

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

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: PNEUSERVIS-GREGOREC, spol. s r.o.
 Sídlo: Vojtaššákova 832, 027 44 Tvrdošín
 Dátum založenia: 09.05.2000
 Dátum vzniku: 09.05.2000

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Obchodná činnosť a poskytovanie služieb v zmysle zakladacej listiny a činnosti uvedených vo Výpise z OR.

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	13	14
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	13	14
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti PNEUSERVIS-GREGOREC, spol. s r.o. k 31. 12. 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka v zmysle § 17 odst. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve i za obdobie 01. 01. 2013 do 31. 12. 2013

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:
 riadna mimoriadna priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 16.07.2013

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

ÚJ postupovala pri účtovaní v zmysle Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. a jej dodatkov

E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad

Účtovná závierka bola vyhotovená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti. Zásady účtovania a zostavovania výkazov boli použité v zmysle zákona o účtovníctve.

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

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

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

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie
Neboli aplikované žiadne zmeny		0,00

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou**

Spoločnosť obstarávala hmotný majetok kúpou. Drobný majetok v zmysle zákona o DzP do sumy 1700 € sa účtuje priamo do nákladových účtov a eviduje na karte "Drobného majetku". Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je vyššia ako 1700, - € a doba použiteľnosti dlhšie ako 1 rok, spoločnosť zaradí na kartu majetku a odpisuje v zmysle zákona č. 595/2003 Z.z. o DzP.

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

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

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

spôsobom A účtovania zásob
 spôsobom B účtovania zásob

E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
 dopravné provízie poistné clo
 iné

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

- pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
 inak

Pri vyskladnení zásob sa používal

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

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

Pohľadávky sú oceňované v čase ich vzniku menovitou hodnotou

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

Krátkodobý finančný majetok - peniaze v hotovosti, ceniny - stravné lístky, ceniny - nákupné poukážky sme oceňovali menovitou hodnotou v čase ich vzniku

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

Na strane aktív sme účtovali náklady budúcich období a oceňovali menovitou hodnotou v čase vzniku záväzku.

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

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

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

Účtovná jednotka účtovala o vzniknutých záväzkoch a kontokorentnom úvere, ktoré oceňovala menovitou hodnotou.

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

Daň z príjmu splatná je zaúčtovaná na základe Daňového priznania a ocenená menovitou hodnotou. O odloženej daňovej poivnnosti účtovná jednotka neúčtuje.

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

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spoločnosť obstarávala hmotný majetok kúpou. Drobný majetok v zmysle zákona o DzP do sumy 1700 € sa účtuje priamo do nákladových účtov a eviduje na karte "Drobného majetku". Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je vyššia ako 1700, - € a doba použiteľnosti dlhšie ako 1 rok, spoločnosť zaradí na kartu majetku a odpisuje v zmysle zákona č. 595/2003 Z.z. O DzP. Odpisový plán jednotlivého majetku je priložený pri Karte HM. Na konci účtovného obdobia sa prehodnocuje - účtovne - podľa skutočne opotrebovaného stavu majetku.

E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Účtovná jednotka nakupuje dlhodobý hmotný majetok, ktorý zaradzuje do používania pre jednotlivé pracoviská. Pri ich zaradení zostaví odpisový plán, kde vychádza z predpokladu, že doba účtovných odpisov je zhodná s dobou daňových odpisov podľa odpisových skupín v zmysle Prílohy č. 1 k zákonu č. 595/2003 Z.z. v znení zákona č. 60/2009 Z.z.

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Odpisový plán jednotlivých druhov majetku je založený pri každom druhu majetku pri jeho zaradení do používania. Z dôvodu jeho veľkého rozsahu, je archivovaný na elektronickej médiu.			

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

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

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)

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

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

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

Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Účtovná jednotka nezískala dotácie na obstaranie majetku

Majetok	Ocenenie	Výška dotácie
---------	----------	---------------

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

Nevyskytli sa chyby minulých účtovných období o ktorých by ÚJ účtovala v bežnom účtovnom období.

Popis významnej chyby	Vplyv na nerozdelený zisk minulých rokov	Vplyv na neuhradenú stratu minulých rokov
-----------------------	--	---

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

Nevyskytli sa chyby minulých účtovných období o ktorých by ÚJ účtovala v bežnom účtovnom období.

Popis nevýznamnej chyby	Vplyv na výsledok hospodárenia v BO
-------------------------	-------------------------------------

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy**F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku**

Umiestnenie a pohyb dlhodobého majetku je zaznamenaný na karte majetku.

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných 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	56 340	83 347	353 909						493 596
Prírastky			11 564				11 564		23 128
Úbytky							11 564		11 564
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	56 340	83 347	365 473						505 160
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		23 845	333 529						357 374
Prírastky		3 436	12 932						16 368
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		27 281	346 461						373 742
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	56 340	59 502	20 380						136 222
Stav na konci účtovného obdobia	56 340	56 066	19 012						131 418

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	56 340	83 347	347 346						487 033
Prírastky			7 535				7 535		15 070
Úbytky			972				7 535		8 507
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	56 340	83 347	353 909						493 596
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		20 376	315 792						336 168
Prírastky		3 469	18 709						22 178
Úbytky			972						972
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		23 845	333 529						357 374
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	56 340	62 971	31 554						150 865
Stav na konci účtovného obdobia	56 340	59 502	20 380						136 222

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Všetky zásoby, hnutelný majetok a nehnuteľný majetok je poistený proti poškodeniu, krádeži, vandalizmu a iným škodám v komerčných poisťovniach. Hodnota poistného je vyčíslená na základe účtovnej evidencie pri uzatváraní poistnej zmluvy a hodnoty sú priebežne prehodnocované tak, aby nedošlo k podpoisteniu. Poistné sumy sú individuálne na jednotlivé položky a na jednotlivých strediskách - zásoby, prevádzkovo-obchodné zariadenia, peniaze v hotovosti, preprava peňazí - z titulu krádeže a lúpeže. Spoločnosť spolupracuje s poisťovňami: UNION, UNIQA, ALIANZ, Kooperatíva, Generali, Vustenrot poisťovňa. Všetky poistné zmluvy sú založené v dokumentácii spoločnosti.

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Budova pneusevisu D. Kubín		viď "Poznámky" - vyššie
Zásoby		viď "Poznámky" - vyššie
Hnutelné veci		viď "Poznámky" - vyššie
Poistenie proti vandalizmu		viď "Poznámky" - vyššie
Poistenie prepravy peňazí a hotovosti na stredisku		viď "Poznámky" - vyššie

F. p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

ÚJ má zriadený a schválený KK úver, na ktorý je zriadené zabezpečenie - záložné právo na pohľadávky a zásoby.

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	66 000

F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

Spoločnosť tvorila k už vytvoreným OP tie, o ktorých má vedomosť, že nie je predpoklad ich úhrady z dôvodu opatrnosti a prehľadnosti účtovníctva. OP boli tvorené len na tie pohľadávky a do tej výšky, ktoré sú daňovo uznateľné v zmysle §20, odst. 14 Zákona o DzP.

Opravné položky podľa súvahových položiek krátkodobého finančného majetku

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Dôvod tvorby	Stav k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038					
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)	039					
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	040					
3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	041					
4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	043					
6. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A)	044					
7. Odložená daňová pohľadávka (481A)	045					
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046		5 860	2 700	1 332	7 228
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)	047		5 860	2 700	1 332	7 228
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	048					
3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	049					
4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	051					
6. Sociálne poistenie (336) - 391A	052					
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053					
8. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A)	054					

F. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	5 860	2 700		1 332	7 228
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	5 860	2 700		1 332	7 228

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	64 878	23 633	88 511
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	64 878	23 633	88 511

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

Pohľadávka	Forma zabezpečenia	Hodnota
Pohľadávky z obchodného styku	záložné právo na pohľadávky voči VUB a.s. - KK úver	66 000

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

Na pohľadávky z obchodného styku do výšky 66 tis. € je zriadené záložné právo v prospech VÚB a.s.

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	66 000

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6 411	6 844
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky		
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	1 000	1 000
Spolu	7 411	7 844

F. zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.

O položkách časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúceho obdobia účtujeme z dôvodu dorážania zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 291	5 666
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		1 000

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**G. a)****G. a) 1,2,4,6) Údaje o vlastnom imaní**

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	36 514	36 514
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
Ing. Halčin Miroslav	36 514	18 622
Ing. Gregorec Ján		17 892
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	36 514	36 514
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou alebo ňou ovládanými osobami, v ktorých má účt. jednotka podstatný vplyv		

G. a) 3) (1) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - účtovný zisk minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	21 244
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	21 244
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	21 244

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	800	860	800		860
Rezerva na audit	800	800	800		800
Rezerva na energie - voda		60			60

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Rezerva na audit	800	800	800		800
Rezerva na energie					
Rezerva na dovolenku					

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

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	5 699	6 261
Záväzky po lehote splatnosti	6 020	3 494

G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
103 - Záväzky zo sociálneho fondu	26		26	
107 - Záväzky z obchodného styku	11 719	11 719		
109 - Nevyfakturované dodávky	-575	-575		
112 - Záväzky voči spoločníkom a združeniu	116 500	116 500		
113 - Záväzky voči zamestnancom	8 629	8 629		
114 - Záväzky zo sociálneho poistenia	5 781	5 781		
115 - Daňové záväzky a dotácie	5 316	5 316		
116 - Ostatné záväzky	383	383		
Spolu:	147 779	147 753	26	

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	147 754	144 707
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	144 779	141 732
Záväzky po lehote splatnosti	2 975	2 975

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	74	175
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		551
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	576	551
Čerpanie sociálneho fondu	624	652
Konečný zostatok sociálneho fondu	26	74

G. i) Bankové úvery

Spoločnosť čerpá KK úver z VÚB a.s.. Výška istiny KK úveru je 66 tis. €. K 31. 12. 2013 bol KK úver čerpaný vo výške 13427,44 €

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver	€	3	31.01.2014	66 000	66 000	66 000

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

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Tovar	812 481	948 760	214 282	212 820		
Spolu	812 481	948 760	214 282	212 820		

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	214 282	212 820
Tržby za tovar	812 481	948 760
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	1 026 763	1 161 580

I. Informácie k údajom vykazaným v nákladoch

I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	800	800

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Spotreba materiálu - predaný tovar	688 320	807 528
Spotreba materiálu - Pohonné hmoty	5 515	6 128
Spotreba materiálu - náradie, DHM	6 421	6 902
Spotreba materiálu - dieľa/mazivá, uvoľňovače, závažia	12 737	11 475
Spotreba materiálu - reklamné predmety	682	585
Spotreba materiálu - ochranné pomôcky /obuv, odev../	2 177	2 313
Spotreba materiálu - ostatné	6 469	7 809
Spotreba energií	11 965	12 860
Opravy a udržiavanie	6 707	13 882
Ostatné služby - nájom	32 394	32 313
Ostatné služby - telefón, internet	4 948	4 660
Ostatné služby - revízie, servis...	5 087	4 178
Ostatné služby - reklama	4 737	4 146
Ostatné služby	7 233	15 194
Mzdové náklady	133 824	134 155
Zákonné sociálne náklady	53 014	47 240
Dane a poplatky	2 944	2 561
Odpis postúpenej pohľadávky	1 936	7 554
Tvorba opravnej položky k rizikovým pohľadávkam	2 403	704
Ostatné prevádzkové náklady - poisťné	7 487	7 505
Odpisy	16 367	22 177
Ostatné finančné náklady - poplatky banke	2 980	2 716

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

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	800	800
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby	800	800
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov**J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	14 102	x	x	26 286	x	x
teoretická daň	x	3 243	23	x	19	4 994
Daňovo neuznané náklady	4 368					
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	18 470			26 536		
Splatná daň z príjmov	x	4 248	23	x	5 042	19
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach

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

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

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

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	936	
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

N. Informácie k údajom o ekonom. vzťahoch so spriaznenými osobami

N. a-b) Zoznam vzájomných obchodov neuzavretých na základe obvyklých podmienok so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu		Percentuálne vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	c	d
Ing. Gregorec Ján	03	22 599	22 599		
Ing. Gregorec Ján	01		8 355		
Ing. Gregorec Ján	02	2 352			

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P. a - n) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania

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	36 514	17 892	17 892		36 514
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 826				1 826
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, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1 826				1 826
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	155 746	21 244			176 990
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	21 244		7 142		14 102
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. a - n) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	36 514				36 514
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 826				1 826
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, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1 826				1 826
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	121 402	34 344			155 746
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	34 344		13 100		21 244
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. I) Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend

Hospodársky výsledok z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia - zisk, bol zaúčtovaný ako nerozdelený zisk minulých rokov. Táto skutočnosť bola odsúhlasená spoločníkmi na zasadnutí spoločníkov po zostavení riadnej účtovnej závierky.

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

Miesto pre ďalšie záznamy

Po skončení účtovného obdobia a po zostavení účtovnej a daňovej závierky nenastali skutočnosti, ktoré by viedli k ovplyvneniu HV za rok 2013