

**Poznámka:**

Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. **Hodnotové údaje sú uvedené v celých EUR (pokiaľ nie je uvedené inak).** Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

**A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****1. Základné údaje o spoločnosti**

<b>Obchodné meno</b>	NUMOREX, s. r. o.
<b>Sídlo</b>	Fiľakovská cesta, 984 01 Lučenec
<b>Identifikačné číslo (IČO)</b>	31645623
<b>Právna forma</b>	112 Spoločnosť s ručením obmedzeným
<b>Druh vlastníctva</b>	2 Súkromné tuzemské
<b>Dátum založenia</b>	09. 02. 1996
<b>Dátum vzniku (podľa obchodného registra)</b>	27. 02. 1996
<b>Výpis z OR</b>	Okresného súdu Banská Bystrica
<b>Oddiel</b>	Sro
<b>Vložka číslo</b>	3349/S
<b>Hospodárska činnosť</b>	Výroba kovových výrobkov s výnimkou drahých kovov a iná obchodná činnosť
<b>SK NACE</b>	27520 Výroba neelektrických zariadení pre domácnosť
<b>OKEČ</b>	29720 Výroba neelektrických zariadení pre domácnosť

**2. Zamestnanci***Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov*

<b>Názov položky</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>	<b>Bezprostredne predchádzajúce ÚO</b>
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	<b>63</b>	<b>62</b>
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	<b>60</b>	<b>56</b>
počet vedúcich zamestnancov	<b>2</b>	<b>2</b>

**3. Neobmedzené ručenie**

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

**4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

**5. Schválenie audítora**

Valné zhromaždenie 19. 03. 2013 schválilo na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 01. 01. 2013 do 31. 12. 2013 audítora: Ing. Oľga Ciliková, Phd, Radvanská 4, 974 01 Banská Bystrica, Licencia SKAU č. 87

**6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka spoločnosti k 31. 12. 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. 12. 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra dňa 28.03.2013.

**7. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka za rok 2012 bola schválená valným zhromaždením dňa 19.03.2013.

**8. Konsolidovaná účtovná závierka**

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

**E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2013 bola spracovaná a zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

**1. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien. Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) **Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok** nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.) Súčasťou obstarávacej ceny majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov.
- Odpisy** dlhodobého hmotného a nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého majetku do používania.
- O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 2 400 € sa účtuje priamo do nákladov.
- O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 1 700 € sa účtuje priamo do nákladov.
- Pozemky sa neodpisujú.
- Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisovaná sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

<b>Druh majetku</b>	<b>Predpokladaná doba používania</b>	<b>Ročná sadzba odpisov</b>	<b>Metóda odpisovania</b>
Stavby (obstarané do roku 2007)	20 rokov	5,0 %	zrýchlený
Stavby (obstarané od roku 2008)	20 rokov	5,0 %	rovnomerný
Stroje, prístroje a zariadenia (obstarané do roku 2007)	6 rokov	16,7 %	zrýchlený
Stroje, prístroje a zariadenia (obstarané od roku 2008)	6 rokov	16,7 %	rovnomerný
Dopravné prostriedky	4 roky	25,0 %	rovnomerný
Softvér	4 roky	25,0 %	zrýchlený

- b) Nakupované **zásoby** sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.)  
Nakupované zásoby pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO.
- c) **Pohľadávky** pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky prostredníctvom opravných položiek k pohľadávkam.
- d) **Peňažné prostriedky a ceny** sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
- e) **Záväzky** pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky 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.
- f) **Rezervy** sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
- g) **Náklady budúcich období a príjmy budúcich období** sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržiavanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- h) **Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období** sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- i) Účtovná jednotka vyrába výrobky, ktoré oceňuje vo vlastných nákladoch výroby podľa predbežných plánovaných kalkulácií (priame náklady a výrobná réžia).
- j) Prenajatý majetok na základe **operatívneho prenájmu** vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenášaný na základe zmluvy (finančný prenájom) uzatvorenej 1.1.2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.
- k) Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia

účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú na eurá, ale zostávajú ocenené v pôvodnom ocenení ako pri svojom vzniku.

- l) **Výnosy** – tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.)
- m) **Daň z príjmov splatná** – podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 23 %, po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- n) **Daň z príjmov odložená** – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %.
- o) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku v bežnom účtovnom období neboli.

**F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****1. Dlhodobý nehmotný majetok**

Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

**Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>9428</b>						<b>9428</b>
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>9428</b>						<b>9428</b>
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>5114</b>						<b>5114</b>
Prírastky		1569						1569
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>6683</b>						<b>6683</b>
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>4314</b>						<b>4314</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>2745</b>						<b>2745</b>

Tabuľka č.2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>9428</b>						<b>9428</b>
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>9428</b>						<b>9428</b>
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>3545</b>						<b>3545</b>
Prírastky		1569						1569
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>5114</b>						<b>5114</b>
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		<b>9428</b>						<b>9428</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>4314</b>						<b>4314</b>

**2. Dlhodobý hmotný majetok**

Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

**Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	38222	287679	606298				4000		936199
Prírastky			45708				45708		91416
Úbytky			1494						1494
Presuny							-49708		-49708
Stav na konci účtovného obdobia	38222	287679	650512				0		976413
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		143088	449269						592357
Prírastky		13821	55305						69126
Úbytky			1494						1494
Stav na konci účtovného obdobia		156909	503080						659989
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	38222	144591	157029				4000		343842
Stav na konci účtovného obdobia	38222	130770	147432				0		316424

Tabuľka č. 2

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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	38222	287679	546898						872799
Prírastky			59400				63400		122800
Úbytky									
Presuny							-59400		-59400
Stav na konci účtovného obdobia	38222	287679	606298				4000		936199
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		128296	408436						536732
Prírastky		14792	40833						55625
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		143088	449269						592357
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	38222	159383	138462				0		336067
Stav na konci účtovného obdobia	38222	144591	157029				4000		343842

**Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku**

Predmet poistenia	Druh poistenia	Poistná suma	Názov poisťovne
Úžitkový automobil č. 1	záonné		KOOPERATÍVA
Úžitkový automobil č. 2	záonné		KOOPERATÍVA
Úžitkový automobil č. 3	havarijné / záonné		KOOPERATÍVA / KOOPERATÍVA
Osobný automobil č. 1	havarijné / záonné		KOOPERATÍVA / KOOPERATÍVA
Osobný automobil č. 2	havarijné / záonné		KOOPERATÍVA / KOMUNÁLNA
Osobný automobil č. 3	havarijné / záonné		KOOPERATÍVA / KOOPERATÍVA
Osobný automobil č. 4	havarijné / záonné		KOOPERATÍVA / KOOPERATÍVA
Budovy	poistenie proti živelným pohromám	1 097 885	UNION
Stroje	poistenie proti živelným pohromám	70 000	KOOPERATÍVA

**3. Opravné položky k zásobám k časti F. písm. o) prílohy č. 3**

Opravné položky k zásobám neboli tvorené

## Členenie zásob

Zásoby	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Materiál	60815	51579
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	14960	31543
Výrobky	8396	3360
Zvieratá	0	3
Tovar		
Nehnuteľnosť na predaj		
Poskytnuté preddavky na zásoby		
<b>Spolu</b>	<b>84171</b>	<b>86485</b>

**4. Zákazková výroba k časti F. písm. q) prílohy č. 3**

Zákazková výroba sa nevykazuje.

**5. Pohľadávky****Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 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
Pohľadávky z obchodného styku	505			505	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>505</b>			<b>505</b>	<b>0</b>

**Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok**

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>			
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	559980	218128	778108
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	39176		39176
Iné pohľadávky	164		164
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>599320</b>	<b>218128</b>	<b>817448</b>

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	218128	101106
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	559980	349193
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>778108</b>	<b>450299</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Splatnosť pohľadávok z obchodného styku je u najväčších odberateľov dohodnutá na 62 kalendárnych dní po doručení tovaru.

## 6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

### Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2213	3590
Bežné bankové účty	8454	119498
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>10667</b>	<b>123088</b>

## 7. Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok účtovná jednotka nevykazuje.

## 8. Pohľadávky z finančného prenájmu (u prenajímateľa)

Neeviduje.

## 9. Časové rozlíšenie na strane aktív

### Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>2113</b>	<b>1737</b>
predplatné za časopisy	97	93
zákonné, havarijné poistenie	1513	1386
ostatné	503	258
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>4730</b>
Preplatok za plyn	0	4730

**G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY****1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P

Na základe uznesenia Valného zhromaždenia konaného dňa 19.03.2013 rozhodlo o rozdelení zisku takto:

**Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty**

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	<b>145325</b>
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
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	123526
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	21799
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>145325</b>

**2. Rezervy**

Rezerva na mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane zákonného poistenia za rok 2013 bola vytvorená vo výške nevyčerpanej dovolenky jednotlivých zamestnancov.

Rezerva na audit bola vytvorená vo výške očakávaného nákladu.

**Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Rezerva na mzdy za dovolenky vrátane zákonného poistenia	18176	17612	15245	2931	17612
Rezerva na audit	2000	2000	2000		2000
<b>Krátkodobé rezervy spolu</b>	<b>20176</b>	<b>19612</b>	<b>17245</b>	<b>2931</b>	<b>19612</b>

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Rezerva na mzdy za dovolenky vrátane zákonného poistenia	9662	18176	9490	172	18176
Rezerva na audit	2000	2000	2000	-	2000
<b>Krátkodobé rezervy spolu</b>	<b>11662</b>	<b>20176</b>	<b>11490</b>	<b>172</b>	<b>20176</b>

**3. Závazky**

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

**Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	424011	367647
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>424011</b>	<b>367647</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	11450	8772
Závazky y so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>11450</b>	<b>8772</b>

Splatnosť záväzkov z obchodného styku je u najväčších dodávateľov dohodnutá na 90 až 100 kalendárnych dní.

#### 4. Odložená daňová pohľadávka alebo odložený daňový záväzok

Informácie k časti F. písm.) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>-21233</b>	<b>-21370</b>
Opočítateľné	280948	305934
Zdaniteľné	259715	284564
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>		
Opočítateľné		
Zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>		
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
<b>Sadzba dane z príjmov (v %)</b>	<b>22%</b>	<b>19%</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>		
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>		
Zúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zúčtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>4671</b>	<b>4915</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>-244</b>	<b>800</b>
Zúčtovaná ako náklad	-244	800
Zúčtovaná do vlastného imania		

Spoločnosť účtovala o odloženom daňovom záväzku z titulu rozdielu medzi účtovnými a daňovými odpismi – účtovná zostatková cena dlhodobého nehmotného a hmotného majetku je vyššia ako jeho daňová zostatková cena.

#### 5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>3857</b>	<b>2896</b>
Tvorba SF na ťarchu nákladov	2921	2821
Tvorba SF zo zisku		
Ostatná tvorba SF		
<b>Tvorba SF spolu</b>		
<b>Čerpanie SF spolu</b>		<b>1860</b>
<b>Konečný zostatok SF</b>	<b>6778</b>	<b>3857</b>

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

**6. Bankové úvery**

Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach  
Tabuľka č. 1

Banka/veriteľ	Účel	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Ručenie	Suma istiny za bežné účtovné obdobie	Suma istiny za predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>							
TATRA BANKA	financovanie kúpy nehnuteľnosti	EUR	2,873	31.12.2013	bianko zmenka, záložné právo k nehnuteľnosti	0	26472
OTP BANKA	financovanie kúpy nehnuteľnosti	EUR	3,65	25.03.2016	bianko zmenka, záložné právo k hnutel. majetku	68833	45499
TATRA BANKA	financovanie investičných potrieb	EUR	3,50	30.04.2018	bianko zmenka, záložné právo k nehnuteľnosti	132199	0
<b>Spolu</b>	x	x	x	x	x	<b>201032</b>	<b>71971</b>
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>							
OTP BANKA	financovanie prevádzkových potrieb	EUR	3,30	-	ručiteľské listiny fyz. osôb, záložné právo k hnutel. majetku a pohľadávkam	157484	0
<b>Spolu</b>	x	x	x	x	x	<b>157484</b>	<b>0</b>

Spoločnosť splatila spotrebný úver v TATRA BANKE k 31.12.2013, ktorý mala od roku 2008. V apríli 2013 bol spoločnosti poskytnutý spotrebný úver vo výške 150 000 EUR od TATRA BANKY so splatnosťou 30.04.2018. V decembri 2013 OTP BANKA dodatkom k spotrebnému úveru umožnila spoločnosti opätovne čerpať čiastku na financovanie nákupu investičného majetku, vo výške 37 334 EUR. Spoločnosť v roku 2013 mala k dispozícii kontokorentný úver v sume (úverový limit) 360 000 EUR.

**7. Časové rozlíšenie na strane pasív**

Časové rozlíšenie na strane pasív neevidujeme

**H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH****1. Tržby za vlastné výkony a tovar***Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách*

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb Tržby za predaj krbov, častí a súčastí		Typ výrobkov, tovarov, služieb Tržby za predaj ostatných výrobkov		Typ výrobkov, tovarov, služieb Tržby za ostatné služby	
	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne Predchádzajúce účetné obdobie	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne Predchádzajúce účetné obdobie	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne Predchádzajúce účetné obdobie
Slovensko	0	0	8356	18597	2975	20721
Nemecko	2071038	2090143			210	21
Dánsko	339603	310088			3097	4255
Ostatné štáty EÚ	277326	113380			7800	460
Štáty mimo EÚ	11458	17400				
<b>Spolu</b>	<b>2699425</b>	<b>2531011</b>	<b>8356</b>	<b>18597</b>	<b>14082</b>	<b>25457</b>

**2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob***Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob*

Názov položky	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	14960	31543	10508	-16583	21035
Výrobky	8396	3360	8278	5036	-4918
Zvieratá	0	3	3	-3	0
<b>Spolu</b>	<b>23356</b>	<b>34906</b>	<b>18789</b>	<b>-11550</b>	<b>16117</b>
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>-11550</b>	<b>16117</b>

**3. Výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti***Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti*

Názov položky	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>		
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>57527</b>	<b>60545</b>
refakturácie elektriny, vodného a služieb na vrátnici	51307	53076
tržby za predaj kovového odpadu	6220	7469
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>5</b>	<b>19</b>
úroky	5	19
ostatné finančné výnosy		
<b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**4. Čistý obrat****Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	2707781	2549608
Tržby z predaj služieb	14082	25457
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>2721863</b>	<b>2575065</b>

**I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH****Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>296140</b>	<b>255889</b>
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2000	2000
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2000	2000
<b>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>294140</b>	<b>253889</b>
Opravy a udržiavanie	91221	63477
Cestovné	13385	14684
Nájomné	0	0
Poštovné, telekomunikačné poplatky	3616	3253
Prepravné náklady (tuzemsko, zahraničie)	67911	64310
Kooperácie pri výrobe krbov	73010	91096
Ochrana majetku	1992	1992
Ostatné	42040	13901
Náklady na reprezentáciu	965	1176
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>835778</b>	<b>796187</b>
Mzdové náklady	468594	465394
Príjmy spoločníkov zo závislej činnosti	74831	63433
Náklady na zákonné sociálne a zdravotné poistenie	183463	176448
Náklady na ostatné sociálne poistenie	80	80
Sociálne náklady – stravovanie, nápoje	12876	14700
Sociálne náklady – ochranné pomôcky	5322	4476
Ostatné sociálne náklady – náhrady príjmu za nemoc, prac. zdrav. služba	2262	1570
Tvorba SF	2921	2821
Dane a poplatky – cestná daň	1113	1025
Dane a poplatky – daň z nehnuteľností	6811	6811
Dane a poplatky – ostatné	1847	1550
Odpisy DNM a DHM	70695	57194
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	4963	675
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0	10
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>15664</b>	<b>10003</b>
Úroky	8804	6442
Kurzové straty	0	0
Ostatné finančné náklady	6860	3561
<b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

Sadzba dane z príjmov pre rok 2013 je 23 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 22 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2014.

**Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Základ dane	Daň	Základ dane	Daň
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	189236	x	180744	x
Daň		43777	x	34615
Daňovo neuznané náklady	1102	x	1462	x
Výnosy nepodliehajúce dani	5	x	19	x
Umorenie daňovej straty				
<b>Spolu</b>	<b>190333</b>	<b>43777</b>	<b>182187</b>	<b>34615</b>
<b>Splatná daň z príjmov</b>	<b>x</b>	<b>43777</b>	<b>x</b>	<b>34615</b>
<b>Odložená daň z príjmov</b>	<b>x</b>	<b>-244</b>	<b>x</b>	<b>801</b>
<b>Zrážková daň z príjmov</b>	<b>x</b>	<b>1</b>	<b>x</b>	<b>3</b>
<b>Celková daň z príjmov</b>	<b>x</b>	<b>43534</b>	<b>x</b>	<b>35419</b>

**K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝH ÚČTOCH**

Spoločnosť neeviduje položky na podsúvahových účtoch.

**M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI**

Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	spoločníkov	štatutárnych	dozorných	spoločníkov
	Bežné účtovné obdobie			Bežné účtovné obdobie		
	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy zo závislej činnosti			74832			
			63433			
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

**N. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB****O. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Po 31. decembri 2013 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

**P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	68000				68000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	6800				6800
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	373731	123526	297780		199477
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	145325	145703		-145325	145703
Vyplatené dividendy	0		297780	297780	0
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					
<b>Spolu</b>	<b>593856</b>	<b>269229</b>	<b>595560</b>	<b>152455</b>	<b>419980</b>

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	68000				68000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	6772	28			6800
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	300080	134481	60830		373731
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	134510	145325		-134510	145325
Vyplatené dividendy		60830		60830	0
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491- Vlastné imanie fyz.osoby – podnikateľa					
<b>Spolu</b>	<b>509362</b>	<b>340664</b>	<b>60830</b>	<b>-195340</b>	<b>593856</b>

**O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie roku 2013** vo výške 145 703 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- spoločníkom 65 703 EUR
- do nerozdeleného zisku 80 000 EUR

**T. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**

PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS) ZA ROK 2013

*Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy*

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	189236	180744
A.1	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia (+/-)</i>	78613	52640
A.1.1	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku (+)	70695	57194
A.1.2	Zostatková hodnota DNM a DHM pri vyradení (+)		
A.1.3	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5	Zmeny stavu opravných položiek (+/-)	-505	253
A.1.6	Zmena stavu časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-376	-11230
A.1.7	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8	Úroky účtované do nákladov (+)	8804	6442
A.1.9	Úroky účtované do výnosov (-)	-5	-19
A.1.10	Kurzový zisk k peňažným prostriedkom ku dňu účt. závierky (-)		
A.1.11	Kurzová strata k peň. prostriedkom ku dňu účtovnej závierky (+)		
A.1.12	Výsledok z predaja dlhodobého majetku (+/-)		
A.1.13	Ostatné nepeňažné operácie (+/-)		
A.2	<i>Zmena stavu pracovného kapitálu</i>	-246071	4112
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	-302878	-13056
A.2.2	Zmena stavu krátkodobých záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	54492	33443
A.2.3	Zmena stavu zásob (+/-)	2315	-16275
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (-/+)		
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov (+/-)</b>	<b>21778</b>	<b>237496</b>
A.3	Prijaté úroky (+)	5	19
A.4	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-8804	-6442
A.5	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-319579	-66830
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>-306600</b>	<b>164243</b>
A.7	Výdavky na daň z príjmov (+/-)	-46658	5389
A.8	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prev. činnosť (+)		
A.9	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťah. sa na prev. činnosť (-)		
<b>A</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>-353258</b>	<b>169632</b>
	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
B.1	Výdavky na obstaranie DNM (-)		
B.2	Výdavky na obstaranie DHM (-)	-45708	-63400
B.3	Výdavky na obstaranie DFM (-)		
B.4	Príjmy z predaja DNM (+)		
B.5	Príjmy z predaja DHM (+)		
B.6	Príjmy z predaja DFM (+)		
B.7	Príjmy z mimor. charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.8	Výdavky z mimor. charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
<b>B</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>-45708</b>	<b>-63400</b>
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
C.1	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní</i>		
C.1.1	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania (+)		
C.1.3	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5	Výdavky spojené so znížením fondov vytvor. účtov. jednotkou (-)		
C.1.6	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (-)		
C.2	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti</i>		
C.2.1	Príjmy z úverov, ktoré účtov. jednotke poskytla banka (+)	344818	
C.2.2	Výdavky na splácanie úverov, ktoré UJ poskytla banka (-)	-58273	-40472
C.2.3	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		

C.2.4	Výdavky na vyplácanie pôžičiek (-)		
C.2.5	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy k kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.6	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov (+)		
C.2.7	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov (-)		
C.3	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na fin. činnosť (+)		
C.4	Výdavky mimor. charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>286545</b>	<b>-40472</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-)</b>	<b>-112421</b>	<b>65760</b>
<b>E.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>123088</b>	<b>57328</b>
<b>F.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia</b>	<b>10667</b>	<b>123088</b>
<b>G.</b>	<b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky (+/-)</b>		
<b>H.</b>	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia</b>	<b>10667</b>	<b>123088</b>