

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12. 2013

v ☐ - eurocentoch ☒ - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

0 8 0 8 1 9 9 5

Účtovná závierka

*)
☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)
☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

3 1 7 1 2 0 8 8

DIČ

2 0 2 0 4 9 3 2 2 2

Kód SK NACE

4 2 . 9 9 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

N E A T A . S .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

L E T N Á

Číslo

2 7

PSČ

0 4 0 0 1

Názov obce

K O Š I C E

Číslo telefónu

0 0 5 5 / 6 2 2 2 6 7 4

Číslo faxu

0 0 5 5 / 6 2 5 5 6 2 5

E-mailová adresa

M E L N I C A K @ N E A T - E N E R G Y . C O M

Zostavené dňa:
24.3.2014

Schválené dňa:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za
zostavenie účtovnej
závierky:

Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky alebo
fyzickej osoby, ktorá je
účtovnou jednotkou:

*) Vyznačuje sa ☒

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku

Názov účtovnej jednotky: **NEAT a.s.**
Sídlo účtovnej jednotky: **Letná 27, 040 01 Košice**
IČO: **31712088**
Daňové identifikačné číslo: **2020493222**
Dátum založenia: **4.5.1995**
Dátum zápisu do OR, deň vzniku: **8.8.1995**
Zapísaná **OR Košice 1**
Oddiel **Sa**
Vložka číslo **1378/V**

2. Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- výskum, vývoj, výroba strojov, prístrojov a zariadení s mechanickým pohonom
- projektová činnosť v investičnej výstavbe
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- výkon činnosti stavbyvedúceho s odborným zameraním - Pozemné stavby
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- odborné prehliadky a odborné skúšky, oprava a údržba, montáž a rekonštrukcia na plynových zariadeniach v rozsahu: - zariadenia skupiny A c,d,e,g - zariadenia skupiny B c,g
- odborné prehliadky a odborné skúšky, oprava a údržba, montáž a rekonštrukcia na tlakových zariadeniach: - zariadenia skupiny A b1,b2,c - zariadenia skupiny B a, b1, b2, c,fl,f2

3. 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	5	5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	5
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

- účtovná závierka k 31.12.2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 odst. 6 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1.1.2013 do 31.12.2013
- účtovná jednotka nepodlieha auditu
- účtovná závierka za rok 2012 bola schválená valným zhromaždením dňa 25.3.2013

B. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH A ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štatutárny orgán - predstavenstvo:

Ing. Martin Vrlík, bytom: Družicová 2, Košice - predseda predstavenstva

Ing. Jozef Pavlo, PhD., bytom: Komenského 10, Košice – podpredseda

Ing. Jozef Vrlík, bytom: Družicová 2, Košice - člen

Dozorný orgán - dozorná rada:

Ing. Štefan Šulek, bytom: Húsková 9, Košice – predseda DR

Ing. Milan Sládeček, bytom: Pod Hrabinou 748/104B, Košice – člen

Ing. Ermanno Francesco Foti, bytom: C.so Cosenza 61, Torino (Taliansko) - člen

- akcie spoločnosti sú listinné, na meno,
- akcie spoločnosti sú verejne neobchodovateľné cenné papiere,
- emitent informácie o štruktúre akcionárov nezverejňuje,
- po súvahovom dni nenastali žiadne zmeny, ktoré by mali byť zapísané v obchodnom registri, ani sa žiadne zmeny toho času nepripravujú

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

- spoločnosť nemá dcérske podniky a nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A METÓDACH

- účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti
- účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované

E. SPÔSOB OCEŇOVANIA JEDNOTLIVÝCH POLOŽIEK

dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

- dlhodobý nehmotný majetok spoločnosť nevlastní a neeviduje
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou je ocenený obstarávacou cenou (obstarávacia cena sa skladá z ceny obstarania a z nákladov súvisiacich s obstaraním; súčasťou obstarávacej ceny je doprava, montáž, technické zhodnotenie ako zvýšenie obstarávacej ceny, a pod; súčasťou obstarávacej ceny nie sú kurzové rozdiely)
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – spoločnosť neaktivovala náklady na vytvorenie dlhodobého majetku v roku 2013 ani takýto majetok nevlastní
- dlhodobý finančný majetok spoločnosť v priebehu roka 2013 nenadobudla, cenné papiere a majetkové účasti ocenila spoločnosť pri nákupe v minulých rokoch obstarávacími cenami

- odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa odpisových sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov; odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do užívania
- drobný dlhodobý majetok sa účtuje ako zásoba a do nákladov sa jednorázovo zahŕňa pri jeho vyskladnení do užívania

zásoby

- nakupované zásoby spoločnosť oceňovala obstarávacou cenou (obstarávacia cena sa skladá z ceny obstarania a z nákladov súvisiacich s obstaraním; súčasťou obstarávacej ceny je prepravné, clo, poštovné a iné. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú kurzové rozdiely a úroky)
- zásoby vytvorené vlastnou činnosťou spoločnosť neobstarávala
- zásoby obstarané iným spôsobom spoločnosť neeviduje

pohľadávky

- pohľadávky spoločnosť oceňuje pri vzniku menovitou hodnotou

finančné účty

- peňažné prostriedky a ceniny spoločnosť oceňuje menovitou hodnotou

časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

- položky časového rozlíšenia – sa vykazujú v takej výške, aby bola dodržaná zásada, podľa ktorej účtovná jednotka účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva do obdobia, s ktorým vecne a časovo súvisia (§ 3 zákona o účtovníctve)

záväzky a rezervy

- záväzky spoločnosť oceňuje pri vzniku menovitou hodnotou
- ak pri inventarizácii spoločnosť zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení
- rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymezením alebo výškou; spoločnosť ich tvorí na krytie známych rizík alebo strát z podnikania; oceňujú sa v očakávanej výške záväzku

odložené dane

- (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:
 - dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou
 - možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti
 - možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období

časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

- položky časového rozlíšenia, ak je známa presná suma a obdobie sa vykazujú v takej výške, aby bola v zmysle § 3 zákona o účtovníctve dodržaná zásada o vecnej a časovej súvislosti o účtovaných skutočnostiach

deriváty

- deriváty spoločnosť v roku 2013 nevlastnila

majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

- majetok a záväzky zabezpečené derivátmi spoločnosť v roku 2013 nevlastnila

prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

- prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci spoločnosť nevlastní

cudzia mena

- majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na menu EUR kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky publikovaným Národnou bankou Slovenska, platným ku dňu, ku ktorému sa účtuje s vplyvom na výsledok hospodárenia

výnosy

- tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty; sú znížené o zľavy a zrážky (dobropisy, bonusy, skontá..)

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

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

- spoločnosť dlhodobý nehmotný majetok neeviduje

2. 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	- spoločnosť neeviduje
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	- spoločnosť neeviduje

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

- prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku v bežnom účtovnom období je uvedený v tabuľke na nasledujúcej strane
- spoločnosť neeviduje majetok, ktorého trhové ocenenie sa výrazne odlišuje od ocenenia v účtovníctve

- spoločnosť netvorí opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			48587						48587
Prírastky			1901						1901
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			50488						50488
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			33383						33383
Prírastky			5562						5562
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			38945						38945
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			15204						15204
Stav na konci účtovného obdobia			11543						11543

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			76765						56261
Prírastky									
Úbytky			28178						28178
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			48587						48587
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			53372						53372
Prírastky			8189						8189
Úbytky			28178						28178
Stav na konci účtovného obdobia			33383						33383
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			23393						23393
Stav na konci účtovného obdobia			15204						15204

4. 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	- spoločnosť neeviduje
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	- spoločnosť neeviduje

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné 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	2987	1992							4979
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2987	1992							4979
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2987	1992							4979
Stav na konci účtovného obdobia	2987	1992							4979

Tabuľka č. 2

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	2987	1992							4979
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2987	1992							4979
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2987	1992							4979
Stav na konci účtovného obdobia	2987	1992							4979

6. 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	- spoločnosť neeviduje
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	- spoločnosť neeviduje

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

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					
BreTar a.s.	90				2987
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Mraztech a.s.					1992
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	4979

- požadované informácie neboli dostupné

8. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o dlhových CP držaných do splatnosti

- spoločnosť dlhové CP neeviduje

9. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

- spoločnosť poskytnuté dlhodobé pôžičky neeviduje

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

- spoločnosť opravné položky k zásobám neeviduje

11. Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

- spoločnosť zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo ani zásoby, pri ktorých má obmedzené právo s nimi nakladať neeviduje

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

- spoločnosť o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj v roku 2013 účtovala
- výnosy zo zákazkovej výroby boli stanovené na základe ceny dohodnutej v zmluve a vykázané v bežnom účtovnom období podľa stupňa dokončenia zákazky. Spoločnosť k 31.12.2013 nemala rozpracovanú žiadnu zákazku, tzn. k 31.12.2013 neúčtovala o rozpracovanej zákazke.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	160000	225918	160000
Náklady na zákazkovú výrobu	109295	168473	109295
Hrubý zisk / hrubá strata	50705	57445	50705

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	160000	160000
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

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

- spoločnosť v roku 2013 opravné položky k pohľadávkam netvorila ani o nich neúčtovala

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

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky – odložená daň. P	8		8
Dlhodobé pohľadávky spolu	8		8
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	180795		180795
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	372		372
Krátkodobé pohľadávky spolu	181167		181167

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	181167	28422
Krátkodobé pohľadávky spolu	181167	28422
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	8	4866
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	8	4866

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

- spoločnosť neeviduje

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	134	384
Bežné bankové účty	37134	36598
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	37268	36982

17. Informácie k časti F. písm. x) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

- spoločnosť neeviduje

18. Informácie k časti F. písm. y) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

- spoločnosť neeviduje

19. Informácie k časti F. písm. za) prílohy č. 3 o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

- spoločnosť neeviduje

20. 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 krátkodobé, z toho:	386	426
Predplatné, poistné, a pod.	386	426

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

- spoločnosť neeviduje

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

- informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P

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

- o rozdelení výsledku hospodárenia rozhodlo Valné zhromaždenie spoločnosti dňa 25.3.2013, ktoré rozhodlo účtovný zisk roku 2012 vysporiadať nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	44256
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Výplata tantiém	10000
Prevod na účet nerozdeleného zisku min. rokov	34256
Spolu	44256

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

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	3949	800		3433	1316
Rezervy na reklamácie	3949	800		3433	1316
Krátkodobé rezervy, z toho:	5950	6123	5950		6123
Rezervy na dovolenky	5950	6123	5950		6123

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	9049			7164	3949
Rezervy na reklamácie	9049			7164	3949
Krátkodobé rezervy, z toho:	7541	5950	7541		5950
Rezervy na dovolenky	7541	5950	7541		5950

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závázky po lehote splatnosti	183	183
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	24102	14046
Krátkodobé záväzky spolu	24285	14229
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1543	1390
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	1543	1390

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1281	1281
odpočítateľné		
zdaniteľné	1281	1281
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1316	3949
odpočítateľné	1316	3949
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		18495
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	8	4866
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1390	1239
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	440	460
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	440	460
Čerpanie sociálneho fondu	287	309
Konečný zostatok sociálneho fondu	1543	1390

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

- spoločnosť neeviduje

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

- spoločnosť k 31.12.2013 eviduje krátkodobé finančné výpomoci uvedené v nasledujúcej tabuľke

požičaná suma v EUR	veriteľ	vrátenie pôžičky	úrok za pôžičku v EUR, zaúčtovaný na 249000
50000	Ing. Jozef Melničák	rok 2014	2564
40000	NOVEKON s.r.o.	rok 2014	

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	25
Výdavky na telefonické služby	0	25

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

- spoločnosť neeviduje

11. Informácie k časti G. písm. l) prílohy č. 3 o položkách zabezpečených derivátmi

- spoločnosť neeviduje

12. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

- spoločnosť takýto majetok neeviduje

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

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

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e
Servis CNG staníc	198337	149943		
Výnosy zo zákazky	160000	225918		
Tržby z predaja tovaru	50589			
Spolu	408926	375861		

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

- spoločnosť neúčtovala a k 31.12.2013 neeviduje

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1100	23
poistná udalosť	1049	
preplatok poisť.	51	23
Finančné výnosy, z toho:	0	25
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>20</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Bankový úrok	9	5
Mimoriadne výnosy, z toho:		
- spoločnosť v roku 2013 ani 2012 neúčtovala		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	198337	149943
Tržby za tovar	50589	
Výnosy zo zákazky	160000	225918
Výnosy z predaja dlhodobého majetku a materiálu	15866	8216
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1109	48
Čistý obrat celkom	425901	384125

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	46335	111396
<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>		
- služby na zákazky a servis CNG staníc	13867	83347
- cestovné	6199	8116
- N na ostatné služby (tel., nájomné, repre, opravy a udrž.)	23834	16956
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Mzdové náklady, N na soc. zabezp. a soc. N	106769	109721
Odpisy DNHM	5562	5667
Rozpustenie nepoužitých rezerv na reklamácie (dôvod – skončenie doby záruky)	-3433	-7164
Ostatné prevádzkové náklady	2889	2975
Finančné náklady, z toho:	6212	1606
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	903	207
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	4853	1026
- úroky z krátkodobých fin. výpomocí	4853	1026
- manká a škody na finančnom majetku		
Ostatné finančné náklady	456	373
Mimoriadne náklady, z toho:		
- spoločnosť v roku 2013 ani 2012 neúčtovala		

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

účtovná zostatková cena odpisovaného majetku	7871		
daňová zostatková cena odpisovaného majetku	6590		
rozdiel - absolútna hodnota	1281	282	odlož.daň.závazok
rezervy-nedaň.-reklamácie	1316	290	odlož.daň.pohľadávka
umorenie straty v budúcnosti	0	0	
účet 481 - konečný zostatok	8	=290-282	

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

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:	63502	x	x	40695	x	x
teoretická daň	x			X		
Daňovo neuznané náklady	3520			5424		
Výnosy nepodliehajúce dani	3442			7164		
Umorenie daňovej straty	18494					
Spolu	45086			38955		
Splatná daň z príjmov	45092	10371	23	x	1	19
Odložená daň z príjmov	x	4859	22	x	3562	23
Celková daň z príjmov	x	15230	23	x	3563	23

- pri výnosoch nepodliehajúcich dani spoločnosť uviedla zníženie základu dane súvisiace s použitím/rozpustením rezerv a rozdiely medzi účtovnými a daňovými odpismi
- ako splatnú daň z príjmov vo výške 1,45 Eur spoločnosť účtovala DzP zrazenú z bankového účtu počas roka 2013, s tým súvisel základ dane vo výške 6,-Eur, uvedený ako navýšenie základu dane, ktorý je uvedený v daňovom priznaní za rok 2013
- rozdiel medzi účtovnou hodnotou účtov odloženej dane z príjmov a ich evidenciou ako pohľadávky/závazku súvisí s preúčtovaním ZS na týchto účtoch a následným zaúčtovaním reálneho stavu na konci roka

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

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

- spoločnosť neeviduje

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

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

- spoločnosť neeviduje

2. Informácie k časti L. písm. c) prílohy č. 3 o podmienenom majetku

- spoločnosť neeviduje

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

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

- členovia štatutárnych, dozorných a iných orgánov spoločnosti nepoberali v roku 2013 žiadne peňažné a nepeňažné príjmy z dôvodu členstva v týchto orgánoch spoločnosti, ani im neboli poskytované iné výhody

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB

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

- spoločnosť obchody so spriaznenými osobami počas roka 2013 nerealizovala

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, _____ KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA _____ ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

- nenastali v tomto období žiadne udalosti, ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	33200				33200
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	6654				6654
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	535				535
Nerozdelený zisk minulých rokov	87751	44256	10000	-51655	70352
Neuhradená strata minulých rokov	-51655			51655	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	44256	48272		44256	48272
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33200				33200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	6654				6654
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	535				535
Nerozdelený zisk minulých rokov	138751		51000		87751
Neuhradená strata minulých rokov	0	-51655			-51655
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-51655		95911		44256
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

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

- spoločnosť prehľad peňažných tokov nevykazuje

3. Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy
- spoločnosť prehľad peňažných tokov nevykazuje

Dátum: 24.3.2013

Vypracoval: Ing. Jozef Melničák

Za účtovnú jednotku: Ing. Martin Vrlík
predseda predstavenstva