

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

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: NIKRO s.r.o.
 Sídlo: Priemyselná ulica 3084, 026 01 Dolný Kubín
 Dátum založenia: 15.01.1997
 Dátum vzniku: 10.02.1997

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Výroba súčastí strojov a prístrojov pre potravinársky priemysel, zámočníctvo, povrchová úprava kovov, frézarske práce, kovoobrábanie, výroba kovových konštrukcií a ich častí, výroba nádrží, zásobníkov a kontajnerov z kovov, kovanie, lisovanie, razenie, brúsenie a leštenie kovov

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	81	76
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	92	78
Počet vedúcich zamestnancov	6	6

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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: 12.05.2013

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

D. Ďalšie informácie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad**

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

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód
 Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie
zmena váženého aritmetického priemeru		0,00
priemeru na aktuálny kurz ECB	viac vyhovuje	0,00

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

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

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Predčasné ukončenie LZ 170045 - nehnuteľnosti - stavby a pozemky v Oravskej Porube - istina aj úrok boli splatné aj zaplatené v 3/2013. Zostatok nesplatenej istiny aj úroku bol nulový. Odkupná cena nulová (IM č. 11 a 11 A), v novej obstarávacej cene - ZC podľa odpisov par. 27 IM č. 122.

Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom podnik oceňoval:

E. c) (7.) Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané koupou

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

x	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 prijme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
inak

Pri vyskladnení zásob sa používal

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

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (11.) Zákazková výroba

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohl'advky oceňoval podnik:

pohľadávky oceňoval podnik: ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu : menovitou hodnotou mýto CZK z roku 2012 - prepočítané
referenčným kurzom ECB k 31.12.2013 iné pohľadávky v cudzej mene spoločnosť nemá

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

Oceňoval podnik: a) peňažné prostriedky v pokladnici (EUR) a na BU (EUR) - oceňovala spoločnosť menovitou hodnotou b) peňažné prostriedky v cudzej mene - pokladnica CZK : príjem kurzom, akým boli nakúpené výdaj : referenčným kurzom ECB predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. zostatok: referenčným kurzom ECB k 31.12.2013

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

Časové rozlíšenie - náklady budúcich období: oceňovala spoločnosť menovitou hodnotou ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

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

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

Závazky, krátkodobé finančné výpomoci pôžičky, - boli ocenené menovitou hodnotou ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu, Závazky v cudzej mene (CZK) boli prepočítavané referenčným kurzom ECB v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.. K 31.12.2013 záväzky v cudzej mene spoločnosť mená. Rezervy na mzdy za nevyčerpanú dovolenku, audit, boli ocenené menovitou hodnotou ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Výnosy budúcich období: Pomerná časť výnosov z novozisteného DHM z r. 2012 - Trafostanica - boli ocenené menovitou hodnotou ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Nájom nehnuteľnosť - menovitou hodnotou ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

E. c) (17.) Deriváty

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Daň z príjmov splatná za bežné obdobie: 142171,67 - menovitou hodnotou Odložený záväzok - za roky: 2009: 988,84 EUR, 2010/672,43 EUR - nezaplatené úroky z omeškania TomSpedd a za rok 2011 /46,05 EUR- nezaplatené úroky z omeškania - M and C technology - menovitou hodnotou - odložená daň bola r. 2013 zúčtovaná oproti jej tvorbe na účte 592 - došlo k odpisu uvedených pohľadávok

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

daň z príjmu za bežné obdobie ocenila spoločnosť menovitou hodnotou.

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 %	rovnomerná
stroje na tvarov.kovov a obráb.	6 rokov	16,66 %	rovnomerná
ostatné špeciál. a účelové stroje	6 rokov	16,66 %	rovnomerná
počítače a kancel. stroje a zar.	4 roky	25 %	rovnomerná
kontajnery, trafostanica,kalička	12 rokov	8,33 %	rovnomerná
budovy	20	5 %	rovnomerná
automobily	4 roky	25 %	rovnomerná

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

☒ 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 vyčíšťovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.

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

☒ Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

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			36 000					36 000
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia			36 000					36 000
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia			21 600					21 600
Prírastky			7 200					7 200
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia			28 800					28 800
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			14 400					14 400
Stav na konci účtovného obdobia			7 200					7 200

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			36 000					36 000
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia			36 000					36 000
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia			14 400					14 400
Prírastky			7 200					7 200
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia			21 600					21 600
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			21 600					21 600
Stav na konci účtovného obdobia			14 400					14 400

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	197 854	434 081	3 071 809			14 303	31 775		3 749 822
Prírastky	151 026	2 126 754	445 116				2 730 188	71 019	5 524 103
Úbytky			16 968				2 725 821	62 649	2 805 439
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	348 880	2 560 835	3 499 957			14 303	36 141	8 370	6 468 486
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		236 208	2 594 161			4 881			2 835 250
Prírastky		-14 664	147 243			2 386			134 965
Úbytky			16 968						16 968
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		221 544	2 724 436			7 267			2 953 247
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	197 854	197 873	477 648			9 422	31 775		914 572
Stav na konci účtovného obdobia	348 880	2 339 291	775 521			7 036	36 141	8 370	3 515 240

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	199 863	434 081	2 646 820			8 452	104 800		3 394 016
Prírastky	6 119		458 444			5 851	451 523		921 937
Úbytky	8 128		33 455				524 548		566 131
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	197 854	434 081	3 071 809			14 303	31 775		3 749 822
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		200 899	2 502 942			2 820			2 706 661
Prírastky		35 309	124 674			2 061			162 044
Úbytky			33 455						33 455
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		236 208	2 594 161			4 881			2 835 250
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	199 863	233 182	143 878			5 632	104 800		687 355
Stav na konci účtovného obdobia	197 854	197 873	477 648			9 422	31 775		914 572

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

Do splatenia dlhodobého záväzku 4/2018 - Oravex s. r. o. - kúpa nehnuteľností

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
pozemok - Mokrad' účet 131002	162 932

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	
LZ 142676 - Obrábacie stroje DMU 80	84 707

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
AIG EUROPE Limited	2 422 742	23.01.2007 - neurčito
poistenie mejetku a lomu strojov		
9369051509		

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. f) Charakteristika Goodwillu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj**F. q2) Zákazková výroba – Tabuľka 1**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Zákazková výroba – Tabuľka 2

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Zákazková výstavba nehnuteľnosti – Tabuľka 3

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Zákazková výstavba nehnuteľnosti – Tabuľka 4

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

PS z r. 2009: Chrystal Managment: 202,57 EUR 100 % - partner nereaguje, daňovo uznaná v r. 2011 vo výške 30 %/60,77 EUR, odpoč. položka na r. 290, daňovo uznaná PS z roku 2010: M and C technology s. r. o. - u právneho zástupcu JUDr. Kováčika - súd 20 % z istiny 238,00 EUR PS z roku 2011: M and C technology s. r. o. - do 50 % teda 30 %/ 357,00 EUR - zákonná, daňovo uznaná. TomSpeed s. r. o. v exekúcii - časť 50 % / 12 455,43 EUR a časť 100 % / 16 062,82 EUR . zákonná - daňovo uznaná. 50 % teda do 100 % /595,00 EUR
 Rok 2012 : TomSpeed - 50 %/12 455,43 EUR - daňovo uznaná. M and C technology : Premičané pohľadávky a k nim tvorené opravné položky do 100 % boli odpísané: Key Plastic : 116,13 EUR, Subomni/ 1 121,90 EUR a TomSpeed / 16 062,82 EUR Rok 2013: zúčtovanie opravných položiek z dôvodu vyradenia pohľadávky z účtovníctva: Chrystal Managment: 202,57 EfUR, M and C technology: 1 190,00 EUR, TomSpeed 24 910,86 EUR, Tvorba opravnej položky: ELIT FLOORF: 20 %187,56 EUR.

Opravné položky podľa súvahových položiek krátkodobého finančného majetku

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Dôvod tvorby	Stav k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038					
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)	039					
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	040					
3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	041					
4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A, 357A)	043					
6. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A)	044					
7. Odložená daňová pohľadávka (481A)	045					
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046					
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)	047	partner	26 303	188	26 303	188
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	048					
3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	049					
4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A, 357A)	051					
6. Sociálne poistenie (336) - 391A	052					
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053					
8. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A)	054					

F. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	26 303	188		26 303	187
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	26 303	188		26 303	187

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Sú tu uvedené pohľadávky brutto, teda aj s opravnými položkami vo výške : 188 EUR. Netto je výška pohľadávok spolu: 615 577,00 EUR, a teda po lehote splatnosti: 150 170 EUR.

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	423 830	150 358	574 188
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	41 390		41 390
Iné pohľadávky	187		187
Krátkodobé pohľadávky spolu	465 407	150 358	615 765

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. u) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo**F. u) Pohľadávky pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. v) Odložená daňová pohľadávka

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	294	3 141
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	110 701	153 878
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	110 995	157 019

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. y) Krátkodobý finančný majetok, ku ktorému sa zriadilo záložné právo

F. y) Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Peňažné prostriedky v cudzej mene (CZK) sa ocenili kurzom ECB k 31.12.2013. Kuzrová strata: 8,34 EUR

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
a	b	c	d
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

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:		216
antivir. program ESET 2014		216
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	7 059	7 287
poistenie majetku	4 086	3 879
telefóny- aparát		37
služby - Orange	231	203
poistka proti škodám - výroba	1 138	1 138
poistka proti škodám - orgány spoločnosti	217	1 474
internetová doména - prístup na portál,	38	37
Centrum Hodlings - reklamná kampaň		175
DN 2013	10	10
Progam Autodesk - udržiavací poplatok	973	
Trend Profit - predplatné	54	69
Poradca	65	23
antivir. program ESET 2014	216	242
zasielanie dopytov	31	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. Informácie k údajom 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	33 200	33 200
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
-		
-		
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	33 200	33 200
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	467 186
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	467 186
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	467 186

G. a) 3) (2) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka**G. a) 5) Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účt. ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlast. imania**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	52 813	65 748	52 412	401	65 748
na mzdy a odvody za nevyč.dov.	50 223	62 258	49 822	401	62 258
rezerva na audit	2 490	3 490	2 490		3 490
na zverejnenie účtovnej záv.	100		100		

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	31 837	52 918	31 932	10	52 813
na mzdy a odvody za nevyč.dov.	29 238	50 328	29 343		50 223
rezerva na audit	2 500	2 490	2 490	10	2 490
na zverejnenie účtovnej záv.	99	100	99		100

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

Text	Suma	
	BO	PO
	-1	
Záväzky do lehoty splatnosti	2 302 349	693 922
Záväzky po lehote splatnosti	746 306	81 549

G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
rezervy	65 748	65 748		
sociálny fond	14 821		14 821	
ostatné - leasingy, pôžičky, FV, odložený daň. záv.	98 336		98 336	
z obchodného styku	1 151 213	893 512	257 701	
zamestnanci	64 713	64 713		
zo sociálneho poistenia	40 025	40 025		
daňové záväzky	8 940	8 940		
ostatné - LZ, pôžičky, poisťky	267 569	267 569		
Finančné výpomocce	23 151	23 151		
bankové úvery	1 314 139	203 720	1 110 419	
Spolu:	3 048 655	1 567 378	1 481 277	

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 481 277	161 099
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 481 277	161 099
Krátkodobé záväzky spolu	1 567 378	614 372
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	821 072	532 823
Záväzky po lehote splatnosti	746 306	81 549

G. e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. f) Spôsob vzniku odloženého záväzku

v roku 2013 bola zrušená odložená daň z úrokov: TomSpeed za roky 2009/988,84 EUR, 2010/672,43 EUR, Mand C technology z roku 2010- 2011/46,05 EUR. Pohľadávky boli premičané a odpísané.

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú		
Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	1 707	
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	10 324	6 574
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		4 317
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 988	4 317
Čerpanie sociálneho fondu	491	567
Konečný zostatok sociálneho fondu	14 821	10 324

G. h) Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. i) Bankové úvery

Spoločnosť dostala v máji 2013 termínovaný úver od VÚB a.s. vo výške : 1 500 tis. EUR na financovanie časti kúpnej ceny nehnuteľností. Splatnosť: v pravidelných mesačných splátkach do 3/2018, vždy k 1 dňu v mesiaci. Splátka pripadajúca na r. 2014: Krátkodobé bankové úvery činí: 203 720,00 EUR

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						
VÚB, a.s. pob. Dolný Kubín	EUR		01.03.2018		1 110 419	0
na obstaranie dlhodobého hmot.						0
Krátkodobé bankové úvery						
VÚB, a.s. pob. Dolný Kubín	EUR		01.12.2014		203 720	0
na obstaranie dlhodobého						0

G. i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
EURO - GUSS S.A.	EUR	4,5	5/2014		6 972	23 628
EURO - GUSS S.A.	EUR	6	12/2013			28 332
EURO - GUSS S.A.	EUR	4,5	10/2015		50 416	77 917
EURO - GUSS S.A.	EUR	4,50	5/2014		6 972	23 628
EURO - GUSS S.A.	EUR	2,5	5/2015		86 664	0
EURO - GUSS S.A.	EUR	2,5	12/2014		120 000	0
Krátkodobé pôžičky						
EURO - GUSS S.A.	EUR	4,50	12/2013		16 656	16 656
EURO - GUSS S.A.	EUR	6	12/2013		28 336	28 336
EURO - GUSS S.A.	EUR	4,50	12/2013		27 501	27 500
EURO - GUSS S.A.	EUR	2,5	12/2013		13 336	0
EURO - GUSS S.A.	EUR	2,5	12/2013		30 000	0
Krátkodobé finančné výpomoci						
EURO - GUSS S.A.	EUR	4,50	12/2013		16 656	16 656
Ing. Cyprich Ján	EUR	4,50	12/2008		5 685	5 685
veriteľ je zhovievavý						0

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	2 666	2 945
novozistený majetok v r. 2012 - Trafostanica	2 666	2 945
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 302	279
novozistený majetok - Trafostanica	279	279
nájom nehnuteľností - Oravská Poruba	1 023	

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

- 1) Celková suma dohodnutých platieb k 31.12. BO: 89652
z toho istina je: 84708 a finančný náklad je: 4944
- 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	39 351	45 357		52 925	84 708	
Finančný náklad	3 634	1 310		5 915	4 944	
Spolu	42 985	46 667		58 840	89 652	

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

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

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Srbsko						
Nemecko	1 378 884	909 610	32 995	710		
Slovenská reublika	668 948	944 399	63 999	52 267		
Luxembursko	319 794	172 026	702 653	784 101	75 347	89 974
Dánsko	895 859	247 404	5 460	5 405		
Rakúsko	6 360	23 313		100		
Holandsko	385 530	664 948		6 460		
Belgicko	8 500	8 500				
Francúzsko	64 751	23 319				
Česká republika	656					
Lichtenštajnsko	3 100	65 802	1 294			
Spolu	3 732 382	3 059 321	806 401	849 043	75 347	89 974

H. b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	181 105	104 077	93 995	77 028	10 082
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	181 105	104 077	93 995	77 028	10 082
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	77 028	10 082

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:	18 023	17 974
náhrady od poisťovne	9 718	14 212
odpis premičaného záväzku	1 229	2 156
refundácia miezd z ÚPSVaR	1 982	1 256
rozpustenie výnosov BO - novozistený majetok - Trafostanica	279	116
refakturácia ochrann.pomôcok		55
odpis záväzku Orange- preplatok z r. 2006		176
náhrady škody - WESC	4 813	3
ostatné	2	
Finančné výnosy, z toho:	1 020	1 806
Kurzové zisky, z toho:	3	4
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		2
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		1 802
úroky z omeškania		
predaj zeminy		
zrážka zo mzdy - vady vo výrobe		697
kreditné úroky	18	38
ostatné - centové vyrovnanie - preuhrazenie fa		
nájom pozemku - Mesto Dolný Kubín		2
OTP Banka - opravné účtovanie		
skontá - Stappert, Brandt, Hoffman	999	694
vrátený súdny poplatok - Metales		371
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	3 732 382	3 059 321
Tržby z predaja služieb	806 401	849 043
Tržby za tovar	75 347	89 974
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	4 614 130	3 998 338

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

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
náklady na poskytnuté služby, z toho:	669 784	378 574
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3 490	2 480
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 490	2 480
iné uisťovacie audítorské služby	3 490	
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		26 500
ostatné neaudítorské služby		
ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	666 294	349 594
opravy	31 180	5 030
prehliadky, servis, kontroly	50 243	
cestovné (stravné, doprava, ubytovanie, ostatné)	18 747	4 004
povrchová úprava	48 641	36 753
zámočnícke a sústružnícke práce , zväaračské práce	107 135	49 330
overenie podpisov, notárske služby	230	7
preprava	92 873	65 031
advokátske služby	1 992	1 992
telefóny	5 907	6 352
poštovné	1 577	1 350
SBS, monitorovanie objektu	2 202	763
sprostredkovateľské služby, kooperácia	99 490	26 090
kontrola zvarovm, héliové skúšky, kapilárne skúšky, ostatné	5 468	8 538
účtovné poradenstvo	28 200	28 840
výroba bolcov	14 050	1 690
sťahovacie práce	58 118	
nájomné	19 135	
stravovanie	32 604	
ostatné	48 502	113 824

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
dary	550	2 230
poluty a penále, úroky z omeškania	144	180
poistenie majetku AIG	8 273	8 313
poistenie proti škodám QBI	2 275	2 275
poistenie automobilov	3 308	2 102
lekárske prehliadky	497	624
DPH zo zahraničia	295	170
centové vyrovnanie, ostatné	60	6
poistenie zodpovednosti za škodu orgánmi spoločnosti	1 954	1 882
manká a škody	2 674	1 137
reklamačné náhrady	1 984	270
odpis premičaných pohľadávok	11 991	
poistenie majetku - výrobná hala	1 155	
Ostatné náklady ovplyvňujúce HV z hospodárskej činnosti		2 513 361
osobné náklady z toho:	1 343 058	1 157 051
mzdové náklady	984 826	859 355
náklady na SP	344 957	290 645
sociálne náklady	13 275	7 051
dane a poplatky	8 929	8 837
odpisy	142 166	169 244
tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	188	13 050
ZC predaného HIM		8 128

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

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Kurzové straty spolu, z toho:	65	32
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	13	1
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
úroky z úveru	25 260	539
úroky z pôžičiek a FV - EURO-GUSS	7 761	9 749
úroky z pôžičiek - Ing.. Cyprich	256	256
úroky z LZ	5 915	10 986
úroky z úveru automobil	161	
bankové poplatky	9 207	1 312
neoprávnený odber elektr. energie	2 721	
skontá za obrat	44 315	791

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

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO

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:	3 490	2 490
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 490	2 490
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

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

Nezaplatené úroky z omeškania TomSpeed z roku 2009/672, EUR , z r. 2010/989 EUR , M and C technoloty z za 2010- 2011/ 46,05 EUR. Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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:	585 585	x	x	586 228	x	x
teoretická daň	x	134 685	23	x	111 383	19
Daňovo neuznané náklady	134 235	30 874	5	42 564	8 087	1
Výnosy nepodliehajúce dani	-101 682	-23 387	-4	-2 295	-436	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	18	3		38	7	
Spolu	618 138	142 175	24	626 497	119 041	20
Splatná daň z príjmov	x	142 175	24	x	119 041	20
Odložená daň z príjmov	x	-1 707		x		
Celková daň z príjmov	x	140 468	24	x	119 041	20

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach

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

Úroky z pôžičiek a FV z EURO-GUSS S.A podľa splátkových kalendárov, : 5816,00

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	5 816	5 816

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

Úroky z pôžičiek -EURO - GUSS - podľa splátkových kalendárov

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce 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	7 623	7 623

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

Druh spriaznenej osoby	Opis	Suma
EURO-GUSS S.A. Luxembursko	úroky z pôžičiek	5 738
EURO-GUSS S.A. Luxembursko	úroky z finanč. výpomocí	78

L. c) Opis a hodnota podmieneného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Presun - preúčtovanie na nerozdelený zisk r. 2011

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	33 200				33 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	60 268				60 268
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	3 320				3 320
Nedeliteľný fond					
Štatútne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	691 255	467 186			1 158 441
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	467 186	445 117		-467 186	445 117
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	33 200				33 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	60 268				60 268
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	3 320				3 320
Nedeliteľný fond					
Štatútne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	414 075	277 179			691 254
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	277 179	467 186		-277 179	467 186
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. I) Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Miesto pre ďalšie záznamy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.