

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k.31.12.2013.....

v ☐ - eurocentoch☒ - celých eurách *)

Za obdobie od

mesiac

01

rok

2013

do

mesiac

12

rok

2013

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od

01

2012

do

12

2012

Dátum vzniku účtovnej jednotky

09.04.2008

Účtovná závierka *) Účtovná závierka *)

☒ - riadna☐ - mimoriadna☐ - priebežná☒ - zostavená☐ - schválená

IČO

4 4 0 4 8 2 8 9

DIČ

2 0 2 2 5 7 5 5 7 7

Kód SK NACE

82

99

0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Maincor Plast s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

ŠTEFÁNIKOVA

Číslo

33

PSČ

01001

Názov obce

ŽILINA

Číslo telefónu

0 41

/ 7001781

Číslo faxu

0 41

/ 7001783

E-mailová adresa

GUBALA@KIMEA.SK

Zostavené dňa: 18.02.2014	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**A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky:** Maincor Plast s.r.o.

Sídlo: Štefániková 33, Žilina

Dátum založenia: 22.10.2007

Dátum zápisu: 09.04.2008

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Marketingové služby

Prieskum trhu

Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)

Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)

Výroba umelohmotného potrubia a tvaroviek

A.c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2	4
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	4
počet vedúcich zamestnancov	0	0

A.d) Účtovná jednotka (ďalej len ÚJ) nie je obmedzene ručiacim spoločníkom.**A.e) Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná uzávierka od 1.1.2013 do 31.12.2013****A.f) Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2012 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 27.06.2013****C: Informácie o konsolidovanom celku**

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku.

D: Ďalšie informácie

- | | | |
|---------------------------|---------------------------|-------------------------------|
| a) rozpracované v časti E | e) rozpracované v časti I | i) rozpracované v časti M a N |
| b) rozpracované v časti F | f) rozpracované v časti J | j) rozpracované v časti O |
| c) rozpracované v časti G | g) rozpracované v časti K | k) rozpracované v časti P |
| d) rozpracované v časti H | h) rozpracované v časti L | l) rozpracované v časti R |

E: Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.**

2	0	2	2	5	7	5	5	7	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

E.b) Účtovné zásady a metódy boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, neboli aplikované žiadne osobitosti.

E.c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok v roku 2013 ÚJ neobstarala.
2. Nehmotný dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou ÚJ nevykazovala..
3. Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok oceňovala ÚJ obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.
4. Hmotný dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou ÚJ nevykazovala.
5. Podiely na základnom imaní spoločnosti oceňovala ÚJ obstarávacou cenou pri nákupe.
6. Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy „firs-in, first-out“ (FIFO- prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob)/, s použitím pevných cien a oceňovacích rozdielov. Obstarávací cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.
Nakupované zásoby ÚJ účtuje spôsobom B. V priebehu účtovného obdobia sa zložky obstarávacej ceny účtujú na ľarchu príslušných nákladových účtov skupiny 50 a na konci roka pri uzatváraní účtovných kníh sa začiatkové stavy účtov 112 a 132 účtujú na ľarchu účtov 501, 504 a na základe analytickej evidencie zásob a fyzickej inventúry k 31.12.b.r. sa účtujú zásoby na ľarchu účtu 112,132 (materiál, tovar) na sklade so súvzťažným zápisom na účte tr. 50 (501-materiál, 504-tovar).
7. V roku 2013 neboli vytvorené zásoby vlastnou výrobou.
8. Peňažné prostriedky a ceniny oceňovala ÚJ menovitou hodnotou.
9. ÚJ nemala v roku 2013 pohľadávky s odplatným nadobudnutím, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania a prevzaté záväzky.
10. Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.
Ak sú pohľadávky po lehote splatnosti tvorí sa opravná položka – daňová podľa § 20 Zákona o dani z príjmu a nedaňová opravná položka vo výške 1,5% z menovitej hodnoty pohľadávky.
11. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
12. Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.
13. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vmedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
14. Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.
Základné imanie spoločnosti sa vyazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu.
Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované sa vyazuje ako zmeny základného imania.
Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania,

darmi, apod. Spoločnosť vytvára rezervný fond.

15. Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

16. Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

E.d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Stavby	12 až 20 rokov	Obstarávací cena/počet mesiacov	rovnomerné
Stroje, prístroje, inventár	od 4 do 8 rokov	Obstarávací cena/počet mesiacov	rovnomerné
Nehmotný majetok	počet rokov používania	Obstarávací cena/počet mesiacov používania	rovnomerné

Odpisový plán dlhodobého nehmotného majetku vychádza z toho, že sa odpíše najviac do vstupnej ceny v súlade s účtovnými odpismi – podmienka odpisov počas celej doby užívania nehmotného majetku.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Dlhodobý hmotný majetok sa účtovne začína odpisovať v mesiaci zaradenia do užívania a pri vyradení sa odpis neúčtuje v mesiaci vyradenia.

Drobný dlhodobý majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 7000 EUR a nižšia, sa považuje za zásoby.

F: Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F.a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovacie náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddávky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 827						4 827
Prírastky								
Úbytky								

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivova-né náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ-né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta-rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		4 827						4 827
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 612						4 612
Prírastky		215						215
Úbytky								
Presuny		4 827						4 827
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		215						215
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivova-né náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ-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	0	4 827	0	0	0	0	0	4 827
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 827	0	0	0	0	0	4 827
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 640	0	0	0	0	0	3 640
Prírastky	0	972	0	0	0	0	0	972
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 612	0	0	0	0	0	4 612
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 187	0	0	0	0	0	1 187
Stav na konci účtovného obdobia	0	215	0	0	0	0	0	215

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 628	97 603					104 231
Prírastky			60				60	120

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Úbytky			49 871				60		49 931
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		6 628	47 793						54 421
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 593	75 505						77 098
Prírastky		336	17 507						17 843
Úbytky			49 870						49 870
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1 929	43 142						45 071
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 035	22 098						27 133
Stav na konci účtovného obdobia		4 699	4 651						9 350

Tabuľka č. 2

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	0	6 628	97 603	0	0	0	0	0	104 231

	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	0	6 628	97 603	0	0	0	0	0	104 231
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 628	97 603	0	0	0	0	0	104 231
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 256	57 371	0	0	0	0	0	58 627
Prírastky		337	18 134						18 471
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 593	75 505	0	0	0	0	0	77 098
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 370	40 232	0	0	0	0	0	45 602
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 035	22 098	0	0	0	0	0	27 133

ÚJ nemá dcérsky, spoločný ani pridružený podnik.

F.b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku:

Poistený majetok	Poistná suma/rok	Platnosť zmluvy od - do
Zmluvné a havarijné poistenie áut	2 200	24.6.2008-neurčito

F. r.) Opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	8 892	23 760	5 432		27 220
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	8 892	23 760	5 432		27 220

F.s.) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	9 526	186 205	195 731
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	922		922
Iné pohľadávky	636		636
Krátkodobé pohľadávky spolu	11 084	186 205	197 289

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	186 205	172 960

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	11 084	50 806
Krátkodobé pohľadávky spolu	197 289	223 766
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

F.e) Odložená daňová pohľadávka a daňový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		1 885
Zaúčtovaná do vlastného imania		

F.w) Finančné účty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	842	1 383
Bežné bankové účty	36 875	19 408
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	37 717	20 791

G: Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**G.a) Údaje o vlastnom imaní**

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného do OR

Text	v tis. Eur	
	BO	PO
Základné imanie celkom	6 639	6 639
Hodnota upísaného základného imania	6 639	6 639
Hodnota splateného základného imania	6 639	6 639

Informácie o vysporiadaní straty z predchádzajúceho roka :

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	39 036
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	39 036
Iné	
Spolu	39 036

Spoločnosť za rok 2013 vykázala stratu vo výške 93 810,77 €. Táto bude preúčtovaná na účet 429013 -Neuhradená strata .

Informácie 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
obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	430 000				430 000
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					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-374 116		39 036		-413 152
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-39 036	-93 811	-39 036		-93 811
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	270 0000				270 000
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					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-221 529		152 587		- 374 116
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 152 587	- 39 036	- 152 587		- 39 036
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					

G.b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku s označením Z-zákonná rezerva, U-ostatná rezerva (účtovná)

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
Krátkodobé rezervy, z toho:	6 763	2 000	6 600		2 163
Na nevyčerpanú dovolenku	3 813	0	3 650		163
Na ročnú účtovnú závierku	1 000	300	1 000		300
Na audit	1 350	1 700	1 350		1 700
Na el. energiu	600		600		0

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f

Tabuľka č. 2

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
Krátkodobé rezervy, z toho:	931	6 763	10 931		6 763
Na nevyčerpanú dovolenku	7 931	3 813	7 931		3 813
Na ročnú účtovnú závierku	670	1 000	670		1 000
Na audit	1 700	1 350	1 700		1 350
Na el.energiu	480	600	480		600
Na tel. poplatky	150		150		

G.c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti (výška záväzkov z obchodného styku)

Záväzky do lehoty splatnosti: 206 804 €

Záväzky po lehote splatnosti: 2 965 €

G.d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti (z obchodného styku)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	206 804	172 377
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 965	19 096
Krátkodobé záväzky spolu	209 769	191 473
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

Ostatné záväzky (voči zamestnancom, poisťovniam, daňové sú splatné do 1 roka, boli uhradené v januári 2014)

G.e) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	547	458
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	230	374
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	230	374
Čerpanie sociálneho fondu	170	285
Konečný zostatok sociálneho fondu	607	547

G.f) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Finančné výpomoci					
Maincor AG	EUR	4,75		29 973	29 973
Spolu				29 973	29 973

G.g) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

ÚJ v roku 2013 o nich neúčtovala.

G.h) Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	0			6 753		
Finančný náklad	0			234		
Spolu	0			6 987		

H: Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

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

Oblasť odbytu	Tržby za predaj tovaru		Tržby za predaj služieb		Spolu tržby za vlastné výkony a ovar	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SR	92 064	574 586	2	45 774	292 064	620 359
ČR	20 214	4 815	11 661		31 875	4 816
EU						
Spolu	312 278	579 401	11 661	45 774	323 939	625 175

H.b Významné položky ostatných výnosov z hospodárskej činnosti

Ostatné výnosy v ÚJ sú vo výške 2 885 € sú to výnosy za prepravu tovaru, náhrada za súkromné km od zamestnancova požadovaná DPH zo zahraničia.

H.c) Významné položky finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Položky výnosov	Hodnota BO (v Eur)	Hodnota PO
Kurzové zisky	231	88
-z toho hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu zostavenia účt.závierky	2	5
- prepočet EUR (konv.kurzom)		
Výnosy z úrokov	3	15

H.d) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby	0	0
Tržby z predaja služieb	11 661	45 774
Tržby za tovar	312 278	579 402
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z predaja HM a NM	5 217	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2 885	12 180
Čistý obrat celkom	332 041	637 356

I: Informácie k údajom vykazaným v nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	53 657	75 759
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	1 700	2 700
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 700	2 700
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
ostatné neaudítorské služby - účtovníctvo	4 087	7 685
reprezentačné	3 213	8 755
Opravy a udržovanie	3 703	7 059
Reklama , prop. a výstavy		1 620
zvarovanie	434	2 364
nájomné	2 756	4 676
IC Maincor CZ - marketing	14 400	14 400
Telefóny, mobily, internet	5 107	4 809
Ostatné náklady	18 257	21 691
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho :	2 515	4 648
poistné	2 200	3 064
Finančné náklady, z toho :	3 744	4 935
Kurzové straty, z toho:	126	188
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	46	4
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	3 619	4 748
Úroky z pôžičiek zo SRN	2 838	2 846
Úrok z leasingu	154	1 055
Bankové poplatky	627	847

J: Informácie k údajom o daniach z príjmov

J.a-) Odložená daň

ÚJ neúčtovala účtovala o odloženej dani :

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		

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	313 020	
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

J.b) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením

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:	- 93 811	x	x	- 37 148	x	x
teoretická daň	x	-21577	23%	x	0	19
Daňovo neuznaté náklady	14 001	3 220		19 836		
Výnosy nepodliehajúce dani				15		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	-313 020	-71995				
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane		3 927	22%			23%
Iné						
Spolu	- 392 830	-86 422	22%		-	
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x	51494		x	-	
Celková daň z príjmov	x			x	-	

K: Informácie k údajom v podsúvahových účtoch

Új účtovala na podsúvahových účtoch, drobný majetok, ktorí vedie v operatívnej evidencii.

2	0	2	2	5	7	5	5	7	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

L: Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach

ÚJ nemá záväzky, ktoré nie sú vykázané v súvahe.

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

V čase od dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa jej zostavenia nenastali v ÚJ žiadne udalosti týkajúce sa:

poklesu alebo zvýšenia trhovej ceny finančného majetku

Zmeny výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v uvedenom období

Zmeny spoločníkov účtovnej jednotky

Prijatia rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky, alebo jej časti

Zmien významných položiek dlhodobého finančného majetku

Začatia, alebo ukončenie časti účtovnej jednotky

Vydania dlhopisov a iných cenných papierov

Zlúčenia, splnutia, rozdelenia a zmeny právnej formy

Mimoriadnych udalostí

Získania alebo odobratia licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť akciovej spoločnosti