

A. Informácie o účtovnej jednotke

1. Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku
 Obchodné meno účtovnej jednotky: GROLMUS A SPOL. s.r.o.
 Sídlo účtovnej jednotky: M. Gorkého 245/14, 971 01 Prievidza
 IČO: 31560296
 DIČ: 2020466844

Účtovná jednotka GROLMUS A SPOL. s.r.o. bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 27.2.1992 a do obchodného registra bola zapísaná 25.3.1992 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel Sro, vložka 1925/R)

2. Predmet činnosti podľa obchodného registra:

- * kovovýroba
- * drevovýroba
- * maloobchod so strojárskymi výrobkami
- * výroba kovových prípravkov a nástrojov
- * montáž ocel. konštrukcií, okien– drobné stavby nevyžadujúce súhlas ŠTD
- * veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- * maloobchod v rozsahu voľných živností
- * sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľných živností
- * výroba softvéru nepodliehajúca autorskému zákonu
- * montáž a kompletizácia výpočtovej techniky bez zásahu do elektrických častí
- * zhotovovanie záznamov videokamerou a fotoaparátom
- * zabezpečovanie služieb spojených so správou nehnuteľností v rozsahu voľných živností
- * prenájom nehnuteľností, pokiaľ sa popri prenájme poskytujú aj iné než základné služby spojené s prenájomom
- * prevádzkovanie technickej služby podľa § 7 ods. 1 zákona č. 473/2005 Z. z. o súkromnej bezpečnosti
- * organizovanie kurzov, školení, prednášok a vzdelávacích podujatí

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2,33	2,33
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Štatutári vykonávajú činnosť na základe mandátnej zmluvy

C. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru bežného účtovného obdobia je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Zb. z. o účtovníctve (ďalej len "zákon o účtovníctve") za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Od 1. januára 2003 súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky a realizované kurzové rozdiely.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, t.j. priamymi nákladmi vynaloženými na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou t.j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol majetok uvedený do užívania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 Eur a nižšia, sa odpisuje jednorazovo ako režijný materiál pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú:

pre stavby – 20 rokov, 5%, lineárny odpis

Stroje, prístroje a zariadenia – 12 rokov, 8,3%, lineárny odpis

Dopravné prostriedky – 4 roky, 25%, lineárny odpis

Drobný dlhodobý hmotný majetok – rôzna doba, 100%, jednorazový odpis

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka vo výške jeho zistenej úžitkovej hodnoty a toto zníženie nemožno považovať za zníženie trvalého charakteru.

c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť neeviduje cenné papiere a iné podiely.

d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom B.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa vytvára opravná položka.

e) Zákazková výroba

Spoločnosť nemá povinnosť účtovania o zákazkovej výrobe

f) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (do 31. decembra 2002: cenou obstarania, t.j. bez nákladov súvisiacich s obstaraním). Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

g) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvorí peňažná hotovosť, zostatky na bankových účtoch a krátkodobý finančný majetok.

h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

i) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a účtujú sa v očakávanej výške záväzku.

j) Záväzky

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky sa pri ich prevzatí 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.

k) Odložené dane z príjmu

Odložené dane z príjmu sa vzťahujú na:

a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,

b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,

c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

- l) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období
Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. V prípade správy prenájmu je rozdiel medzi výnosmi a nákladmi účtovaný ako nevyfakturované dodávky.
- m) Leasing
Majetok obstaraný formou finančného leasingu t.j. nájom s dohodnutým právom kúpy, pri ktorom nájomca užíva majetok za dohodnutú platbu prípadne platby uhrádzaných počas dohodnutej doby je aktivovaný v deň prijatia predmetu leasingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Leasingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje priamo voči výkazu ziskov a strát. Aktivovaný prenajatý majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Majetok obstaraný formou finančného leasingu, pri ktorom bola zmluva uzatvorená do 31. decembra 2003 sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania leasingovej zmluvy. Majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania leasingovej zmluvy. V sledovanom období organizácia neobstarávala žiaden majetok formou finančného a ani formou operatívneho leasingu.
- n) Deriváty
Spoločnosť neeviduje žiadne finančné deriváty a iné.
- o) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi
Spoločnosť neeviduje majetok a ani záväzky zabezpečené derivátmi.
- p) Cudzia mena
Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na menu EUR kurzom vyhláseným Národnou bankou Slovenska platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú podľa povahy na ľarchu účtu 563 – Kurzové straty alebo v prospech účtu 663 – Kurzové zisky.
- q) Výnosy
Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

Spoločnosť GROLMUS A SPOL. s.r.o. neeviduje dlhodobý nehmotný majetok

4. 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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		88501,24	18008,26						106509,5
Prírastky			12608,88				12608,88		25217,76
Úbytky							12608,88		12608,88
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		88501,24	30617,14				0		119118,38
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		15637,63	8090,46						23728,09
Prírastky		4428	3994						8422
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		20065,63	12084,46						32150,09
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		72863,61	9917,8						82781,41
Stav na konci účtovného obdobia		68435,61	18532,68				0		86968,29

Spoločnosť GROLMUS A SPOL. s.r.o. v účtovnom období zaobstarala 1 ks nový dopravný prostriedok

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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		88501,24	10740,59						99241,83
Prírastky			7267,67				7267,67		14535,34
Úbytky							7267,67		7267,67
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		88501,24	18008,26						106509,5
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		11209,63	5675,44						16885,07
Prírastky		4428	2415,02						6843,02
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		15637,63	8090,46						23728,09
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		77291,61	5065,15						82356,76
Stav na konci účtovného obdobia		72863,61	9917,8						82781,41

--

11. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby	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
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu					

Spoločnosť GROLMUS A SPOL. s.r.o. nemá zásoby, ku ktorým je potrebné tvoriť opravnú položku a nemá také zásoby, u ktorých by bolo riziko poklesu ich účtovnej hodnoty

Tabuľka č. 2

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	750

Spoločnosť Grolmus a spol.s.r.o. v novembri 2007 sa dohodla so spoluvlastníkom nehnuteľnosti na ul. M. Gorkého 38 v Prievidzi na vysporiadaní podielového vlastníctva. Náklady na obstaranie sú náklady, ktoré spoločnosť vynaložila na poradenstvo a vypracovanie predmetnej zmluvy.

12. Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	

Spoločnosť GROLMUS A SPOL. s.r.o. neeviduje žiadne záložné právo na zásoby.

13. Informácie k časti F. písm. q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby			
Náklady na zákazkovú výrobu			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Spoločnosť GROLMUS A SPOL. s.r.o. nerealizuje zákazkovú výrobu a ani nestavia nehnuteľnosti na predaj.

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Ku koncu sledovaného obdobia nemá spoločnosť žiadnu zákazkovú výrobu.

Tabuľka č. 3

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj		50000	50000
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj			750
Hrubý zisk / hrubá strata		49250	

V decembri 2012 spoločnosť získala odplatu za vysporiadanie podielového vlastníctva objektu na ul. M. Gorkého 38 v Prievidzi.

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	2637,56	8399,65	11037,21
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	2425		2425
Iné pohľadávky	100		100
Krátkodobé pohľadávky spolu	5162,35	8399,65	13562

Spoločnosť ku koncu účtovného obdobia evidovala neuhradené pohľadávky po splatnosti.

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	8399,65	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	5162,35	
Krátkodobé pohľadávky spolu	13562	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

Všetky pohľadávky po lehote splatnosti sú krátkodobé.

16. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

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	
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

Spoločnosť Grolmus a spol.s.r.o. nemá zriadené žiadne záložné právo k pohľadávkam.

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	499,37	190,94
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2599,68	1207,6
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahr. banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	3099,05	1398,54

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladni, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					0

Spoločnosť GROLMUS A SPOL.S.R.O. nevlastní žiadne CP.

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
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	662,52	542,23
NBO	194,71	542,23
NBO – aktualizácia programu Cairo	270	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

Náklady budúcich období sú tvorené ročnými platbami poistného, predplatenými službami na rok vždy v ich alikvótnej čiastke.

21. Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

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						
Finančný výnos						
Spolu						

Spoločnosť Grolmus a spol.s.r.o. neprenajíma žiaden svoj majetok.

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

--

22. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	12292,19
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	12292,19
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	12292,19

Spoločnosť v účtovnom období nerozdeľovala zisk, nakoľko v predchádzajúcom období spoločnosť vytvorila záporný HV.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

Stratu z predchádzajúceho obdobia spoločnosť kryla na základe rozhodnutia VZ z 29.3.2012 z nerozdeleného zisku minulých rokov v plnej výške.

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

Tabuľka č. 1

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:	-300	-41,89	-300		-41,89
Rezerva na dovolenku		58,11			58,11
Rezerva na vyúčtovanie GORENO		-100			-100
Rezerva					

Spoločnosť vytvorila rezervy na plnenia, ktoré boli resp. budú vyúčtované v nasledujúcom účtovnom období. Výšku rezerv spoločnosť vytvorila odborným odhadom. Torí ju odhad preplatku z vyúčtovania služieb spojených z užívaním bytu na ul. M. Gorkého 245/14 v prievdži cez SVBaNP GORENO

V spoločnosti k poslednému dňu zdaňovacieho obdobia vykonávali činnosť iba dvaja štatutári. Činnosť vykonávajú na základe mandátnej zmluvy, preto nie je potrebné vytvárať rezervy na dovolenky.

Tabuľka č. 2

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:	94,16	-299,98	94,18		-300

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	9585,33	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	9585,33	
Krátkodobé záväzky spolu	684,65	1225,98
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	688,34	225,98
Záväzky po lehote splatnosti	-3,69	1000

Spoločnosť eviduje záväzok po splatnosti vo výške –3,69, čo je suma vzájomného zápočtu mínusových a plusových záväzkov.

25. Informácie k časti F. písm. v) 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
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	33236,51	51992
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		1000
Sadzba dane z príjmov (v %)	23	19
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť si môže v tomto roku umoriť časť straty z roku 2011.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	300,92	305,67
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	0	0
Čerpanie sociálneho fondu	83,6	80,68
Konečný zostatok sociálneho fondu	228,02	300,92

Sociálny fond bol čerpaný na stravné lístky poskytované zamestnancom a štatutárom

27. Informácie k časti G. písm. h) prílohy č. 3 o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

Spoločnosť nevydala žiadne dlhopisy

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

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						
Úver – AUTOKREDIT č. 817833	eur		22.11.2014	9585,33	9585,33	

Spoločnosť čerpala krátkodobý úver na kúpu nového motorového vozidla.

Tabuľka č. 2

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						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
Ostatné záväzky voči spol. RG				279154,59	279154,59	249354,59

Spoločnosť eviduje záväzok z titulu krátkodobej finančnej výpomoci od spoločníka spoločnosti.

--

Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		782,94
Techreality		750
VEOLIA		21,93
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		
PTH a.s.	100	360

Na strane Pasív sa nachádzajú nevyúčtované náklady, ktoré sa vzťahujú k tomuto zdaňovaciemu obdobiu.

Vo výnosoch je očakávaný dobrobis za Teplo v Objekte M. Gorkého 38 v Prievidzi v plnej sume, nakoľko objekt nebol vykurovaný.

29. Informácie k časti G. písm. k) prílohy č. 3 o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie
Tabuľka č. 1

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			

H. Informácie o výnosoch

Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb Tovar		Typ výrobkov, tovarov, služieb Služby		Typ výrobkov, tovarov, služieb	
	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Veľkoobcho	64400,28	35108,7	2113,95	916		
Predaj neh						
Spolu	64400,28	35108,7	2113,95	916		

Rozdelenie tržieb je uvedené v tabuľke.

32. 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
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	16107,09			16107,09	
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	16107,09			16107,09	
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x	29,8	1,89
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorga- nizačných zásob vo výkaze získov a strát	x	x	x	16107,09	

Spoločnosť eviduje pohyby na vnútroorganizačných zásobách

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 účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Tržby z predaja služieb		
Tržby za tovar		
Finančné výnosy, z toho:		
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Mimoriadne výnosy, z toho:		

Spoločnosť neeviduje významné položky.

33. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby		
Tržby z predaja služieb	2113,95	916
Tržby za tovar	64400,28	35108,7
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		50000
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	66514,23	86024,7

Tržby zo služieb obsahujú fakturáciu za dopravu a prenájom Garáže č. 10 na ul. M. Gorkého 245

I. Informácie o nákladoch

34. Informácie k časti I. prílohy číslo 3 o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

	Bežné obdobie	Bezp.predch.ÚO
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Nájom hnutelného majetku	1863,11	3000
Ostatné rôzne služby	9262,03	9450,75
SLužby spojené s užívaním bytu – GORENO	1276,73	
Poistky	146,04	18,57
Software	18,69	307
<i>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</i>		
údržba, opravy	1467,96	1803,69
Finančné náklady, z toho:	146,68	145,48
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	1,23	0,07
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Mimoriadne náklady, z toho:		

Rozdelenie nákladových položiek je uvedené v tabuľke

J. Informácie o daniach z príjmov

35. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

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		
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 pohľadávka neúčtovala		
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		

36. 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	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	6755,17	x	x	12292,74	x	x
teoretická daň	x	1553,69	23	x	2335,62	19
Daňovo neuznané náklady	441,8	101,61	23	1270,91	241,47	19
Výnosy nepodliehajúce dani			23			19
Vplyv nevyk. odlož. daň. pohľ.	-2005,13	-461,18	23			19
Umorenie daňovej straty	5191,84	1194,12	23	13563,65	2577,09	19
Zmena sadzby dane			23			19
Iné			23			19
Spolu			23	-52018,49		19
Splatná daň z príjmov	x		23	x	0,55	19

Odložená daň z príjmov	x		23	x		19
Celková daň z príjmov	x		23	x	0,55	19

Spoločnosť upravená daňový základ o pripočítateľné a odpočítateľné položky a umorovala stratu z predchádzajúcich zdaňovacích období.

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Informácie k časti K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Informácie k časti L. písm. a) prílohy č. 3 o podmienených záväzkoch
Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

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

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Odmeny	32271,95					
	25449,55					
Pôžičky poskytnuté – celková suma						
Pôžičky splatené – celková suma						
Pôžičky odpustené – celková suma						
Finančné prostriedky - súkr. účely						
Poskytnuté záruky						
Iné plnenia - súkromné účely						

Príjmy štatutárov sú vyplatené mzdy štatutárom a odmeny v zmysle mandátnych zmlúv

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami (uvedenými v časti L. písm. b)); obchody neuzavreté na základe obvyklých obchodných podmienok

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Ing. Roman Grolmus s manželkou	02		
Ing. Roman Grolmus s manželkou	03		3000
Ing. Roman Grolmus s manželkou	01		5000
Ing, Roman Grolmus	09		

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

V Spoločnosti nenastali odo dňa, ku ktorému je zostavená účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky žiadne podstatné skutočnosti ktoré by mali vplyv na zostavenú zvierku.

P. Prehľad zmien vlastného imania

37. 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
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6638,79				6638,79
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	331,94				331,94
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	24147,03	12292,19			36439,22
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

--

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6638,79				6638,79
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	331,94				331,94
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					

Nerozdelený zisk minulých rokov	76139,03	-51992			24147,03
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

--

S. Prehľad peňažných tokov pri použití priamej metódy

Informácie k časti S. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití priamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
A. 1.	Príjmy z predaja tovaru (+)		
A. 2.	Výdavky na nákup tovaru (-)		
A. 3.	Príjmy z predaja vlastných výrobkov (+)		
A. 4.	Príjmy z predaja služieb (+)		
A. 5.	Výdavky na obstaranie materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (-)		
A. 6.	Výdavky na služby (-)		
A. 7.	Výdavky na osobné náklady (-)		
A. 8.	Výdavky na dane a poplatky, s výnimkou výdavkov na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)		
A. 9.	Príjmy z predaja cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
A. 10.	Výdavky na nákup cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
A. 11.	Príjmy z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (+)		
A. 12.	Výdavky z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (-)		
A. 13.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		

