

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12. 2013

v - eurocentoch - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac Rok do mesiac Rok
 do

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

. .

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

P e T e R E C , a s

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P r i C e l u l ó z k e

Číslo

PSC

Názov obce

Ž i l i n a

Číslo telefónu

/

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 11.03.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostave- nie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu úč- tovnej jednotky alebo fy- zickej osoby, ktorá je úč- tovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

*) Vyznačuje sa

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 4 1 8 4

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE**a) Obchodné meno a sídlo Spoločnosti:**

PeTeREC, a.s.

Pri Celulózke 3494,
010 01 Žilina

Spoločnosť PeTeREC, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 19. 7. 1994 a do obchodného registra bola zapísaná 30. 9. 1994 (Obchodný register Okresného súdu v Žiline, oddiel Sa, vložka č. 226/L).

b) Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti
- sprostredkovanie obchodu
- vedenie účtovníctva
- kancelárske a sekretárske služby
- spracovanie údajov
- nákup a predaj, zber a triedenie papiera

c) Priemerný počet zamestnancov

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	3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	2	3
počet vedúcich zamestnancov	1	1

d) Účtovná jednotka nie je ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách**e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

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

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 18. 6. 2013 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2	0	2	0	4	4	4	1	8	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

B. ORGÁNY SPOLOČNOSTI

a) Orgány Spoločnosti

Predstavenstvo: Ing. Daniel Jančiak – predseda
Ľubica Litvíková – člen
Ing. Vladimír Turan - člen

Dozorná rada: Ing. Alena Franeková - predseda
Viktor Kubaščík – člen
Marián Muráň – člen

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa nezahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky a ani ju ako materská účtovná jednotka nezostavuje podľa § 22 odst 10.

D. V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy
- d) výnosoch
- e) nákladoch
- f) daniach z príjmov,
- g) údajoch na podsúvahových účtoch
- h) iných aktívach a pasívach
- i) spriaznených osobách
- j) skutočnostiach ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia
- k) prehľade zmien vlastného imania

E. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

1. 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) Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne, s výnimkou tých, ktoré boli vyvolané zmenou legislatívy (zmena zákona o účtovníctve a nové Postupy účtovania).

Zmeny metódy, dôvod zmeny a ich vplyv na vlastné imanie, hospodársky výsledok, celkovú výšku majetku a záväzkov sú podrobne popísané nižšie (v relevantných častiach).

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 4 1 8 4

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:**1. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj			
Softvér	4	Rovnomerná	25%
Oceniteľné práva (licencie)			
Drobný dlhodobý nehmotný majetok			

Dlhodobý hmotný majetok do 1 700 EUR účtujeme do nákladov a vedieme evidenciu drobného majetku v podsúvahovej evidencii. Dlhodobý hmotný majetok nad 1 700 EUR sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	-		
Stroje, prístroje a zariadenia	4,6	Rovnomerná	
Dopravné prostriedky	4		

2. Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

3. Zásoby

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

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

4. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam.

Ak je pohľadávka po lehote splatnosti dlhšie ako 360 dní, vytvára sa opravná položka, ktorá vyjadruje riziko nezaplatenia vo výške 20 %, 720 dní 50 % a 1 080 dní 100 % z pohľadávky.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 4 1 8 4

5. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

6. Rezervy

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

7. Záväzky

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

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

8. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

9. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na € menu kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou platným v deň predchádzajúci dňu vzniku 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.

10. 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. ÚDAJE NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v nasledujúcej tabuľke

Drobný dlhodobý nehmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2013 čiastku 0 EUR a k 31 decembru 2012 0 EUR.

Drobný dlhodobý hmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2013 čiastku 9 396 EUR a k 31 decembru 2012 8 551 EUR.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou (a ďalšie prípady) až do výšky 26 394 EUR (2012: 26 394,-- EUR).

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 4 1 8 4

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

Tabuľka 3

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné 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		10 826						10 826
Prírastky		0						0
Úbytky		4 336						4 336
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 490	0	0	0	0	0	6 490
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 660						8 660
Prírastky		2 001						2 001
Úbytky		4 336						4 336
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 325	0	0	0	0	0	6 325
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 166	0	0	0	0	0	2 166
Stav na konci účtovného obdobia	0	165	0	0	0	0	0	165

4. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 4 1 8 4

Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku									
Tabuľka									
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			137 441						137 441
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	137 441	0	0	0	0	0	137 441
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia			105 972						105 972
Prírastky			13 932						13 932
Úbytky									0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		0	119 904	0	0	0			119 904
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	31 469	0	0	0	0	0	31 469
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	17 537	0	0	0	0	0	17 537

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 4 1 8 4

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

Tabuľka 6

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			137 441						137 441
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	137 441	0	0	0	0	0	137 441
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			92 040						92 040
Prírastky			13 932						13 932
Úbytky									0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		0	105 972	0	0	0	0		105 972
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	45 401	0	0	0	0	0	45 401
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	31 469	0	0	0	0	0	31 469

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 4 1 8 4

6. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka 8

Dlhodobý finančný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ b	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom c	Ostatné dlhodobé CP a podiely d	Pôžičky ÚJ v kons. celku e	Ostatný DFM f	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok g	Obsta- rávaný DFM h	Poskyt- nuté preddav- ky na DFM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 000	730						10 730
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	10 000	730	0	0	0	0	0	10 730
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	10 000	730	0	0	0	0	0	10 730
Stav na konci účtovného obdobia	0	10 000	730	0	0	0	0	0	10 730

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 4 1 8 4

Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka 9

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	730					10 000	10 730
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny		10 000						-10 000	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	10 000	730	0	0	0	0	0	10 730
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	730	0	0	0	0	10 000	10 730
Stav na konci účtovného obdobia	0	10 000	730	0	0	0	0	0	10 730

Informácie k časti F. písm. m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 4 1 8 4

Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Tabuľka 11

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
ENVIREA s.r.o.	50,00%	50,00%	6 800	240 350	10 000
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
ENVI-REA a.s.	2,00%	2,00%	34 000	7 449	730
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	10730

2. Zásoby

Na zásoby nebola tvorená opravná položka

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 4 1 8 4

3. Pohľadávky

Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Tabuľka 12

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	12 828	14 022		633	26 217
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	12 828	14 022	0	633	26 217

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 4 1 8 4

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

Tabuľka 13

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	28 913	111 361	140 274
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	61		61
Iné pohľadávky	820		820
Krátkodobé pohľadávky spolu	29 794	111 361	141 155

Tabuľka 14

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	111 361	86 255
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	29 794	35 079
Krátkodobé pohľadávky spolu	141 155	121 334
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 4 1 8 4

4. Finančné účty

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

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

Tabuľka 15

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	623	8 724
Bežné bankové účty	17 694	18 519
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	18 317	27 243

5. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

22. 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:	1 167	1 082
Poistenie	959	981
Predplatné	134	0
Tel poplatky	74	101
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. ÚDAJE NA STRANE PASÍV SÚVAHY**a) 1. Vlastné imanie**

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 4 1 8 4

Základné imanie Spoločnosti tvorí 1 akcia v nominálnej hodnote 33 194 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

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

Tabuľka 17

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	23 459
Rozdelenie účtovného zisku	
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	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	23 459
Iné	
Spolu	23 459

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

Tabuľka 18

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:					0
					0
					0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:					0
Rezerva na dovolenku	1 661	2 066	1 661		2 066
					0
					0
					0
					0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 4 1 8 4

Tabuľka 19					
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:					0
					0
					0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:					0
Rezerva na dovolenku	1 801	1 661	1 801		1 661
					0
					0
					0
					0

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

Tabuľka 20		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	2 769	3 772
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	155 811	132 385
Krátkodobé záväzky spolu	158 580	136 157
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 4 1 8 4

Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 odloženom daňovom záväzku

Tabuľka 21

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	8 413	10 016
odpočítateľné	8 413	10 016
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné		
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 zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	1 851	1 903
Zmena odloženého daňového záväzku	-52	-1
Zaúčtovaná ako náklad		-1
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

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

Tabuľka 22

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	437	407
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	437	407
Čerpanie sociálneho fondu	437	407
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 4 1 8 4

H. VÝNOSY**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcej tabuľke

Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách						
Oblasť odbytu	Predaj tovaru		Služby			
	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	0	1 397	132 343	195 138		
ČR	0		2 681			
Spolu	0	1 397	135 024	195 138	0	0

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

Tabuľka 24

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	2 355	0	0	2 355	0
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	2 355	0	0	2 355	0
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	2 355	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 4 1 8 4

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

Tabuľka 25

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby		
Tržby z predaja služieb	135 024	195 138
Tržby za tovar		1 397
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	121 571	78 788
Čistý obrat celkom	256 595	275 323

I. NÁKLADY

Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Tabuľka 26

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	32 168	33 291
<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		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>32 168</i>	<i>33 291</i>
Opravy	95	5 487
Kooperácie	20 484	20 462
Nájomné	4 374	
Ostatné	8 215	7 342
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 314	2 166
Dary	226	218
Ostatné	2 088	1 948
Finančné náklady, z toho:	1 216	725
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>115</i>	<i>14</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Úroky	300	0
Poplatky	801	711
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 4 1 8 4

J. Dane z príjmov

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

Tabuľka 27

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	-52	-1
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadá		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 4 1 8 4

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

Tabuľka 28

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	35 045	x	x	29 249	x	x
teoretická daň	x	8 060	23,00%	x	5 557	19,00%
Daňovo neuznané náklady	748	172	23,00%	534	101	19,00%
Výnosy nepodliehajúce dani				-692	131	19,00%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						19,00%
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane	1 603	369				
Iné						
Spolu	37 396	3 601		30 475	5 791	
Splatná daň z príjmov	x	8 601	23,00%	x	5 791	19,00%
Odložená daň z príjmov	x	-52	22,00%	x	-1	19,00%
Celková daň z príjmov	x	8 549	23,00%	x	5 790	19,00%

K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

42. Informácie k časť K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách

Tabuľka 29

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	1 494	1 494
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 Drobný majetok	16 377	15 894

Spoločnosť v rámci obnovy drobného hmotného majetku a rozširovania vlastných podnikateľských aktivít obstarala v roku 2013 drobný hmotný majetok v sume 9 396,-- EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 4 1 8 4

L. INÉ AKTÍVA A PASÍVA**1. Prípadné ďalšie záväzky**

Spoločnosť nemá ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe. Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

2. Ostatné finančné pohľadávky / záväzky

Spoločnosť neviduje ostatné finančné pohľadávky.

M. ÚDAJE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Hrubé príjmy členov štatutárnych a dozorných orgánov Spoločnosti sa za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období dosiahli výšku 0 EUR (v predchádzajúcom účtovnom období: 0 EUR).

N. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami.

Transakcie medzi spriaznenými stranami sa uskutočnili za bežných obchodných podmienok.

O. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. Prehľad zmien vlastného imania

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 4 1 8 4

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

Tabuľka 30

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	33 194	0			33 194
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	6 639				6 639
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	16 170			-16 170	0
Neuhradená strata minulých rokov	-6 011			6 011	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	23 459			-23 459	0
Vyplatené dividendy		33 618	33 618		0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 4 1 8 4

Tabuľka 31

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	33 194				33 194
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	6 639				6 639
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov		16 170			16 170
Neuhradená strata minulých rokov	-6 011				-6 011
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	16 170	23 459			39 629
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0