

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

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: KOMPOZITUM s.r.o.
 Sídlo: Dopravná 3A, 955 01 Topoľčany
 Dátum založenia: 01.01.1995
 Dátum vzniku: 01.01.1995

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Výroba výrobkov z kompozitných materiálov, veľkoobchodná činnosť na nákup a predaj čerpacej techniky, poradenská činnosť v oblasti tribotechniky, vývoj a výskum materiálov z kompozita.

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	37	38
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	37	38
Počet vedúcich zamestnancov	5	5

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

ÚJ nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom.

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

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

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 18.06.2013

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

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

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

a) rozpracované v časti E. i) rozpracované v časti M a N.
 b) rozpracované v časti F. j) rozpracované v časti O.
 c) rozpracované v časti G. 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**

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

ÚJ obstarala DNM dodávateľským spôsobom. Dodávateľ vytvoril softvérovú aplikáciu pre interné procesy ÚJ.

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

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

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

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) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

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 oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

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

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

☒ pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
☐ inak

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

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, súvisiaca s ich vytváraním

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

v menovitej hodnote

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

v menovitej hodnote

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

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

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

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

v menovitej hodnote pri ich vzniku

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

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

E. c) (17.) Deriváty

Reálnou hodnotou. Zmena reálnej hodnoty derivátov určených na obchodovanie na verejnom trhu sa ku dňu, ku ktorému ÚJ zostavovala závierku, zaúčtovala bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania.

Deriváty oceňoval podnik:

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

reálnou hodnotou

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi oceňoval podnik:

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

v menovitej hodnote

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

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

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

v zmysle platnej legislatívy

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

ÚJ odpisy DHM a DNM stanovila vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom je majetok uvedený do používania.

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

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
Stavby	20 rokov	6,75	zrýchlená
Stroje, prístroje, zariadenia	12, 6 rokov	1/12, 1/6	zrýchlená, rovnomerná
Dopravné prostriedky	4 roky	1/4	rovnomerná
Softvér	3 roky	1/3	rovnomerná

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

ÚJ odpisy DHM a DNM stanovila vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom je majetok uvedený do používania.

☒ 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 zariadeného 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:

Dotácie na obstaranie DHM sa vykazujú ako výnosy BO a do výkazu Ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto DHM.

Majetok	Ocenenie	Výška dotácie
---------	----------	---------------

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**

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky		4 800				4 800		9 600
Úbytky						4 800		4 800
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		4 800						4 800
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky		267						267
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		267						267
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia		4 533						4 533

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

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	48 131	473 091	1 679 017						2 200 239
Prírastky			123 760				123 760	9 210	256 730
Úbytky			28 016				123 760	9 210	160 986
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	48 131	473 091	1 774 761						2 295 983
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		285 292	1 085 715						1 371 007
Prírastky		27 162	203 772						230 934
Úbytky			28 016						28 016
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		312 454	1 261 471						1 573 925
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	48 131	187 799	593 302						829 232
Stav na konci účtovného obdobia	48 131	160 637	513 290						722 058

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	48 131	473 091	1 529 947					10 120	2 061 289
Prírastky			156 378				156 378	-10 120	302 636
Úbytky			7 308				156 378		163 686
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	48 131	473 091	1 679 017						2 200 239
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		255 896	909 220						1 165 116
Prírastky		29 396	183 803						213 199
Úbytky			7 308						7 308
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		285 292	1 085 715						1 371 007
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	48 131	217 195	620 727					10 120	896 173
Stav na konci účtovného obdobia	48 131	187 799	593 302						829 232

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

Záložné právo na pozemok je zriadené v prospech Ministerstva hospodárstva SR.

Obmedzené právo nakladať s majetkom - CNC sústružnicke centrum LEADWEL LTC25 iLM v zmysle Leasingovej zmluvy č. 3105003/559844/VAVR.

Obmedzené právo nakladať s majetkom - CNC obrábacie centrum Pinnacle v zmysle leasingovej zmluvy č. 14536. Obmedzené právo nakladať s majetkom - Odsávací systém DELTA v zmysle leasingovej zmluvy č. 14537.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	48 131

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	224 980

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Stavby	995 817	na dobu neurčitú
Dopravné prostriedky	191 707	na dobu neurčitú
Stroje, prístroje, zariadenia	395 943	na dobu neurčitú
Zásoby	31 190	na dobu neurčitú

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

ÚJ realizuje výskum kompozitných materiálov infiltrovaných inhibítormi vysokotepelnej oxidácie. Výskum je financovaný Slovenskou inovačnou a energetickou agentúrou, spolufinancovaný Európskym fondom regionálneho rozvoja a vlastnými zdrojmi ÚJ. Cieľom výskumu je zvyšovanie konkurencieschopnosti ÚJ na trhu a inovácia výrobných technológií a materiálu.

Náklady	Náklady na výskum	Náklady vynaložené v BO na vývoj - neaktivované	Náklady vynaložené v BO na vývoj - aktivované
Nákup materiálu na výskum	66 264		
Mzdové náklady na výskum	3 873		

F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

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, 315A)	039					
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	040					
3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	041					
4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A, 357A)	043					
6. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A)	044					
7. Odložená daňová pohľadávka (481A)	045					
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046		17 227			17 227
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)	047		17 227			17 227
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	048					
3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	049					
4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A, 357A)	051					
6. Sociálne poistenie (336) - 391A	052					
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053					
8. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A)	054					

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	17 227				17 227
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	17 227				17 227

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	282 075	168 297	450 372
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	108 314		108 314
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	390 389	168 297	558 686

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 168	5 122
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	130 432	24 909
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	133 600	30 031

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

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:	8 089	4 495
Poistenie	3 808	3 278
telef. služby, služby IT a ostatné	1 558	476
ostatné	2 723	741
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		1 293
Príjmy z titulu dotácie - podpora minimis		1 293
Ostatné		

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**G. a)**

G. a) 1,2,4,6) Údaje o vlastnom imaní

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	6 639	6 639
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)	6 639	6 639
-		
-		
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania	6 639	6 639
Hodnota splateného základného imania	6 639	6 639
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	463 994
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	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	463 994
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	115 999
Iné	
Spolu	579 993

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

Text	Suma	
	BO	PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		
Iné prípady:		
oceňovacie rozdiely z precenenia derivátov	5 496	2 228
Spolu	5 496	2 228

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

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:	13 651	16 506	13 651		16 506
Z-nevyčerpané dovolenky	12 951	14 492	12 951		14 492
Z-služby audítora	600	1 000	600		1 000
Z-Ostatné	100	1 014	100		1 014

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

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:	14 123	13 651	14 123		13 651
Z-nevyčerpané dovolenky	10 391	12 951	10 391		12 951
Z-služby audítora	2 600	600	2 600		600
Z-Ostatné	1 132	100	1 132		100

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

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	438 627	550 945
Záväzky po lehote splatnosti	37 837	383

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
Záväzky zo sociálneho fondu	7 672		7 672	
Odložený daňový záväzok	29 088		29 088	
Záväzky z obchodného styku	251 076	251 076		
Nevyfakturované dodávky	720	720		
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	2 445	2 445		
Záväzky voči zamestnancom	24 468	24 468		
Záväzky zo sociálneho poistenia	17 324	17 324		
Daňové záväzky a dotácie	3 195	3 195		
Ostatné záväzky	64 288	64 288		
Bankové úvery	537	537		
Krátkodobé zákonné rezervy	16 506	16 506		
Dlhodobé záväzky z leasingu	59 145		59 145	
Spolu:	476 464	380 559	95 905	

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	95 905	76 366
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	95 905	76 366
Krátkodobé záväzky spolu	380 559	474 962
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	342 722	474 579
Záväzky po lehote splatnosti	37 837	383

G. e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Druh formy zabezpečenia záväzku	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Záložným právom	Inou formou zabezpečenia
Účelový úver na nákup DHM		4 967
Leasingové zmluvy na nákup DHM		111 161

G. f) Spôsob vzniku odloženého záväzku

Titul vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná	132217x22%=29088
Iné:	

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	132 217	132 241
odpočítateľné	-594 374	-696 992
zdaniteľné	726 591	829 233
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		394
Zaúčtovaná ako náklad		394
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	29 088	25 125
Zmena odloženého daňového záväzku	-1 434	5 290
Zaúčtovaná ako náklad	-1 434	5 290
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 130	4 105
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	21 282	19 201
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	21 282	19 201
Čerpanie sociálneho fondu	18 740	18 176
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 672	5 130

G. i) Bankové úvery

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						
Kreditná karta	EUR	3.12	14.1.2014	537	537	0

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:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	278	8
nájom kopírovacieho stroja		8
úroky z leasingových zmlúv	278	
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	7 490	28 661
Poskytnutá dotácia - GRANT - nákup DHM	7 490	28 661

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

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	227 881	233 377	233 377,00
Z pevných termínových operácií	227 881	233 377	233 377,00

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodarenia	vlastné imanie	výsledok hospodarenia	vlastné imanie
a	b	c	d	e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:		-5 496		-2 228
pevné termínové operácie		-5 496		-2 228

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

Leasing CNC sústružnícke centrum LEADWEL LTC25iLM. Doba trvania leasingu 44 mesiacov.

Leasing ODSÁVANIE DELTA FLEX 21500. Doba trvania leasingu: 45 mesiacov.

Leasing CNC Pinnacle VMC1475 doba trvania leasingu : 45 mesiacov.

- 1) Celková suma dohodnutých platieb k 31.12. BO: 117036
z toho istina je: 111606 a finančný náklad je: 5430
- 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	52 106	59 500		25 253	33 664	
Finančný náklad	3 502	1 928		1 760	1 222	
Spolu	55 608	61 428		27 013	34 886	

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch**H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

Typ A - tržby za vl. výrobky
Typ B - tržby z predaja služieb
Typ C - tržby za tovar

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Tuzemsko	820 821	1 022 702	53 582	36 150	136 912	82 548
Štáty EÚ	726 285	567 448	1 466 491	961 383	84 656	95 508
3.štáty	97 804	163 992	4 153	6 411		
Spolu	1 644 910	1 754 142	1 524 226	1 003 944	221 568	178 056

H. b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	97 802	76 018	39 985	21 783	36 033
Výrobky	1 439	1 162	886	277	276
Zvieratá					
Spolu	99 241	77 180	40 871	22 060	36 309
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:	52 286	53 113
Aktivácia nákladov na výskum	52 286	53 113
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	400 931	413 990
Dotácie	26 912	25 049
Tržby z predaja materiálu a DHM	370 119	386 916
Ostatné výnosy	3 900	
Finančné výnosy, z toho:	555 181	725 139
Kurzové zisky, z toho:	10 896	9 041
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 861	1 495
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	544 285	716 098
Výnosové úroky	407	3
Výnosy z derivátových operácií	543 878	716 095
Mimoriadne výnosy, z toho:		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	1 644 910	1 754 141
Tržby z predaja služieb	1 524 226	1 003 945
Tržby za tovar	221 568	178 056
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	453 217	465 995
Čistý obrat celkom	3 843 921	3 402 137

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch**I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby**

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Významné položky nákladov za poskytnuté služby z toho:		
- náklady na opravy a udržiavanie	50 877	46 748
- cestovné	10 676	5 023
- telef. služby a služby IT	10 846	10 740
- preprava	82 381	66 912

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Ostatné významné náklady na hospodársku činnosť z toho:		
Poisteneí majetku	9 013	8 375

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

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Kurzové straty spolu, z toho:	4 410	13 178
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	167	76
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Bankové poplatky	7 332	4 195
Poplatky za úver	756	3 172
Náklady na derivátové operácie	553 313	703 144

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:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 000	600
iné uisťovacie audítorské služby	2 400	7 168
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov**J. a) až J. e) Odložená daň**

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	1 434	5 290
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 dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

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			Bezprostredné 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:	375 107	x	x	580 187	x	x
teoretická daň	x	86 275	23	x	110 235	19
Daňovo neuznané náklady	5 227	1 202	23	2 954	561	19
Výnosy nepodliehajúce dani	20	4	23	2 082	395	19
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	380 314	87 473	23	581 059	110 401	19
Splatná daň z príjmov	x	87 476	23	x	110 402	19
Odložená daň z príjmov	x	-1 434	23	x	5 791	19
Celková daň z príjmov	x	86 042	23	x	116 193	19

P. a - n) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	109 964				109 964
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	664				664
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-2 228	348 344	351 612		-5 496
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	58 351				58 351
Nerozdelený zisk minulých rokov	717 728	463 994	115 999		1 065 723
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	463 994		174 929		289 065
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. a - n) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	109 964				109 964
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	664				664
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov		118 235	120 463		-2 228
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	58 351				58 351
Nerozdelený zisk minulých rokov	603 611	248 766	134 649		717 728
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	248 766	215 228			463 994
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. I) Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend

ÚJ dosiahla v roku 2012 hospodársky výsledok po zdanení vo výške 463 994,- EUR, ktorý bol na základe rozhodnutia valného zhromaždenia preúčtovaný na účet nerozdeleného zisku minulých rokov. Na základe rozhodnutia VZ boli spoločníkom vyplatené podiely na zisku, ktoré nepodliehajú dani z príjmov FO v celkovej výške 115 999,- EUR.

Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend je uvedená v časti G.a3) a P.a-n).

Miesto pre ďalšie záznamy