

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.2013

v ☐ - eurocentoch

x - celých eurách *)

Za obdobje od

rok

2	0	1	3
---	---	---	---

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

2	0	1	2
---	---	---	---

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

Účtovná závierka

1	9
---	---

1	0
---	---

1	9	9	5
---	---	---	---

*)

x	- riadna
	- mimoriadna
	- priebežná

*)

	– zostavená
X	– schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

3	1	6	3	8	1	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	4	6	3	6	7	6	
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--

5	6	.	2	1	.	
---	---	---	---	---	---	--

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky[illegible]**Sídlo účtovnej jednotky**

Ulica

[illegible]

Číslo

3	9	3	2	1			
---	---	---	---	---	--	--	--

PSČ

9	7	6	4	6
---	---	---	---	---

Názov obce

[illegible]

Číslo telefónu

0	4	8	
---	---	---	--

 /

6	4	5	1	5	4	8	
---	---	---	---	---	---	---	--

Číslo faxu

0	4	8	
---	---	---	--

/

6	4	5	1	5	3	2	
---	---	---	---	---	---	---	--

E-mailová adresa

[illegible]

Zostavené dňa:
21.02.2014

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:

Schválené dňa:

*) Vyznačuje sa ☒

a) Základné informácie o účtovnej jednotke (Tabuľka 1):

Obchodné meno:	ŽP-Gastro servis, s.r.o.
Sídlo:	Mierová ul. 39321, 976 46 Valaská
Dátum založenia:	27.09.1995
Dátum vzniku:	19.10.1995

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Výroba a dodávka hotových jedál, poskytovanie závodného stravovania.

c) Informácie o počte zamestnancov (Tabuľka 2):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	76	76
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	76	76
počet vedúcich zamestnancov	3	3

d) Údaj, či je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách s uvedením obchodného mena a sídla takejto účtovnej jednotky; uvádzajú sa aj iné významné údaje týkajúce sa tohto ručenia:
Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods.6 zákona NR SR č.431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.1.2013 do 31.12.2013.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky:

ÚZ Spoločnosti k 31.12.2012 bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 15.03.2013.

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

- a) Mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a mená a priezviská alebo obchodné mená a názvy iných orgánov účtovnej jednotky:

Konateľ: Jozef Krella
Dozorná rada: Ing. Ján Banas
Ing. Mária Niklová
Ing. Milan Mutiš

- b) Štruktúra spoločníkov, akcionárov s uvedením hodnoty a percentuálnej výšky ich podielu na základnom imaní účtovnej jednotky, ich podiel na hlasovacích právach a ich percentuálny podiel na ostatných položkách vlastného imania, ak sa odlišuje od ich podielu na základnom imaní (Tabuľka 3; Tabuľka 4) :

Tabuľka 3

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
ŽP a.s. Podbrezová	100,00	100,00%	100,00%	100,00%
Spolu	100	100,00%	100,00%	100,00%

Tabuľka 4

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %		
a	b	c	d	e	f
Spolu	x	0	0,00%	0,00%	0,00%

C. Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ŽP a.s. Podbrezová.

D. V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:

- použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- výnosoch,
- nákladoch,
- daniach z príjmov,
- údajoch na podsúvahových účtoch,
- iných aktívach a iných pasívach,
- spríaznených osobách,
- skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- prehľade zmien vlastného imania,
- prehľade peňažných tokov.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach:

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

Účtovné metódy a všeobecné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou:

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

Odpisy ostatného dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, kedy sa dlhodobý majetok zaradí do

používania. Dlhodobý nehmotný majetok do limitu, ktorého obstarávacía cena je 1660 EUR a nižšia, sa účtuje do nákladov na účet 518.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Majetok obstaraný v roku 2013 bol zaradený do používania, ale spoločnosť neuplatnila daňové odpisy. Spoločnosť začína uplatňovať odpisy v tom mesiaci, keď dlhodobý majetok je zaradený do používania. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 996 EUR a nižšia, sa považuje za zásoby a pri uvedení do používania sa účtuje do nákladov. Pozemky sa neodpisujú.

2. Dlhodobý finančný majetok:

O tomto majetku spoločnosť neúčtuje

3. Zásoby obstarané kúpou:

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi /priamy materiál, priame mzdy/.

4. Zákazková výroba:

Spoločnosť o zákazkovej výrobe neúčtuje.

5. Pohľadávky:

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou.

6. Peňažné prostriedky a ceniny:

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

7. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:

Náklady budúcich období: poistné, predplatné. Vykazujú sa vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

8. Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

9. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:

Predmetom účtovania sú v prípade potreby výdavky budúcich období a výnosy budúcich období.

10. Deriváty:

Spoločnosť o derivátoch neúčtuje.

11. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:

Spoločnosť o operatívnom leasingu neúčtuje, účtuje len o majetku obstaranom na finančný leasing, ktorý spoločnosť vykazuje ako svoj majetok.

12. Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:

Pri výpočte splatnej dane z príjmov spoločnosť vychádza z účtovného zisku pred zdanením, ktorý následne upraví o položky zvyšujúce a znižujúce daňový základ. Pri výpočte dane je sadzba 22%.

Odložená daň /odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok/ sa vzťahuje na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy:

- a) Dlhodobý **nehmotný majetok** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (Tabuľka 5, 6):

Tabuľka 5

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		34 292						34 292
Prírastky		0						0
Úbytky		0						0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	34 292	0	0	0	0	0	34 292
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		29 155						29 155
Prírastky		2 775						2 775
Úbytky		0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	31 930	0	0	0	0	0	31 930
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
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 137	0	0	0	0	0	5 137
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 362	0	0	0	0	0	2 362

Tabuľka 6

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniť- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		34 292						34 292
Prírastky		0						0
Úbytky		0						0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	34 292	0	0	0	0	0	34 292
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		26 380						26 380
Prírastky		2 775						2 775
Úbytky		0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	29 155	0	0	0			29 155
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
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 912	0	0	0	0	0	7 912
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 137	0	0	0	0	0	5 137

a) Dlhodobý hmotný majetok za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (Tabuľka 7, 8):

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

Tabuľka 7

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných	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	1 582	1 007 996	799 821						1 809 399
Prírastky		4 147	112 942						117 089
Úbytky			28 772						28 772
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	1 582	1 012 143	883 991	0	0	0	0	0	1 897 716
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		265 764	687 790						953 554
Prírastky		25 209	44 750						69 959
Úbytky			28 772						28 772
Stav na konci účtovného obdobia		290 973	703 768	0	0	0			994 741
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
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 582	742 232	112 031	0	0	0	0	0	855 845
Stav na konci účtovného obdobia	1 582	721 170	180 223	0	0	0	0	0	902 975

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

Tabuľka 8

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	1 582	905 340	728 608						1 635 530
Prírastky		102 656	71 236						173 892
Úbytky			23						23
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	1 582	1 007 996	799 821	0	0	0	0	0	1 809 399
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		242 602	646 030						888 632
Prírastky		23 162	41 783						64 945
Úbytky			23						23
Stav na konci účtovného obdobia		265 764	687 790	0	0	0			953 554
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
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 582	662 738	82 578	0	0	0	0	1 425	748 323
Stav na konci účtovného obdobia	1 582	742 232	112 031	0	0	0	0	0	855 845

b/ Spôsob a výška **poistenia** dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:
Majetok spoločnosti je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou v poisťovni Allianz-Slovenská poisťovňa a.s.

c.1) Dlhodobý **nehmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať (Tabuľka 9):

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

c.2) Dlhodobý **hmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať (Tabuľka 10):

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

d) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke:

Spoločnosť takýto majetok neeviduje.

e) Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva:

Spoločnosť takýto majetok neeviduje.

f) Majetok, ktorým je goodwill a o spôsobe výpočtu jeho hodnoty:

Spoločnosť o takomto majetku neúčtuje.

g) Údaje, ktoré sa účtujú na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku:

Spoločnosť o Opravnej položke k nadobudnutému majetku neúčtuje.

h) Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky:

Spoločnosť nevykonáva výskumnú a vývojovú činnosť.

1. Náklady na výskum vynaložené v bežnom účtovnom období: žiadne

2. Neaktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období: žiadne

3. Aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období: žiadne

i) Štruktúra **dlhodobého finančného majetku** za bežné účtovné obdobie:

Spoločnosť nemá pre túto oblasť obsahovú náplň.

j) O zmenách v jednotlivých zložkách finančného majetku spoločnosť nemala povinnosť účtovať.

k) O opravných položkách k zásobám spoločnosť nemala povinnosť účtovať.

Tabuľka 18

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

p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Tabuľka 19

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

q) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:
Spoločnosť o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj neúčtuje.

r) Tvorba, zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (Tabuľka 24):

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	13 016	1 635	1 002		13 649
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky spolu	13 016	1 635	1 002	0	13 649

s) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti (Tabuľka 25, 26):

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

Tabuľka 25

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	66 331	23 664	89 995
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	125 042		125 042
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	12 669		12 669
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	204 042	23 664	227 706

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

Tabuľka 26

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	23 664	43 481
Pohľadávky v lehote splatnosti	204 042	184 186
Krátkodobé pohľadávky spolu	227 706	227 667
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

t) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia:
Pohľadávky spoločnosti nie sú zabezpečené záložným právom.

u) Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať (Tabuľka 27):

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

v) **Odložená daňová pohľadávka**, pričom sa uvedie opis jej vzniku (Tabuľka 28):

Spoločnosť nevykázala odloženú daňovú pohľadávku ale vykázala odložený daňový záväzok.

Tabuľka 28

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	19%
Odložená daňová pohľadávka	385	523
Odložený daňový záväzok	46 128	36 888
Zmena odloženého daňového záväzku	9 239	3 754

w) Významné zložky krátkodobého finančného majetku (Tabuľka 29,30):

Tabuľka 29

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	17 861	13 087
Bežné bankové účty	11 969	19 543
Spolu	29 830	32 630

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

Tabuľka 30

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0

x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku spoločnosť nemá potrebu účtovania

Tabuľka 31

Krátkodobý finančný majetok	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
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0

y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať (Tabuľka 32):

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	Nebolo zriadené záložné právo
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	Nebolo zriadené záložné právo

za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku .(Tabuľka 33):

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0

zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období (Tabuľka 34):

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	12528	3306
Predplatné, licencie	4177	2627
Poistenie majetku	8351	679
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

zc/ O majetku, ktorý je prenajatý formou finančného prenájmu u prenajímateľa spoločnosť nemala povinnosť účtovať.

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy:

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie: 985.863 EUR

1. Základné imanie: 1.000.000 EUR

2. Hodnota upísaného základného imania: 1.000.000 EUR

3. Rozdelenie účtovného zisku vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období (Tabuľka 36):

4. Akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou, vrátane akcií a podielov na základnom imaní vlastnených jej dcérskymi účtovnými jednotkami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv:

Spoločnosť neúčtuje o horeuvedených údajoch.

5. Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania; uvádza sa aj súčet ziskov a strát:

Priamo na účet vlastného imania neboli účtované žiadne položky.

6. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní:

Tabuľka 36

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	10 786
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do zákonného rezervného fondu	539
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	10 247
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	10 786

Tabuľka 37

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	0
Spolu	0

b1) Jednotlivé druhy rezerv za účtovné obdobie (Tabuľka 38,39):

Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách					
Tabuľka 38					
Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 298	3 085	5 298		3 085
rezerva na audit	1 320	1 370	1 320		1 370
rezerva na nevyčer.dovolenku,SZ	3 978	1 715	3 978		1 715

Tabuľka 39

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	8 691	5 298	8 691		5 298
rezerva na audit	878	1 320	878		1 320
rezerva na nevyčer.dovolenku	7813	3978	7813		3978

c, d) Výška záväzkov po lehote splatnosti a štruktúra záväzkov do lehoty splatnosti podľa zostatkovej doby splatnosti

Tabuľka 40

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	11 512	10 918
Záväzky do splatnosti	208 132	252 629
Krátkodobé záväzky spolu	219 644	263 547
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

e) Hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia:

Spoločnosť neučtuje o žiadnom záväzku zabezpečenom záložným právom alebo inou formou.

f) Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku (Tabuľka 41):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	209 672	194 152
odpočítateľné		
zdaniteľné	209 672	194 152
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	19%
Odložená daňová pohľadávka	385	523
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	46 128	36 888
Zmena odloženého daňového záväzku	9 239	3 754
Zaúčtovaná ako náklad	1 721	4 830
Zaúčtovaná do vlastného imania		

g) Závazky zo sociálneho fondu (Tabuľka 42):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 490	5 688
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 553	8 497
Tvorba sociálneho fondu spolu	5 553	8 497
Čerpanie sociálneho fondu	2 203	10 695
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 840	3 490

h) Vydané dlhopisy (Tabuľka 43): Spoločnosť dlhopisy nevydala.

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

i.1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Spoločnosť o bankových úveroch, pôžičkách, návratných finančných výpomociach neučtuje /tabuľka 44,45/

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé a dlhodobé bankové úvery					0

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé a krátkodobé pôžičky, krátkodobé finančné výpomoci					0

i.1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci:

Spoločnosť nemá poskytnutý žiadny bankový úver, pôžičku ani finančnú výpomoc.

j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období (Tabuľka 46):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

k) Významné položky derivátov (Tabuľka 47,48):

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
Deriváty určené na obchodovanie	0	0	
Zabezpečovacie deriváty	0	0	

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
Deriváty určené na obchodovanie	0	0	0	0
Zabezpečovacie deriváty	0	0	0	0

l) Majetok a záväzky zabezpečených derivátmi, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia (Tabuľka 49):

Zabezpečovaná položka	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok vykázaný v súvahe	0	0
Záväzok vykázaný v súvahe	0	0
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch	0	0
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené	0	0
Spolu	0	0

m) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu: Tabuľka 50

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
Istina	6 245	13 299		0		
Finančný náklad	1 156	838		0		
Spolu	7 401	14 137	0	0	0	0

H. Informácie o výnosoch:

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu (Tabuľka 51):

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

Oblasť odbytu	Vlastné výrobky a predaj služieb		Tovar	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce
SR	2 410 816	2 427 211	238 582	242 321
Spolu	2 410 816	2 427 211	238 582	242 321

b) Zmeny stavu zásob vlastnej výroby; (Tabuľka 52):

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
Výrobky	3 323	4 451	7 463	341	2 211
Zvieratá					
Spolu	3 323	4 451	7 463	341	2 211
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo VZaS	x	x	x	341	2 211

c,d,e,f) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov (Tabuľka 53):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov		
Aktivácia materiálu a vnútroorganizačných služieb	11586	9258

g) Suma čistého obratu podľa § 11 ods. 1 písm. a druhého bodu zákona (Tabuľka 54):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	180 959	163 629
Tržby z predaja služieb	2 229 857	2 263 582
Tržby za tovar	238 582	242 321
Čistý obrat celkom	2 649 398	2 669 532

I. Informácie o nákladoch:

a,b,c,d,e) Informácie o nákladoch (Tabuľka 55)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	107324	100797
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	4100	3950
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4100	3950
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Opravy	19263	15284
Nájom CO2	19745	18504
Komunálny odpad, servisný poplatok AS Selecta	14337	15489
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Licencie, servisné služby, nájom, Minolta	9066	9714
Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	0	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Mimoriadne náklady:	0	0

J. Informácie o daniach z príjmov:

a,b,c,d,e) Informácie o daniach z príjmov (Tabuľka 56)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky vyplývajúca z vykázanej daňovej straty		
Odložený daňový záväzok z rozdielu zostatkových hodnôt účtovných a daňových, ktorý vyplýva z hmotného a nehmotného majetku	46128	36888
Suma odloženej daňovej pohľadávky vyplývajúca zo zaúčtovania opravných položiek k pohládkam	385	523
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnos		

f,g) Informácie o daniach z príjmov (Tabuľka 57)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	9 527	x	x	15 623	x	x
teoretická daň	x	1 810	22,00%	x	2 968	19,00%
Daňovo neuznané náklady	2 493			2 354		
Výnosy nepodliehajúce dani	1 013			6 332		
Umorenie daňovej straty	0			0		
Spolu	11 007			11 645		
Splatná daň z príjmov	x	2	19,00%	x	7	19,00%
Odložená daň z príjmov	x	9 597	22,00%	x	4 830	19,00%
Celková daň z príjmov	x	9 599	22,00%	x	4 837	19,00%

K . Údaje na podsúvahových účtoch:

Spoločnosť nemá pre tabuľky č.58-61 obsahovú náplň.

Tabuľka 58

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach:

a,b) Podmienené záväzky /tabuľka 59, 60/

Tabuľka 59

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí a iné podmienené záväzky	0	0

Tabuľka 60

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí a iné podmienené záväzky	0	0

b) **Podmienený majetok** (Tabuľka 61):

Spoločnosť nemá pre túto oblasť uvedenú v tabuľke obsahovú náplň.

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Iné práva	0	0

M. Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

Spoločnosť neposkytla žiadne príjmy a výhody pre členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov účtovnej jednotky.

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky so spriaznenými osobami

Spoločnosť obchoduje so spriaznenými osobami len v obvyklých obchodných podmienkach.

O. Následné udalosti - informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky:

Žiadne významné skutočnosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka v spoločnosti nenastali.

- a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledok okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien:
- b) Dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela medzi dňom, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje a dňom jej zostavenia a ktoré sa týkajú ich stavu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:
- c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky:
- d) Prijaté rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti:
- e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku:
- f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne:
- g) Vydanie dlhopisy a iné cenné papiere:
- h) Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky:
- i) Mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napr. živelná pohroma:
- j) Získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky:

P. Prehľad zmien vlastného imania:

Základné imanie zapísané do obchodného registra: 1.000.000 EUR

Základné imanie nezapísané do obchodného registra: 0

Tabuľka 65

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	929 430	70 570			1 000 000
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 účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	6 729			539	7 268
Nedeliteľný fond					0
Statutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	-31 800			2 591	-29 209
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	10 786	7 804		-10 786	7 804
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Spolu	915 145	78 374		-7 656	985 863

Tabuľka 66

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	929 430				929 430
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					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	6 452			277	6 729
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhrazená strata minulých rokov	-37 054			5 254	-31 800
HV bežného účtovného obdobia	5 532	10 786		-5 532	10 786
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Spolu	904 360	10 786	0	-1	915 145

Po 31.decembri 2013 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne z menovaných udalostí, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 7804,09 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je nasledovný:

- | | |
|------------------------------------|-------------|
| - prídel do rezervného fondu: | 390,21 EUR |
| - prevod tohto zisku na neuhradenú | |
| stratu minulých rokov | 7413,88 EUR |