

A. Základné informácie o účtovnej jednotke**A. a,b,c) Základné informácie**

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: COMPEL AS s.r.o.
 Sídlo: ČSA 10120, 036 01 Martin
 Dátum založenia: 23.03.1994
 Dátum vzniku: 02.05.1994

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: - obchodná činnosť (okrem koncesovaných živností)
 - sprostredkovanie obchodu
 - výroba odliatkov zo zliatin hliníka tlakovým liatím s následným mechanickým opracovaním
 - prenájom strojov a zariadení
 - servis kancelárskej techniky a iné

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	104	100
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	118	97
Počet vedúcich zamestnancov	7	7

A. d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom

Bez účasti v iných obchodných spoločnostiach.

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti
---------------	-------	--------------	------------------------------

A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky

Spoločnosť predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jeho činnosti

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:
☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 02.04.2013

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

Spoločnosť nekonsoliduje ani nepatrí do konsolidačného poľa žiadnej konsolidujúcej jednotky.

C.a) Obchodné meno a sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

C.b) Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka:

C.c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:

Adresa registračného súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:

D. Ďalšie informácie

Ďalšie predpísané informácie sú rozpracované v jednotlivých častiach poznámok

a) rozpracované v časti E. e) rozpracované v časti I. i) rozpracované v časti M a N.
 b) rozpracované v časti F. f) rozpracované v časti J. j) rozpracované v časti O.
 c) rozpracované v časti G. g) rozpracované v časti K. k) rozpracované v časti P.
 d) rozpracované v časti H. h) rozpracované v časti L. l) rozpracované v časti R (Prehľad peňažných tokov)

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad

Neboli realizované zmeny v účtovných zásadach a metódach s vplyvom na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania ani výsledku hospodárenia.

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ☒ áno ☐ nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie
--------------------------------	-------------	---

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**E. c) (1.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (2.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (3.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Spoločnosť v priebehu roku 2013 obstarala dlhodobý hmotný majetok kúpou, alebo na leasing v OC celkom za 509 487 €

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
☒ dopravné ☐ provízie ☐ poistné ☐ clo

E. c) (5.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (6.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (7.) Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Vzhľadom na skutočnosť, že spoločnosť má povinnosť auditu, účtuje obstaranie a úbytok zásob spôsobom A.

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

☒ spôsobom A účtovania zásob
☐ spôsobom B účtovania zásob

E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním, znížené o zľavy z ceny. Zľavy z ceny poskytnuté k už predaným, alebo spotrebovaným zásobám sa účtujú ako zníženie nákladov za predané, alebo spotrebované zásoby. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- ☒ Obstarávacía cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☒ dopravné ☐ provízie ☒ poistné ☒ clo
☒ iné

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

- ☐ pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
☒ inak Nákl. súvisiace s obstar. zásob účtujeme na inú analýzu a pri vyskladnení ich účtujeme na účty 501, 504 podľa percentuálneho objemu predaja, alebo spotreby zásob.

Pri vyskladnení zásob sa používal

- ☒ vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
☐ metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
☐ iný spôsob:

E. c) (9.) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Zásoby vytvorené vlastnou výrobou spoločnosť oceňuje vlastnými nákladmi podľa operatívnej kalkulácie v zložení priame náklady a časť nepriamych nákladov súvisiacich s ich vytváraním

Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou

Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

- ☒ podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení
 - priame náklady
 - časť nepriamych nákladov, súvisiaci s ich vytváraním

E. c) (10.) Zásoby obstarané iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (11.) Zákazková výroba

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú nominálnou hodnotou. Peňažné prostriedky obstarané v cudzej mene za menu euro spoločnosť použila kurz, za ktorý bola táto cudzia mena zakúpená.

E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období vykazuje spoločnosť vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

vo výške, ktorá bola potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti roku 2013, celkom 2001 €

E. c) (15.) Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:

Závazky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení. Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Spoločnosť tvorí rezervy hlavne na nevyčerpané dovolenku vrátane poistného a ďalšie rezervy vyjadrujúce očakávané záväzky, napr. rezervy na audit, nevyčerpané dovolenku vrátane poistného a ďalšie.

E. c) (16.) Časové rozlíšenie na strane pasív

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

V roku 2013 spoločnosť vykázala výdavky budúcich období vo výške 15265 €

E. c) (17.) Deriváty

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (18.) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (19.) Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Prostredníctvom finančného leasingu obstaráva spoločnosť dlhodobý hmotný majetok na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu odpisuje spoločnosť - čiže nájomca. Spoločnosť obstaráva formou finančného leasingu prevažne technológiu na výrobu hliníkových odliatkov. Celková cena majetku obstaraného formou finančného leasingu zahŕňa spracovateľský poplatok, kúpnu cenu, za ktorý bude majetok odkúpený do vlastníctva nájomcu, ako aj ostatné náklady spojené s obstaraním predmetu leasingu (doprava, inštalácia, a pod.) Poistenie predmetov leasingu je riešené cez leasingovú zmluvu, alebo priamo s poisťovňou.

Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci oceňoval podnik:

E. c) (20.) Majetok obstaraný v privatizácii

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (21.) Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období

Splatnú daň z príjmu spoločnosť účtuje na ľarchu nákladov spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a je vypočítaná transformáciou výsledku hospodárenia pred zdanením na daňový základ.

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- a/ dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou
- b/ možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti, čo spoločnosť, keď vytvorila stratu v r. 2010 nevyužila z titulu opatrnosti
- c/ možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období

Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období oceňoval podnik:

V roku 2013 spoločnosť okrem dane z úrokov z bežného účtu vo výške 1,09 € účtovala aj o dani z príjmov za rok 2013 vo výške 1095,24 Eur na účte 591 109 a odloženej dani na účte 592.

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**

Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať spoločnosť začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania - rovnomerným mesačným odpisom - časová metóda. Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1700 € a menej účtuje spoločnosť do spotreby. Účtovné a daňové odpisy sa nie vždy rovnajú, záleží od posúdenia konkrétneho prípadu vzhľadom na skutočnosť, že sa posudzuje technológia pre výrobný proces.

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
1. odpisová skupina	48 mesiacov	1/4	rovnomerne
2. odpisová skupina	72 mesiacov	1/6	rovnomerne
3. odpisová skupina	144 mesiacov	1/12	rovnomerne
4. odpisová skupina	240 mesiacov	1/20	rovnomerne

E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spoločnosť nevlastní nehmotný dlhodobý majetok, t.j. majetok nad 2400 €. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 2400 a menej sa účtuje na účet 518.

- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného dlhodobého majetku sa rovnajú.**
- ☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)
- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.**
- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú.**
- ☒ Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.
- ☐ Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. f) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. f) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy**F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku****F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý nehmotný majetok - Bežné účtovné obdobie**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý nehmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. c) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. c) Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. c) Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných 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		1 586	888 090				4 370		894 046
Prírastky			511 857				509 487		1 021 344
Úbytky							511 857		511 857
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		1 586	1 399 947				2 000		1 403 533
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		60	393 226						393 286
Prírastky		80	255 694						255 774
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		140	648 919						649 059
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 526	494 864				4 370		500 760
Stav na konci účtovného obdobia		1 446	751 028				2 000		754 474

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných 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			827 380				9 956		837 336
Prírastky		1 586	60 710				56 710		119 006
Úbytky							62 296		62 296
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		1 586	888 090				4 370		894 046
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			228 937						228 937
Prírastky		60	164 289						164 349
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		60	393 226						393 286
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			598 443				9 956		608 399
Stav na konci účtovného obdobia		1 526	494 864				4 370		500 760

F. c) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. c) Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Mot. vozidlo AUDI, Wustenrot-havarijné	62 117	na dobu neurčitú
Hnutelný majetok, Allianz	4 377 960	na dobu neurčitú
Hnutelný majetok-stroje, Allianz	3 986 777	na dobu neurčitú
Mot. vozidlo AUDI, Wustenrot - PZP	700 000	na dobu neurčitú
Mot. vozidlo KIA, Komunálna p.-havarijné	19 420	na dobu neurčitú
Mot. vozidlo KIA, Uniqa - PZP	5 000 000	na dobu neurčitú

F. d) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovanom prevode práva alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. f) Charakteristika Goodwillu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 - opravná položka k nadobud. majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Bežné účtovné obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku – Informácie o dlhodobých cenných papieroch držaných do splatnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku – Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. m) Prehľad o dlhod. finanč. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo**F. m) Prehľad o dlhod. finanč. majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. n) Ocenenie dlhod. finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. o) Tabuľka č.1 - Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. o) Tabuľka č.2 - Informácie k nehnuteľnosti na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo**F. p) Prehľad o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q1) a,b,c) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q1) d) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Spoločnosť nemá náplň na túto položku.

F. q2) Zákazková výroba – Tabuľka 1

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Zákazková výroba – Tabuľka 2

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Zákazková výstavba nehnuteľnosti – Tabuľka 3

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Zákazková výstavba nehnuteľnosti – Tabuľka 4

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

Opravná položka k pohľadávke v konkurze - CASPA a.s.

Opravné položky podľa súvahových položiek krátkodobého finančného majetku

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Dôvod tvorby	Stav k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038					
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A)	039					
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	040					
3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej úč	041					
4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A)	042					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A)	043					
6. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A)	044					
7. Odložená daňová pohľadávka (481A)	045					
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046		9 361			9 361
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A)	047					
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	048					
3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej úč	049					
4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A)	050					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A)	051					
6. Sociálne poistenie (336) - 391A	052					
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347)	053					
8. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A)	054		9 361			9 361

F. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné 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
Pohľadávky z obchodného styku					
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	9 361				9 361
Pohľadávky spolu	9 361				9 361

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	641 467	114 142	755 609
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	137 260		137 260
Iné pohľadávky	31 503		31 503
Krátkodobé pohľadávky spolu	810 230	114 142	924 372

F. t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. u) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Záložné právo v prospech VÚB a.s. Bratislava za poskytnutý kontokorent na pohľadávky vo výške 250 000 €.

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	250 000

F. u) Pohľadávky pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. v) Odložená daňová pohľadávka

V roku 2013 bol doúčtovaný rozdiel na odloženej daňovej pohľadávke medzi 23 a 22 %,

Dôvod	Základňa pre výpočet		Suma odloženej daňovej pohľadávky	
	BO	PO	BO	PO
Nezapl. nájom FO v 2013, Gorog	1 020		225	
Nezapl. nájom FO v 2013, Ing	2 833		623	
Nezaplat. úrok z omeš. v 2013	10		2	
Doúčtovanie dane na 23 %				11
Nezaplat. nájom FO k 31.12.2012		460		106
Nezaplatený úrok k 31.12.2012		124		29

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1

r. 2013 účet 211 = 94,12 €, účet 213 = 228 € t.j. spolu 322,12 €, zaokrúhlene 322 €

r. 2012 účet 211 = 1 697,06 €, účet 213 = 189 € t.j. spolu 1 886,06 € zaokrúhlene 1 886 €

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	322	1 886
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	14 055	31 224
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	14 377	33 110

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku - Tabuľka č.2

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. x) Opravné položky ku krát. fin. majetku – Ostat. realiz. CP, Obstarávanie KFM

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. y) Krátkodobý finančný majetok, ku ktorému sa zriadilo záložné právo**F. y) Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. za) Ocenenie krátkodobého finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.

Časové rozlíšenie poisťných zmlúv, nákladov na telefón, údržba programového vybavenia, domeny, literatúra,...

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 001	2 269
Čas.rozlišenie poisťn. zmlúv	916	
Kros - údržba programu OMEGA	298	
Ostatné-serv.popl.kopírka,domena Compelvac..	91	
Predplatné	30	
SPOMA - ochrana objektu ZLV	119	
Orange, Telekom - mesačné poplatky	462	
DATAKOM - domeny	85	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

F. zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u prenajímateľa

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. Informácie k údajom vykazaným na strane pasív súvahy**G. a)****G. a) 1,2,4,6) Údaje o vlastnom imaní**

Základné imanie zapísané v OR = 13 278 €, základné imanie nezapísané v OR = 300 000 €

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	313 278	313 278
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
Ing. Peter Čatloš	156 639	156 639
Ing. Adrián Mišík	156 639	156 639
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	313 278	313 278
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou alebo ňou ovládanými osobami, v ktorých má účt. jednotka podstatný vplyv		

G. a) 3) (1) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - účtovný zisk minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	100 428
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	100 428
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	100 428

G. a) 3) (2) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. a) 5) Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účt. ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlast. imania

V roku 2011 spoločnosť prvýkrát účtovala o odloženej dani, čo sa prejavilo na zmene účtov vlastného imania. V roku 2012 sa dopočítal rozdiel medzi 19 % a 23 % daňou a bola zúčtovaná oprava odloženej dane roku 2011 v objeme 255 €, čo sa prejavilo na zvýšení straty cez účet vlastného imania.

Text	Suma	
	BO	PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		
Iné prípady: odložené dane, z toho		
zisk		11
strata		-579
Spolu		-568

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

Okrem zákonnej rezervy na nevyčerpanú dovolenku a odvody k nej bola tvorená rezerva nevyfaktúr. audit a službu za spracovanie intrastatu.

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	26 920	45 789	26 920		45 789
Na nevybratú RD - Z	18 013	31 946	18 013		31 946
Na odvody k nevybr. RD - Z	6 288	11 189	6 288		11 189
Nevyfaktúr. dodáv.a služby - Z	2 619	2 655	2 619		2 655

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

Okrem zákonnej rezervy na nevyčerpanú dovolenku a odvody k nej, bola tvorená zákoná rezerva na audit, službu na spracovanie intrastatu .

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	307 859	26 920	307 763	96	26 920
Na nevybratú RD - Z	27 180	18 013	27 180		18 013
Na odvody k nevybr. RD - Z	9 515	6 288	9 515		6 288
Nevyfaktúr. dodáv.a služby - Z	271 164	2 619	271 068	96	2 619

G. c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	2 139 402	1 677 341
Záväzky po lehote splatnosti	664 938	951 913

G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
103 - Záväzky zo sociálneho fondu	1 572		1 572	
104 - Ostatné dlhodobé záväzky	710 321		710 321	
105 - Odložený daňový záväzok	6 073		6 073	
107 - Záväzky z obchodného styku	985 404	985 404		
109 - Nevyfakturované dodávky	1 934	1 934		
112 - Záväzky voči spoločníkom a združeniu	177 103	177 103		
113 - Záväzky voči zamestnancom	64 951	64 951		
114 - Záväzky zo sociálneho poistenia	42 268	42 268		
115 - Daňové záväzky a dotácie	17 343	17 343		
116 - Ostatné záväzky	797 371	797 371		
Spolu:	2 804 340	2 086 374	717 966	

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	717 966	928 246
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	717 966	928 246
Krátkodobé záväzky spolu	2 086 374	1 701 008
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 421 436	749 095
Záväzky po lehote splatnosti	664 938	951 913

G. e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. f) Spôsob vzniku odloženého záväzku

Stav odloženého daňového záväzku k 31. 12. 2013 = 6 073 € (saldo odloženého záväzku a odloženej pohľadávky 6923 - 850 = 6073)

Titul vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Daňová zost. cena dlhod.majetku je menšia ako účtovná	31467 x 22 % = 6923

G. f), F. v) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku

Prvýkrát sa o odloženej dani začalo účtovať v roku 2011 t.j. dopočítali sa odložené dane k 1.1.2011 a následne k 31.12.2011. Odložený daňový záväzok = 6 073 t.j. odložený daňový záväzok 6 923 a odložená daňová pohľadávka 850, saldo = 6073. Zmena sadzby dane z príjmu z 23 na 22 %, dopad na zníž.odl. daň.záv.= 198 €

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	11 670	11 708
odpočítateľné		
zdaniteľné	11 670	11 708
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	31 467	33 000
odpočítateľné		848
zdaniteľné	31 467	33 000
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	23	23
Odložená daňová pohľadávka	850	195
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	6 073	12 143
Zmena odloženého daňového záväzku	8 638	
Zaučtovaná ako náklad	2 763	
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 037	137
Tvorba sociálneho fondu na farchu nákladov		4 750
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	5 009	4 750
Čerpanie sociálneho fondu	4 475	3 850
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 571	1 037

G. h) Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. i) Bankové úvery

Pohyblivá úroková sadzba pre každé úrokové obdobie ako súčet sadzby EURIBOR pre úrokové obdobie a marže vo výške 2,9 %, pričom každé úrokové obdobie má dĺžku 1 mesiac.

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						
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver 966/2013/UZ	EUR	3,029 + 2,9	12.11.2014		200 398	0

G. i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

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						
Pôžička od FO, P.Č	€	bezúročná			330 000	510 000
Pôžička od FO, A.M.	€	bezúročná			45 000	225 000
Pôžička od FO P.Č.	€	5 %			25 000	0
Pôžička od FO, A.M., HZ 16/2013	€	5 %			25 000	0
Krátkodobé pôžičky						
Pôžička od FO, A.M., HZ 2/2013	€	5 %	31.12.2013		169 000	0
Krátkodobé finančné výpomoci						

G. j) Významné položky čas. rozlíšenia výdavkov BO a výnosov BO

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		880
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	-15 341	
Dobropisy k roku 2013 vystavené v 2014	-15 265	
PHM platené kartou	-63	
DPH k bločku PHM	-13	
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. k) Významné položky derivátov – Tabuľka č.1

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. k) Významné položky derivátov – Tabuľka č.2

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u nájomcu

- 1) Celková suma dohodnutých platieb k 31.12. BO: 609 070 €
z toho istina je: 513 203 € a finančný náklad je: 95 867 €
2) Suma istiny u prenajímateľa a finančného nákladu podľa doby splatnosti

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	339 764	513 203		177 821	180 260	
Finančný náklad	37 614	95 867		22 247	8 653	
Spolu	377 378	609 070		200 068	188 913	

H. Informácie k údajom vykazaným vo výnosoch

H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Nem., Fran.-AL odl.	3 965 238	4 150 327				
Bielor.-žel.str., ND						
Rus.-ND na žel.str.			178 391	281 678		
Nem., luz - náradie					341 803	621 300
Tuz.- stroj VICOR						
Spolu	3 965 238	4 150 327	178 391	281 678	341 803	621 300

H. b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	74 015	99 846	64 269	-25 831	35 577
Zvieratá					
Spolu	74 015	99 846	64 269	-25 831	35 577
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		

H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	573 748	179 700
Finančná náhrada za odborné množstvá AL odliatkov	339 504	4 140
Pohľad. voči poisťovní prípadne pracovníkovi	36 470	639
Tržby za služby	22 172	54 938
Tržby z predaja materiálu	46 317	51 403
Pokuty, prenále		33 625
Výnosy z postúpených pohľadávok	129 285	34 955
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Mimoriadne výnosy, z toho:		

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

V iných výnosoch je vykázaný okrem iného aj podiel obchodného partnera za neodobraté množstva výrobkov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	3 965 238	4 150 327
Tržby z predaja služieb	22 172	54 938
Tržby za tovar	520 194	908 095
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	376 445	
Tržby z predaja materiálu	46 317	51 403
Čistý obrat celkom	4 930 366	5 164 763

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Okrem vyčíslených významných nákladov boli aj iné napr. servis prenájatých strojov, repasie, oprava foriem, preprava, služby PO, BOZP a PZS a iné

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady za poskytnuté služby, z toho	880 152	958 986
Náklady voči audítorovi	2 600	2 600
Účtovná skupina 511: opravy a údržba	40 668	33 841
Cestovné, služobné cesty	10 055	14 563
Nájom, účet 518100 až 518130	557 389	569 355
Telefon, pošta, právne a porad. služby 518200, 518301 až 304	47 671	56 825
Licenčná služba účet 518306	42 000	116 735
Sortovanie odliatkov v zahraničí, účet 518306	36 363	18 587
Ostatné nakupované služby, okrem sledovaných účtov 518300	72 240	42 792

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Okrem uvedených významnejších položiek nákladov z hospodárskej činnosti boli zúčtované aj menej významné, čo sa týka ich výšky ako napr. predaný materiál účet 542, správne poplatky účet 538, daň z motorových vozidiel a iné.

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 675 107	3 532 246
Spotreba materiálu, účet 501	1 544 576	1 712 617
Spotreba energie a vody, účet 502, 503	390 005	398 870
Mzdy, účet 521	952 964	888 051
Odvody, účet 524	333 701	303 125
Sociálne náklady a DDS, účty 525, 527	52 199	49 073
Odpisy, účet 551	255 774	164 349
Poistenie majetkov, účet 548401, 402 a 404	16 603	16 161
Postúpenie pohľadávky v nominálnej cene, účet 546300	129 285	

I. c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Kurzové straty spolu, z toho:	49	
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	50 829	37 898
Nákladové úroky, účet 562	47 567	36 283
Bankové poplatky, účet 568	3 262	1 615

I. d) Mimoriadne náklady týkajúce sa bežného obdobia a predchádzajúcich období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

I. e) Opis a suma celkových položiek nákladov na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 600	2 600
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 600	2 600
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J. a) až J. e) Odložená daň

Podrobnejšie o odloženej daňovej pohľadávke a odloženom daňovom záväzku viď. tabuľky bod G písm. "f" a F písm. "v"

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	-198	
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 pohľadá		
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 daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		-568

J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane 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:	-4 579	x	x	118 243	x	x
teoretická daň	x	-1 053	23	x	22 466	19
Daňovo neuznané náklady	40 768	9 377	23	3 594	683	19
Výnosy nepodliehajúce dani	-12 611	-2 900	23	-85 519	-16 248	19
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-18 816	-4 328	23	-36 320	-6 901	19
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	4 762	1 096				
Splatná daň z príjmov	x	1 096		x	2	
Odložená daň z príjmov	x	-5 875		x	17 813	
Celková daň z príjmov	x	-4 779		x	17 815	

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach**L. a) (BO) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. a) (PO) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. b) Opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. c) Opis a hodnota podmieneného majetku

Právo používať ochrannú známku Compel - ročný náklad

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv	42 000	116 735
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z prívlastkov		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva		

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu**M. a) (BO) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. a) (PO) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. b) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov spoločnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. c) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. d) Informácie o hlavných podmienkach, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. e) Informácie o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi orgánov spoločnosti, ktoré sa vyúčtovávajú

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

N. Informácie k údajom o ekonom. vzťahoch so spriaznenými osobami**N. a-b) Zoznam vzájomných obchodov neuzavretých na základe obvyklých podmienok so spriaznenými osobami**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania