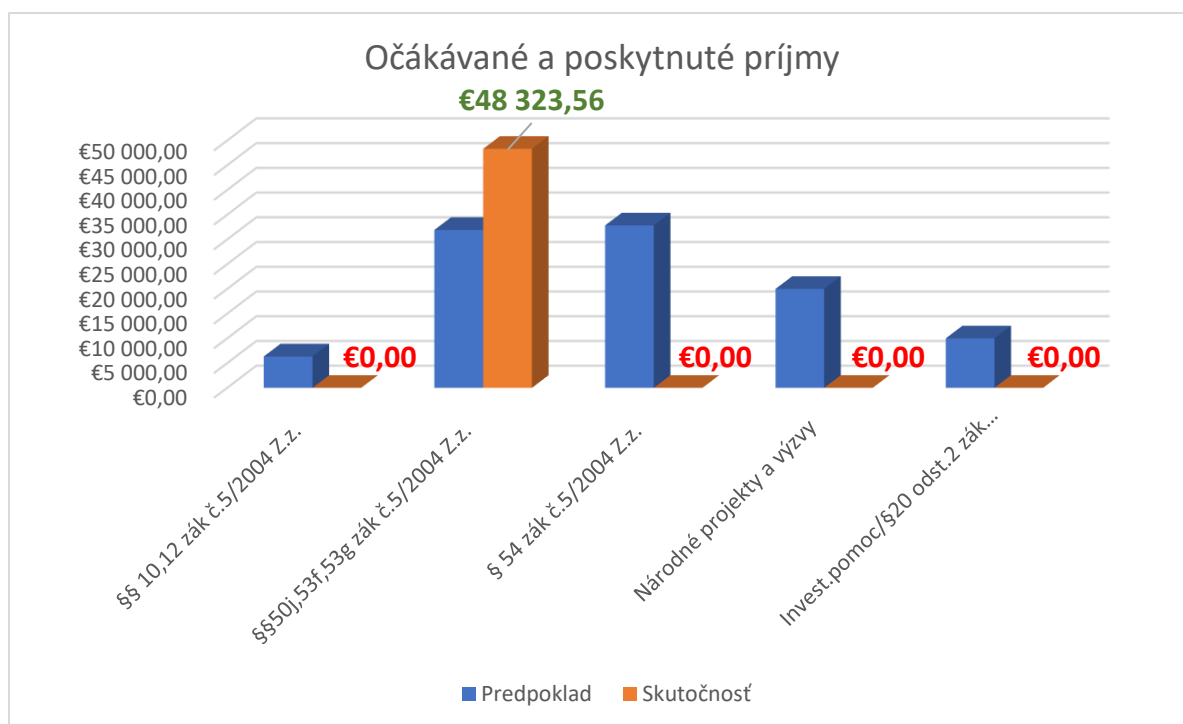
Fakturácia	Predpoklad	Skutočnosť	%
ÚDRŽBA BUDOV	3 000,00 €	20 054,00 €	668,00%
RUČNÁ ZIMNÁ ÚDRŽBA	60 000,00 €	4 020,00 €	6,70%
<i>Z toho: Oprava výtlkov</i>	30 000,00 €	1 272,00 €	
<i>Ručná zimná údržba</i>	20 000,00 €	1 772,00 €	
<i>Ručné zametanie kamienkov</i>	10 000,00 €	976,00 €	
ÚDRŽBA VEREJNÝCH PRIESTRANSTIEV	2 000,00 €	2 363,00 €	NEHODNOT.
ODVOZ BIOLOGICKÉHO MATERIÁLU	- €	4 305,00 €	NEHODNOT.
KOSBA	70 000,00 €	52 295,00 €	74,00%
HRABANIE	15 000,00 €	4 184,00 €	28,00%
OREZY SPOLU:	10 000,00 €	23 461,00 €	234,00%
<i>Z toho: Orezy - živé ploty</i>	- €	11 754,00 €	NEHODNOT.
<i>Orezy - kríky</i>	- €	4 772,00 €	NEHODNOT.
<i>Orezy- konáre stromov</i>	10 000,00 €	6 935,00 €	NEHODNOT.
VÝRUB stromov	2 000,00 €	55,00 €	2,70%
ZÁLIEVKA - stromov/kvetov/sadenie	7 700,00 €	1 317,00 €	17,00%
ÚDRŽBA DI + PIESKOVÍSK	13 000,00 €	3 376,00 €	26,00%
<i>Z toho : Čistenie pieskovísk: počet 19 ks</i>	6 000,00 €	3 040,00 €	50,60%
<i>Údržba DI</i>	- €	336,00 €	
SLUŽBY SPOJENÉ S COVID-19	- €	8 235,00 €	
OSTATNÁ FAKTURÁCIA	- €	188,00 €	
<i>Z toho : Kultúrne podujatia</i>	- €	188,00 €	
<i>Deratizácia:</i>	3 000,00 €	0,00 €	
<i>Servisné poukážky</i>	1 000,00 €	0,00 €	
<i>Oprava lavičiek</i>	-€	0,00 €	
Celkom výnosy		120 075,00 €	
DPH za obdobie od 01.10.2020-31.12.2020		3 786,57 €	
Príjmy celkom	192 700,00 €	123 861,57 €	64,27%

Tabuľka 6 Porovnanie predpokladaných vlastných príjmov so skutočnosťou

b.) Porovnanie **očakávaných** a **poskytnutých** finančných stimulov a dotácií z ÚP MPSVaR SR

Dotácie na mzdy - ÚP MPSVaR SR	Predpoklad	Skutočnosť	%
§§ 10,12 zák č.5/2004 Z.z.	6 336,00 €	0,00 €	0,00%
§§50j,53f,53g zák č.5/2004 Z.z.	31 920,00 €	48 323,56 €	151,39%
§ 54 zák č.5/2004 Z.z.	32 832,00 €	0,00 €	0,00%
Národné projekty a výzvy	20 000,00 €	0,00 €	0,00%
Invest.pomoc/§20 odst.2 zák č.112/2018 Z.z./	10 000,00 €	0,00 €	0,00%
SPOLU:	103 088,00 €	48 323,56 €	46,88%

Tabuľka 7 Porovnanie očakávaných a poskytnutých dotácií zo štátnej pomoci



Graf 5 Porovnanie očakávaných a poskytnutých dotácií zo štátnej pomoci

9. Hospodárske ukazovatele

a.) Dlhodobé bankové úvery :

Spoločnosť nemá žiadne dlhodobé bankové úvery

b.) Krátkodobé záväzky :

Leasingové splátky za 3 ks strojných kosačiek a 5 ks krovinorezov
/LZ 20/10152/

c.) Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením : +7 126 €

Daň z príjmov : 0 €

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení : + 7 126 €

Poznámka:

V zmysle § 30 d zákona č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov má registrovaný sociálny podnik úľavu na dani príjmov. Výška nároku na úľavu na dani z hospodárskej činnosti, ktorú si môže daňovník uplatniť, je limitovaná výškou percentuálneho vyjadrenia záväzku využitia zisku, na dosiahnutie hlavného cieľa / podpora zamestnanosti prostredníctvom zamestnávania znevýhodnených a zraniteľných osôb/.

Podľa bodu 5. čl. XIV Zakladateľskej listiny Podniku služieb KVP s.r.o. sa spoločnosť zaväzuje celý zisk po zdanení v rozsahu 100% na základe účtovných dokladov a rozhodnutia valného zhromaždenia, použiť výlučne na účel dosiahnutia hlavného cieľa podľa bodu 1. čl. XIV ZL

Z tohto dôvodu má PS KVP s.r.o. stanovenú výšku dane z príjmov vo výške 0%

10. Návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty

V súlade s bodu 5. čl. XIV Zakladateľskej listiny spoločnosti, sa navrhuje použitie zisku z príjmov po zdanení vo výške 7 126 € na dosiahnutie hlavného cieľa spoločnosti , t.j. financovanie miezd znevýhodnených a zraniteľných osôb.

Ing. Miroslav Michalus, konateľ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

mikro účtovnej jednotky



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 0

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

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

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

Daňové identifikačné číslo 2 1 2 1 0 7 2 2 2 8	Účtovná závierka x riadna	Mesiac Rok od 0 1 2 0 2 0
IČO 5 2 5 7 2 0 0 5	mimoriadna	Za obdobie do 1 2 2 0 2 0
SK NACE 0 0 . 0 0 . 0	priebežná (vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 9 do 1 2 2 0 1 9

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

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

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Podnik služieb KVP s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

TRIEDA KVP

Číslo

1

PSČ

Obec

0 4 0 2 3 KOŠICE - MESTSKÁ ČASŤ SÍDLISKO KVP

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Košice I, odd

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

1 6 . 0 4 . 2 0 2 1

Schválená dňa:

30 . 0 6 . 2 0 2 1

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

Podnik služieb KVP s.r.o., i.s.p.

Trieda KVP 1
040 23 Košice-Sídlisko KVP
IČO: 52 572 005

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie Netto 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 2
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 14	01	6 2 9 3 2	6 2 8 5
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 04 + r. 09	02	3 2 2 7 5	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok (012, 013, 014, 015, 019, 01X, 041, 051) - /072, 073, 074, 075, 079, 07X, 091, 093, 095A/	03		
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 05 až r. 08)	04	3 2 2 7 5	
A.II.1.	Pozemky a stavby (021, 031, 042A, 052A) - /081, 092A, 094A, 095A/	05		
2.	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí (022, 02X, 042A, 052A) - /082, 08XA, 092A, 094A, 095A/	06	3 2 2 7 5	
3.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (025, 026, 029, 02X, 032, 042A, 052A) - /085, 086, 089, 08XA, 092A, 094A, 095A/	07		
4.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) - /+/- 098/	08		
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 10 až r. 13)	09		
A.III.1.	Podielové cenné papiere (061, 062, 063, 043A, 053A) - /095A, 096A/	10		
2.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 066A, 067A, 069, 06XA, 043A, 053A) - /095A, 096A/	11		
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	12		
4.	Ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (065A, 066A, 067A, 06XA) - /096A/	13		
B.	Obežný majetok r. 15 + r. 16 + r. 17 + r. 21	14	3 0 6 5 7	6 2 8 5
B.I.	Zásoby (112, 119, 11X, 121, 122, 123, 124, 12X, 132, 133, 13X, 139, 314A) - /191, 192, 193, 194, 195, 196, 19X, 391A/	15		
B.II.	Dlhodobé pohľadávky (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 316A, 31XA, 335A, 336A, 33XA, 354A, 355A, 358A, 35XA, 371A, 374A, 375A, 378A, 381A, 382A, 385A) - 391A	16		
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 18 až r. 20)	17	2 0 7 5 4	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 316A, 31XA) - /391A/	18	8 5 5 0	
2.	Sociálne poistenie, daňové pohľadávky a dotácie (336A, 341A, 342A, 343A, 345A, 346A, 347A, 34XA) - /391A/	19		
3.	Ostatné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 354A, 355A, 358A, 35XA, 371A, 374A, 375A, 378A, 381A, 382A, 385A, 398A) - /391A/	20	1 2 2 0 4	
B.IV.	Finančný majetok r. 22 + r. 23	21	9 9 0 3	6 2 8 5
B.IV.1.	Peniaze a účty v bankách (211, 213, 21X, 221A, 22XA, +/- 261)	22	9 9 0 3	6 2 8 5
2.	Ostatné finančné účty (251, 252, 253, 256, 257, 25X, 259, 314A) - /291, 29X/	23		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 3	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 4
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 25 + r. 34	24	6 2 9 3 2	6 2 8 5
A.	Vlastné imanie r. 26 + r. 29 + r. 30 + r. 31 + r. 32 + r. 33	25	1 1 9 0 3	4 7 7 7
A.I.	Základné imanie r. 27 + r. 28	26	5 0 0 0	5 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie a zmeny základného imania (411, +/- 419) alebo (+/- 491)	27	5 0 0 0	5 0 0 0
2.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (I-/353)	28		
A.II.	Kapitálové fondy (412, 413, 417, 418)	29		
A.III.	Fondy zo zisku (421, 422, 423, 427, 42X)	30		
A.IV.	Oceňovacie rozdiely (+/- 415, 416)	31		
A.V.	Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata minulých rokov (428, I-/429)	32	- 2 2 3	
A.VI.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) r. 01 - (r. 26 + r. 29 + r. 30 + r. 31 + r. 32 + r. 34)	33	7 1 2 6	- 2 2 3
B.	Závazky r. 35 + r. 36 + r. 37 + r. 38 + r. 43 + r. 44 + r. 45	34	5 1 0 2 9	1 5 0 8
B.I.	Dlhodobé záväzky okrem rezerv a úverov (316A, 321A, 32XA, 372A, 471A, 472A, 473A, 474A, 475A, 476A, 478A, 479A, 47XA, I-/255A, 383A, 384A)	35		
B.II.	Dlhodobé rezervy (451A, 459A, 45XA)	36		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	37		
B.IV.	Krátkodobé záväzky okrem rezerv, úverov a výpomocí súčet (r. 39 až r. 42)	38	4 8 9 7 7	1 4 0 9
B.IV.1.	Krátkodobé záväzky z obchodného styku (316A, 321A, 32XA, 322, 324, 325, 326, 32X, 475A, 476A, 478A, 479A, 47XA)	39	6 8 5	3 0 0
2.	Závazky voči zamestnancom a zo sociálneho poistenia (331, 333, 336A, 33X, 479A)	40	1 4 5 5 7	1 0 3 3
3.	Daňové záväzky a dotácie (341A, 342A, 343A, 345A, 346A, 347A, 34XA)	41	2 2 5 8	7 2
4.	Ostatné krátkodobé záväzky (364, 365, 366, 367, 368A, 36X, 372A, 379, 383A, 384A, 398A, 471A, 472A, 474A, 478A, 479A, 47XA)	42	3 1 4 7 7	4
B.V.	Krátkodobé rezervy (323, 32XA, 451A, 459A, 45XA)	43	2 0 5 2	9 9
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	44		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	45		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce
			1	2	úctovné obdobie 2
*	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 02 až r. 07)	01	1 8 8 3 9 8	2 2 3 2	
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	02	1 9 6 0		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	03	1 1 8 1 1 5	2 2 3 2	
III.	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	04			
IV.	Aktivácia (účtová skupina 62)	05			
V.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)*	06			
VI.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	07	6 8 3 2 3		
*	Náklady na hospodársku činnosť spolu súčet (r. 09 až r. 17)	08	1 8 0 8 0 2	2 4 3 9	
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, (+/-) 505A, 507)	09	5 0 5 5		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, (+/-) 505A)	10	1 2 1 5 9	3 9 6	
C.	Služby (účtová skupina 51)	11	9 4 4 3	8 3 5	
D.	Osobné náklady (účtová skupina 52)	12	1 4 5 5 8 6	1 2 0 8	
E.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	13	3 3		
F.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, (+/-) 553)	14	5 2 0 6		
G.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	15			
H.	Opravné položky k pohľadávkam (+/- 547)	16			
I.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	17	3 3 2 0		
**	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 01 - r. 08)	18	7 5 9 6	- 2 0 7	
*	Pridaná hodnota (r. 02 - r. 09) + (r. 03 + r. 04 + r. 05) - (r. 10 + r. 11)	19	9 3 4 1 8	1 0 0 1	
*	Výnosy z finančnej činnosti spolu súčet (r. 21 až r. 26)	20			
VII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	21			
VIII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (665)	22			
IX.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	23			
X.	Výnosové úroky (662)	24			
XI.	Kurzové zisky (663)	25			
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	26			



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce
			1	2	úctovné obdobie 2
*	Náklady na finančnú činnosť spolu súčet (r. 28 až r. 33)	27	4 7 0		1 6
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28			
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	29			
L.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	30			
M.	Nákladové úroky (562)	31	1 0		
N.	Kurzové straty (563)	32			
O.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	33	4 6 0		1 6
**	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 20 - r. 27)	34	- 4 7 0		- 1 6
**	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 18 + r. 34)	35	7 1 2 6		- 2 2 3
P.	Daň z príjmov (591, 595)	36			
Q.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/-) (596)	37			
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 35 - r. 36 - r. 37)	38	7 1 2 6		- 2 2 3