

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a) Založenie spoločnosti**

Spoločnosť QATRO, s.r.o. Spišská Nová Ves (ďalej len Spoločnosť), bola založená 11.6.1993 a do obchodného registra bola zapísaná 17.6.1993. Obchodný register Okresného súdu Košice I v Košiciach, oddiel s.r.o., vložka 3266/V.

b) Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba stavebných hmôt, dlažby a malej prefabrikácie
- nákup a predaj, sprostredkovanie stavebného materiálu

c) Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
<i>Priemerný prepočítaný počet zamestnancov</i>	19,24	21,95
<i>Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:</i>	17	19
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	3	3

d) Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti, ktoré sa konalo

16.9.2013

g) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2011 bola uložená do zbierky listín obchodného registra dňa

27.9.2013

Spoločnosť nemala povinnosť zverejniť súvahu a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie v Obchodnom vestníku.

h) Schválenie audítora

Spoločnosť nemusí mať účtovnú závierku k 31.12.2013 overenú audítorom

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D. V POZNÁMKACH SA UVÁDZAJÚ ĎALŠIE INFORMÁCIE O:

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

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

b) Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, okrem:

V účtovnom období 2013 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť (priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady) a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	4	lineárna	25
Ociteľné práva (licencia)	8	lineárna	12,5
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorázový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia dlhodobého majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa účtuje na ťarchu zásob. Pozemky sa neodpisujú. Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku bol interným predpisom stanovený tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov platné pre rok 2002. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	4,8 alebo 15	lineárna	25, 12,5 alebo 6,67
Dopravné prostriedky	4,8 alebo 15	lineárna	25, 12,5 alebo 6,67

Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje úhrne za účtovné obdobie sumu 1700 eur.

2. Cenné papiere a podiely

bez náplne

3. Zásoby

Do zásob účtovnej jednotky patrí skladovaný materiál a skladovaný tovar a vlastné výrobky z výrobných činností dvoch prevádzok (na Radlinského a na Leteckej ul.).

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena nakupovaných zásob zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, skonto a pod.).

Zásoby sa vyskladňujú metódou FIFO alebo u Spoločnosťou stanovených položiek vopred stanovenou cenou. Pri vyskladnení zásob sa náklady pripadajúce na úbytky odchyľek od vopred stanovenej ceny vypočítajú vždy k poslednému dňu kalendárneho mesiaca. Úbytok vedľajších nákladov, pripadajúcich na spotrebované zásoby sa určí:

Úbytok zásob za mesiac * ((počiatočný stav odchyľek + prírastok odchyľek za mesiac)/(počiatočný stav zásob + prírastok zásob za mesiac)).

Vlastné výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Správna réžia a odytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Opravné položky k zásobám sa tvoria, ak je opodstatnené predpokladať, že budúce ekonomické úžitky z tohto majetku sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve. Opravné položky sa tvoria pri zastaraných zásobách a pri pomaly obrátových zásobách.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

Neskladovateľnými zásobami (účtujú sa priamo do spotreby) sú:

- a) náhradné diely na stroje, prístroje, zariadenia alebo na dopravné prostriedky, oleje, mazivá, pracovné náradia a to za podmienky, že inými dokladmi je preukázateľná montáž alebo inštalácia takéhoto materiálu a že jeho spotreba priamo alebo nepriamo vyplýva zo servisných záznamov,
- b) kancelárske potreby, hygienický čistiaci materiál, knihy, odborné časopisy, noviny a iné publikácie vrátane novín a periodík
- c) prospekty, plagáty, samolepky, obalové štítky a podobne

Do noriem prirodzených úbytkov pri účtovaní zásob sa účtuje úbytok zásob znehodnotených manipuláciou pri skladovaní do výšky 1 % z objemu výroby alebo objemu prevodu do konsignačných skladov.

4. Zákazková výroba

bez náplne

5. Zákazková výstavba nehnuteľnosti

bez náplne

6. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov.

7. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

8. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

9. Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Rezerva na mzdy a platy za dovolenku sa vytvára ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka na náhradu mzdy za nevyčerpanú dovolenku zamestnancami za uplynulé účtovné obdobie. Rezerva sa vytvára vo výške hrubých miezd a platov podľa predpokladanej výšky nároku zamestnancov v čase čerpania dovolenky. Od budúceho účtovného obdobia sa nepredpokladá zvyšovanie miezd a preto sa rezerva vypočíta na základe priemernej mzdy zamestnanca a počtu dní nevyčerpanej dovolenky.

10. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

11. Daň z príjmov splatná a odožená

Daň z príjmov splatná sa účtuje ako náklad za bežné obdobie. Účtovný výsledok hospodárenia sa predpísaným spôsobom transformuje na daňový základ, z ktorého sa vypočíta výška daňovej povinnosti splatnej v bežnom období.

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daň z príjmov sa účtuje použitím záväzkovej metódy.

Odložená daň z príjmov sa stanovila pomocou sadzby dane z príjmov, ktorá je platná a účinná od 1.1.2014.

Odložené daňové pohľadávky sa účtujú, ak je pravdepodobné, že v budúcnosti bude generovaný zdaniteľný zisk, voči ktorému sa budú môcť dočasné rozdiely zrealizovať.

12. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

13. Emisné kvóty

bez náplne

14. Dotácie zo štátneho rozpočtu

bez náplne

15. Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

16. Deriváty

bez náplne

17. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

bez náplne

18. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro neprepočítavajú.

19. Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v nasl.tabuľkách:

Tabuľka č.1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia					561			561
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	561	0	0	561
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia					-561			-561
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	-561	0	0	-561
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia					561			561
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	561	0	0	561
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia					-561			-561
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	-561	0	0	-561
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

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	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	102 910	508 485	1 347 793	0	0	0	0	0	1 959 188
Prírastky			6 785						6 785
Úbytky			3 524						3 524
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	102 910	508 485	1 351 054	0	0	0	0	0	1 962 449
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	-194 918	-973 120	0	0	0	0	0	-1 168 038
Prírastky		-17 681	-103 239						-120 920
Úbytky			3 524						3 524
Stav na konci účtovného obdobia	0	-212 599	-1 072 835	0	0	0	0	0	-1 285 434
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	102 910	313 567	374 673	0	0	0	0	0	791 150
Stav na konci účtovného obdobia	102 910	295 886	278 219	0	0	0	0	0	677 015

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské 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	102 910	508 485	1 345 343	0	0	0	0	0	1 956 738
Prírastky			2 450						2 450
Úbytky									0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	102 910	508 485	1 347 793	0	0	0	0	0	1 959 188
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	-176 898	-844 291	0	0	0	0	0	-1 021 189
Prírastky		-18 020	-128 829						-146 849
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	-194 918	-973 120	0	0	0	0	0	-1 168 038
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	102 910	331 587	501 052	0	0	0	0	0	935 549
Stav na konci účtovného obdobia	102 910	313 567	374 673	0	0	0	0	0	791 150

Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Názov poisťovne	Druh dlhodobého majetku	Druh poistenia pre krytie poistných rizík	Poistná suma
Komunálna poisťovňa	výrobná hala LV č.6804, sč. 3032	živelné poistenie	177 256
Uniq, Groupama, Wustenrot, Kooperatíva	osobné autá	PZP zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla	
Kooperatíva	osobné autá	havarijné poistenie motorových voz.	73 587

Účtovná jednotka nemá dlhodobý hmotný a nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať.

Obchodná spoločnosť nevykonáva výskumnú a vývojovú činnosť.

2. Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka nemá dlhodobý finančný majetok.

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č. 1

Zásoby	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
Materiál					0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky	15 919	11 340		1 908	25 351
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnuteľnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	15 919	11 340	0	1 908	25 351

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zníženia predajných cien zastaraných zásob.

Tabuľka č. 2 bez náplne

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

Účtovná jednotka nemá zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo alebo zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

4. Údaje o zákazkovej výrobe

bez náplne

5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

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	63 790	15 347	4 198	12 203	62 736
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	63 790	15 347	4 198	12 203	62 736

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	50	1 818	1 868
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	50	1 818	1 868
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	41 620	102 967	144 587
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky	32 108	206	32 314
Krátkodobé pohľadávky spolu	73 728	103 173	176 901

Priemerná doba splatnosti pohľadávok z predaja výrobkov je 19 dní.

Úročené sú pohľadávky, ktoré sa vymáhajú súdnou cestou.

Obchodná spoločnosť tvorila OP vo výške 100 % na pohľadávky po splatnosti 720 dní, pretože na základe minulých skúseností sú väčšinou tieto pohľadávky nevymožiteľné.

Na pohľadávky po lehote splatnosti 360 dní sa vytvorila opravná položka vo výške 50% na základe odhadovanej vymožitelnosti podľa skúsenosti z minulých období.

Na pohľadávky po lehote splatnosti 180 dní sa vytvorila opravná položka vo výške 20% na základe odhadovanej vymožitelnosti podľa skúsenosti z minulých období.

V stave obchodných pohľadávok k 31.12.2013 sú odberatelia po lehote splatnosti, u ktorých sa netvorila OP, pretože bonita klienta sa významne nezmenila a preto sa považujú za vymožitelné.

Pri zisťovaní vymožitelnosti pohľadávok sa zvažujú všetky zmeny v bonite odberateľov, ktoré nastanú do dňa zostavenia účtovnej závierky.

Štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 683		4 683
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	4 683	0	4 683
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	24 387	127 019	151 406
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	69		69
Iné pohľadávky	23 388		23 388
Krátkodobé pohľadávky spolu	47 844	127 019	174 863

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	103 173	127 019
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	73 728	47 844
Krátkodobé pohľadávky spolu	176 901	174 863
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		1 133
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	50	3 550
Dlhodobé pohľadávky spolu	50	4 683

Žiadne pohľadávky účtovnej jednotky nie sú kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účet v banke. Účtom v banke môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 699	748
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	90 113	38 014
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	91 812	38 762

7. Krátkodobý finančný majetok

bez náplne

8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

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:	1 655	1 747
poistné	1 151	1 149
predplatné časopisov	298	197
počítačové a rekl.služby na webe	14	230
telefóny	192	171
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	89
finančná zľava Štrkopiesky		89

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

- základné imanie vo výške 102 240 € je splatené v plnej výške,
- informácie o vysporiadaní účtovnej straty:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	216 820
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	33 569
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	183 251
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	216 820

- zisk alebo strata nebola účtovaná priamo na účty vlastného imania,
- vykázaná účtovná strata -99 155 €
- Strata na podiel na základnom imaní -49 577 €

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Ostatné rezervy dlhodobé</i>					
Záručné opravy					0
Odchodné do dôchodku					0
<i>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 986	19 147	4 965	1 021	19 147
<i>Zákonné rezervy krátkodobé</i>					
Na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného	5 971	4 262	4 950	1 021	4 262
Rezerva na audit					0
Rezerva na zverejnenie účtovnej závierky					0
<i>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</i>	<i>5 971</i>	<i>4 262</i>	<i>4 950</i>	<i>1 021</i>	<i>4 262</i>
<i>Ostatné rezervy krátkodobé</i>					
Záručné opravy					0
Pokuty a penále					0
Odchodné do dôchodku					0
	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Nevyfakturované dodávky	15	14 885	15	0	14 885
<i>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</i>	<i>15</i>	<i>14 885</i>	<i>15</i>	<i>0</i>	<i>14 885</i>

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Ostatné rezervy dlhodobé</i>					
Záručné opravy					0
Odchodné do dôchodku					0
<i>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	14 489	5 986	13 170	1 319	5 986
<i>Zákonné rezervy krátkodobé</i>					
Na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného	7 594	5 971	6 275	1 319	5 971
Rezerva na audit					0
Rezerva na zverejnenie účtovnej závierky					0
<i>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</i>	<i>7 594</i>	<i>5 971</i>	<i>6 275</i>	<i>1 319</i>	<i>5 971</i>
<i>Ostatné rezervy krátkodobé</i>					
Záručné opravy					0
Pokuty a penále					0
Odchodné do dôchodku					0
	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Nevyfakturované dodávky	6 895	15	6 895	0	15
<i>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</i>	<i>6 895</i>	<i>15</i>	<i>6 895</i>	<i>0</i>	<i>15</i>

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	675 761	767 450
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	71 537	32 189
Krátkodobé záväzky spolu	747 298	799 639
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	62 054	4 987
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		516 515
Dlhodobé záväzky spolu	62 054	521 502

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G4.

Záväzky nie sú kryté záložným právom.

Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu.

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	204 495	316 899
odpočítateľné		
zdaniteľné	204 495	316 899
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-53 169	-31 415
odpočítateľné	-53 169	-31 415
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-73 118	-110 064
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-17 002	
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	19%
Odložená daňová pohľadávka	31 524	26 881
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaučtovaná ako zníženie nákladov		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	44 989	60 211
Zmena odloženého daňového záväzku	15 222	2 345
Zaučtovaná ako náklad	15 222	2 345
Zaučtovaná do vlastného imania		

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 987	4 788
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	827	994
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	827	994
Čerpanie sociálneho fondu	787	795
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 027	4 987

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov vo výške 0,6 % zo súhrnu hrubých miezd zúčtovaných zamestnancom na výplatu za bežný rok. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery

bez náplne

Štruktúra pôžičiek a krátkodobých finančných výpomocí je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č. 2

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
Dlhodobé pôžičky					
pôžičky od spoločníkov	€			57 027	516 515
Dlhodobé pôžičky spolu	X	X	X	57 027	516 515
Krátkodobé pôžičky					
od spoločníkov	€			24 000	
Krátkodobé pôžičky spolu	X	X	X	24 000	0
Krátkodobé finančné výpomoci					
od spoločníkov	€				98 027
Krátkodobé finančné výpomoci spolu	X	X	X	0	98 027

7. Časové rozlíšenie

bez náplne

8. Deriváty

bez náplne

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Betónová dlažba a betónové výrobky		Preprava vlastných výrobkov		Tovar-komínový program		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	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	372 511	410 275	2 698	432	269 918	316 499	645 127	727 206
ČR	20 692	7 727			8 577	2 980	29 269	10 707
							0	0
							0	0
Spolu	393 203	418 002	2 698	432	278 495	319 478	674 396	737 913

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie o 7 699 EUR (v roku 2012 zvýšenie 75 529 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zníženie 9 417 EUR (v roku 2012 zvýšenie 74 074 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	304 850	314 267	240 193	-9 417	74 074
Zvieratá				0	0
Spolu	304 850	314 267	240 193	-9 417	74 074
Manká a škody				1 669	1 376
Reprezentačné					
Dary					13
Iné				49	66
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X	X	X	-7 699	75 529

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	25776	30876
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	25776	30876
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	17438	20799
Refundácia nákladov	7171	7010
Výnosy z likvidácie hmotného majetku		
Prebytok v tovare	59	306
Ostatné pokuty a penále	9730	10798
Odpis záväzkov		666
Finančný benefit pri ukončení leasingu		
Náhrady od poisťovne	462	941
Náhrady za trovy súdneho konania		23
Iné	16	1055
Finančné výnosy, z toho:	367	31
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>360</i>	<i>6</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		6
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>7</i>	<i>25</i>
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku		
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke		
Výnosové úroky	7	25
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu		
Ostatné finančné výnosy		
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne		

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	395 901	418 388
Tržby z predaja služieb		46
Tržby za tovar	278 495	319 478
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	42 272	132 473
Čistý obrat celkom	716 668	870 385

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	37 557	68 890
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	-	-
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>37 557</i>	<i>68 890</i>
Doprava	1 326	1 954
Nájomné	6 933	21 884
Služby notárov, exekútorov	1 231	84
Náklady na inzerciu, reklamu	3 230	12 979
Opravy	11 779	12 173
Technické skúšky a iné služby	2 738	6 815
Zdravotná služba a BOZP	2 306	3 472
Mýtné poplatky, diaľničné známky	933	1 350
software	573	1 587
Telefón, poštovné	4 073	4 466
Ostatné	2 435	2 126
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 017	16 614
Manká a škody	1 957	1 913
Dary	106	1 162
Poistenie majetku	2 582	2 081
Odpis pohľadávky	372	11 458
Finančné náklady, z toho:	2 463	6 027
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1 481</i>	<i>607</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2	12
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>982</i>	<i>5 420</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku		
Nákladové úroky	-	4 491
Bankové poplatky	982	800
Iné		129
Mimoriadne náklady, z toho:	-	-
Škody zo živelných pohrôm na majetku		

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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:	-119 018	x	100,00%	-215 985	x	100,00%
teoretická daň	x	-27 374	23,00%	x	-41 037	19,00%
Daňovo neuznané náklady	178 776	41 119	-34,55%	35 066	6 663	-3,08%
Výnosy nepodliehajúce dani	-22 812	-5 247	4,41%	-29 759	-5 654	2,62%
Umorenie daňovej straty	-39 467	-9 077	7,63%		0	0,00%
<i>Spolu</i>	-2 521	-579	0,49%	-210 677	-40 028	18,53%
Splatná daň z príjmov	x	1		x	5	
Odložená daň z príjmov	x	-13 465		x	831	
Celková daň z príjmov	x	-13 464		x	836	

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

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	4 244	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	9 507	0
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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	423 611	423 611
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Novelou zákona o dani z príjmov s účinnosťou od 1.1.2014 bola zmenená sadzba dane z príjmov právnickej osoby na 22 %.

Pre výpočet odložených daní sa aplikovala sadzba 22 %.

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) prives k nákladnému autu od spriaznenej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú.

Spoločnosť má časť nadstavby administratívnej budovy (244 m²) a parkovisko (250 m²) v nájme od spriaznenej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú s možnosťou výpovede v určených prípadoch. Výpovedná lehota je 3 mesiace, výpovedná lehota sa počíta od prvého dňa mesiaca nasledujúceho po doručení písomnej výpovede.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma majetok.

3. Prehľad o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	6 971	109 540
Odpísané pohľadávky	26 223	19 199
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závazky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

2. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) prives k nákladnému autu od spriaznenej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú. Ročné náklady na nájomné sú 996 EUR.

Spoločnosť má časť nadstavby administratívnej budovy (244 m²) a parkovisko (250 m²) v nájme od spriaznenej osoby. Ročné nájomné predstavuje 5 270 EUR.

3. Podmienенý majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok, ktorý sa nesleduje v bežnom účtovníctve a neuvádza sa v súvahe.

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

Členom štatutárnemu orgánu neboli v roku 2013 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2012: žiadne).

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

Skutočnosti, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia:

Druh zmeny	ÁNO	NIE
zmena trhovej ceny finančného majetku a jej dôvod		x
zmena výšky rezervy a opravných položiek		x
zmena spoločníkov		x
rozhodnutie o predaji účtovnej jednotky		x
zmeny v položkách dlhodobého finančného majetku		x
zmeny v organizácii časti podniku		x
vydané dlhopisy a iné cenné papiere		x
zlúčenie, splnutie, rozdelenie podniku		x
mimoriadne udalosti – živelná pohroma		x
zmena vo vlastníctve licencie alebo iného povolenia na činnosť podniku		x
získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účt. jednotky		x

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č. 1

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	102 240				102 240
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Emisné ážio					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Ostatné kapitálové fondy	10 739	516 514	33 569		493 684
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	27 350				27 350
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	183 251		183 251		0
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-216 820	-99 155	-216 820		-99 155
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	106 760	417 359	0	0	524 119

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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	102 240				102 240
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Emisné ážio					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Ostatné kapitálové fondy	10 739				10 739
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	27 350				27 350
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	385 502		202 251		183 251
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-202 251	-216 820	-202 251		-216 820
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	323 580	-216 820	0	0	106 760

O úhrade straty za účtovné obdobie 2013 vo výške 99 155 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto: celú stratu vo výške 99 155 Eur uhradiť z ostatných kapitálových fondov.