

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

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: ZTS - OTS, a.s.
 Sídlo: Areal ZTS č.924, 018 41 Dubnica n/V.
 Dátum založenia: 09.01.1998
 Dátum vzniku: 11.02.1998

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Veľkoobchod v rámci voľných živností

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	12	12
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	12	12
Počet vedúcich zamestnancov	2	2

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: 22.07.2013

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**

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

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 osobitnosťami:

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

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**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

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

- ☐ pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
☒ inak Náklady súvisiace s obstaraním sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.

Pri vyskladnení zásob sa používal

- ☐ vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
☐ metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
☒ iný spôsob: materiál na montáž hadíc - metóda váženého aritmetického priemeru, ostatné zásoby metódou FIFO

E. c) (12.) Pohľadávky**Pohľadávky oceňoval podnik:**

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok. Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na EUR kurzom vyhláseným NBS alebo ECB platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia. Pri kúpe a predaji cudzej meny na menu euro sa použije kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané /zákon č.431/2002 Z.z. §24 odst.3/

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok**Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:**

menovitou hodnotou.

E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív**Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:**

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

E. c) (15.) Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov**Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:**

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Rezervy sa oceňujú v očakávanej výške záväzku.

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

Finančný leasing - je nájom majetku s dohodnutým právom kúpy prenajatého majetku, ak počas dohodnutej doby nájomca užíva prenajatý majetok za jednorazovú dohodnutú platbu alebo viac dohodnutých platieb. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 - Úroky. Finančný leasing sa účtuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet najetku / so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 - Záväzky z nájmu/ v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nere realizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu po dobu jeho užívania.

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**

Odložená daň z príjmu sa počíta z nasledovných položiek :

- a/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 Odložená daň z príjmu sa počíta z nasledovných položiek :
 a/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

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

daň z príjmov splatnú sadzba 23 %, daň z príjmov odloženú sadzba 22 %

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**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
oceniteľné práva	5 rokov	20 %	rovnomerne
softver	4 roky	25 %	rovnomerne
budovy, stavby	20 rokov	5 %	rovnomerne
stroje, prístroje, zariadenia	4 roky	25 %	rovnomerne
dopravné prostriedky	4 roky	25 %	rovnomerne

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

Dlhodobý nehmotný majetok /DNM/ sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia DNM do používania. Drobný DNM, ktorého obstarávacia cena je do 2400,- EUR sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Dlhodobý hmotný majetok /DHM/ sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia DHM do používania. Drobný DHM, ktorého obstarávacia cena je 1700,- EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pri DHM zaradenom do používania v r. 2012 a neskôr sa ročný účtovný odpis rovná ročnému daňovému odpisu. 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 na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

☒ Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.

☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)

☐ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú**.

☒ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.

☐ Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

☒ Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

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	Oceniteľné 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			3 961					3 961
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia			3 961					3 961
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 961					3 961
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia			3 961					3 961
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								

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

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné 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			3 961					3 961
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia			3 961					3 961
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 961					3 961
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia			3 961					3 961
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								

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 hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	151 476	3 440 903	410 760				65 180		4 068 319
Prírastky	272	-272	71 118				7 068	5 000	83 186
Úbytky	1 094	2 470					71 118		74 682
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	150 654	3 438 161	481 878				1 131	5 000	4 076 823
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 114 281	377 893						1 492 174
Prírastky		174 805	24 992						199 797
Úbytky		2 470							2 470
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		1 286 616	402 885						1 689 501
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	151 476	2 326 622	32 867				65 180		2 576 145
Stav na konci účtovného obdobia	150 654	2 151 545	78 992				1 131	5 000	2 387 322

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	151 476	3 440 903	469 324				1 131		4 062 834
Prírastky							64 050		64 050
Úbytky			58 564						58 564
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	151 476	3 440 903	410 760				65 181		4 068 320
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		940 767	411 986						1 352 753
Prírastky		173 514	24 471						197 985
Úbytky			58 564						58 564
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		1 114 281	377 893						1 492 174
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	151 476	2 500 136	57 338				1 131		2 710 081
Stav na konci účtovného obdobia	151 476	2 326 622	32 867				65 181		2 576 145

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

Budova MAB I.- záložné právo - zostatok úveru

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	136 626

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Nehnutelný majetok /budovy, stavby su poistené v Generali, a.s., automobily v poisťovniach Kooperatíva a.s. a Komunálna, a.s. Zmluvy sú uzavreté na dobu neurčitú.

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Budova MAB 1.	1 161 787	
Budova Bochum hala	995 818	
Budova DU 21	544 380	
Budova MAB 2.	1 327 757	
Budova MAB 2-hnutelne veci	265 551	
OA Rover Ranger	130 508	
OA Land Rover Defender	35 850	
NA Mercedes Benz Sprinter	33 747	
OA BMW 530	48 563	
OA BMW 530	87 972	
OA VW Passat	36 049	

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)	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		1 956	579	178	2 357
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)	047		1 956	579	178	2 357
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)	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	1 956	579	178		2 357
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	1 956	579	178		2 357

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	55 691	64 556	120 247
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	2 508		2 508
Iné pohľadávky	438		438
Krátkodobé pohľadávky spolu	58 637	64 556	123 193

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

Úverová zmluva - Tatra banka, a.s.- záložné právo na pohľadávky, ktoré vznikli alebo vzniknú záložnému dlžníkovi na základe alebo v súvislosti s nájomnými zmluvami /v súčasnosti voči firme Power-One, s.r.o./

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	

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny		
Pokladnica č.2/CZK	156	48
Pokladnica č.3/USD	208	217
Pokladnica č.4/EUR	2 770	6 352
Stravné lístky	1 436	1 112
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky		
ČSOB/CZK		726
CSOB/EUR	268 600	280 635
Tatra banka/USD	107 893	112 828
Tatra banka /EUR	866 172	561 587
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 247 235	963 505

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:	6 267	6 453
poistne /budovy, auta/	5 277	5 422
odborná literatúra, tlač	990	690
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

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	2 000 000	2 000 000
Počet akcií (a.s.)	50 000	50 000
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)	40	40
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
Ing.Milan Mutala	2 000 000	2 000 000
-		
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania	2 000 000	2 000 000
Hodnota splateného základného imania	2 000 000	2 000 000
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	152 541
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	50 000
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	3 300
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	99 241
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	152 541

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

Rezervy týkajúce sa spriaznených osôb neboli tvorené.

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:	908	78			986
Ú-Odchodné do dôchodku-ú.459	908				
Krátkodobé rezervy, z toho:	6 337	7 951	6 337		7 951
Z-Rezerva na RD a odvody-ú.323	4 737	5 451	4 737		5 451
Z-overenie a zverej.ÚZ-ú.323	1 600	2 500	1 600		2 500

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

Rezervy týkajúce sa spriaznených osôb neboli tvorené.

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:	968			60	908
Ú-Odchodné do dôchodku-ú.459	968			60	908
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 392	6 337	5 392		6 337
Z-Rezerva na RD a odvody-ú.323	3 792	4 737	3 792		4 737
Z-overenie a zverej.ÚZ-ú.323	1 600	1 600	1 600		1 600

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

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	86 205	232 021
Záväzky po lehote splatnosti	91 015	22 437

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	16 443	14 649
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	16 443	14 649
Krátkodobé záväzky spolu	177 220	254 458
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	86 205	232 021
Záväzky po lehote splatnosti	91 015	22 437

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:	74 898	77 189
odpočítateľné	74 898	77 189
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-1 604	-1 384
odpočítateľné	-1 604	-1 384
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	19
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	16 125	14 403
Zmena odloženého daňového záväzku	1 722	-117
Zaúčtovaná ako náklad	1 722	-117
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	180	254
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 430	1 373
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	3 300	3 300
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 730	4 673
Čerpanie sociálneho fondu	4 658	4 747
Konečný zostatok sociálneho fondu	252	180

G. i) Bankové úvery

Na zabezpečenie úveru je zriadené záložné právo k nehnuteľnosti - Budova MAB I., záložné právo k pohľadávkam z nájomných zmlúv s firmou Power-One, s.r.o.. a je vystavená bianko zmenka.

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						
Tatra banka-Budova MAB II.	EUR	1,26100	31.08.2015	136 626	136 626	219 876
Krátkodobé bankové úvery						

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

1) Celková suma dohodnutých platieb k 31.12. BO: 66,0 EUR
 z toho istina je: 66,0 EUR a finančný náklad je: 0
 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	66				66	
Finančný náklad						
Spolu	66				66	

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

A - tržby za tovar

B - tržby za služby

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
SR	894 165	183 490	561 558	614 278		
Zahraničie	31 783	742 771				
Spolu	925 948	926 261	561 558	614 278		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 103	4 340
predaj šrotu		3 838
odpísané záväzky	1 473	
Finančné výnosy, z toho:	885	353
Kurzové zisky, z toho:	782	276
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		256
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	103	77
úroky	103	77
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		
Tržby za predaja služieb	561 558	614 278
Tržby za tovar	925 948	926 261
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	5 500	
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2 987	19 693
Čistý obrat celkom	1 495 993	1 560 232

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

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Členské poplatky - ZOP	1 000	1 000
Poistne	14 351	17 914

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
opravy	46 076	124 312
reklama	4 467	
provízie		110 345
kooperácie	11 349	852
cestovne	935	882
spoje, telekomunikácie	6 331	5 917
dopravné služby	1 112	9 241

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

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Kurzové straty spolu, z toho:	5 019	2 332
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 902	1 228
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	3 239	8 960
uroky	2 341	4 206
bankové poplatky	898	4 754

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

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 430	2 730
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 430	2 730
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov**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:	293 424	x	x	188 713	x	x
teoretická daň	x	67 488	23	x	35 856	19
Daňovo neuznaté náklady	3 523	810	23	2 344	445	19
Výnosy nepodliehajúce dani	281	65	23	136	26	19
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	296 666	68 233	23	190 922	36 275	19
Splatná daň z príjmov	x	68 233	23	x	36 289	19
Odložená daň z príjmov	x	1 722	23	x	-117	19
Celková daň z príjmov	x	69 955	23	x	36 172	19

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

Druh odmeny/plnenia	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov štatutárnych	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov dozorných	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov iných	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov štatutárnych	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov dozorných	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov iných
mesačné odmeny z výkonu funkcie	12 000	24 000				
ročné odmeny	8 000					

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

Druh odmeny/plnenia	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov štatutárnych	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov dozorných	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov iných	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov štatutárnych	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov dozorných	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov iných
mesačné odmeny z výkonu funkcie	12 000	24 000				
ročné odmeny	3 000					

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

Názov položky	Suma (BO)	Suma (PO)
nepeňažné príjmy	9 719	12 424

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

Po 31.12.2013 nenastali také udalosti, ktoré by vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke k 31.12.2013,

	Dôvod	Hodnota	
		BO	PO
a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky			
b) Zmena výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v horeuvedenom období			
c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
d) Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti			
e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku			
f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkárne)			
g) Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
h) Zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy			
i) Mimoriadne udalosti - živelné pohromy			
j) Získanie alebo odobratie licencie alebo iného povolenia			
významného pre činnosť			

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania**P. a - n) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania**

Položka Nerozdelený zisk minulých rokov - úbytok 10 000,- EUR predstavujú vyplatené dividendy z nerozdeleného zisku spoločnosti dosiahnutého k 31.12.2010 . /viď Rozhodnutie jediného akcionára spoločnosti zo dňa 22.07.2013/

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	2 000 000				2 000 000
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, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	300 000	50 000			350 000
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 079 305	99 241	10 000		1 168 546
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	152 541	223 450		-152 541	223 450
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	2 000 000				2 000 000
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, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	250 000	50 000			300 000
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 078 237	21 068	20 000		1 079 305
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	74 368	152 541		-74 368	152 541
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. I) Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend

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

Miesto pre ďalšie záznamy

R/ Prehľad penážných tokov