

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

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za rok 2013 v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov, nadväzujúcimi postupmi účtovania pre podnikateľov (Opatrenie MF SR č. 23054/2002-92) v znení neskorších predpisov a v súlade s vymedzením účtovnej závierky pre zverejnenie (Opatrenie MF SR č. 4455/2003-92) v znení neskorších predpisov.

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: Automotive Group SK, s.r.o.
 Sídlo: Niklová 56, 926 01 Sereď
 Dátum založenia: 07.04.2004
 Dátum vzniku: 05.05.2004

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: - šitie automobilových potahov z látky a kože
 - výroba automobilových súčastí v rozsahu voľnej živnosti

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	67	63
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	71	72
Počet vedúcich zamestnancov	6	8

A. d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom

Spoločnosť Automotive Group SK, s.r.o. nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej inej účtovnej jednotke.

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti

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

Účtovná závierka za rok 2012 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého trvania a vykonávania svojej činnosti v spoločnosti ako riadne fungujúceho podniku.

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

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 25.06.2013

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 (Prehľad peňažných tokov)

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia 2012 nemenila účtovné zásady a účtovné metódy

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

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za rok 2013 v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov, nadväzujúcimi postupmi účtovania pre podnikateľov (Opatrenie MF SR č. 23054/2002-92) v znení neskorších predpisov a v súlade s vymedzením účtovnej závierky pre zverejnenie (Opatrenie MF SR č. 4455/2003-92) v znení neskorších predpisov.

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 osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Pri oceňovaní sa uplatňuje princíp historických cien.
 Spôsob oceňovania je nasledovný :

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 poisťné clo
 iné poštovné, balné

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

pri príjme 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 pri vzniku oceňované menovitou hodnotou.

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

Peňažné prostriedky a ceniny sú oceňované menovitou hodnotou.

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

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

očakávanou menovitou hodnotou

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

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

- a) závázky - pri vzniku - menovitou hodnotou
pri prevzatí - obstarávacou cenou
- b) rezervy - v očakávanej výške záväzku
- c) dlhopisy, pôžičky, úvery - pri ich vzniku - menovitou hodnotou
pri prevzatí - obstarávacou cenou

E. c) (16.) Časové rozlíšenie na strane pasív

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

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 príjmov splatná - podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 23%, po úpravách o niektoré položky na daňové účely,

- daň z príjmov odložená - sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22%.

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

menovitou hodnotou

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

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

Odpisový plán dlhodobého hmotného majetku pre majetok obstaraný pred 1.1.2013 je stanovený podľa daňových odpisov. Účtovné odpisy majetku aj obstaraného formou leasingu sú rovnomerné, v prvom roku sa začína odpisovať v mesiaci, v ktorom bol majetok zaradený do používania.

Daňové odpisy sú rozdielne od účtovných.

Daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú účtovným odpisom.

Dlhodobý nehmotný majetok je odpisovaný rovomerne 4 roky.

Účtovné odpisy majetku obstaraného v roku 2012 aj formou úveru sú rovnomerné, v prvom roku sa začína odpisovať v mesiaci, v ktorom bol majetok zaradený do používania rovnako aj daňové odpisy. Tzn., že daňové a účtovné odpisy majetku obstaraného v roku 2012 sa rovnajú.

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
Budovy a stavby	20	1/20	rovnomerná
Stroje a zariadenia	6	1/6	rovnomerná
Dopravné prostriedky	4	1/4	rovnomerná
Software	4	1/4	rovnomerná

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

Pre majetok obstaraný od roku 2013 platí

- 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 vyčísľovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.
- Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaraďenia do konca roka.
- Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

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

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

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie 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		48 113						48 113
Prírastky								
Úbytky		23 237						23 237
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		24 876						24 876
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		46 013						46 013
Prírastky		1 199						1 199
Úbytky		23 236						23 236
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		23 976						23 976
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 100						2 100
Stav na konci účtovného obdobia		900						900

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

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práv	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		48 112						48 112
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		48 112						48 112
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		44 813						44 813
Prírastky		1 199						1 199
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		46 012						46 012
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 299						3 299
Stav na konci účtovného obdobia		2 100						2 100

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	15 899	131 341	669 549						816 789
Prírastky									
Úbytky			1 208						1 208
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	15 899	131 341	668 341						815 581
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 286	540 508						551 794
Prírastky		6 567	89 582						96 149
Úbytky			1 208						1 208
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		17 853	628 882						646 735
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	15 899	120 055	129 041						264 995
Stav na konci účtovného obdobia	15 899	113 488	39 459						168 846

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 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	15 899	121 396	692 665						829 960
Prírastky		9 945	16 323						26 268
Úbytky			39 439						39 439
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	15 899	131 341	669 549						816 789
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 058	480 709						485 767
Prírastky		6 228	99 238						105 466
Úbytky			39 439						39 439
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		11 286	540 508						551 794
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	15 899	116 338	211 956						344 193
Stav na konci účtovného obdobia	15 899	120 055	129 041						264 995

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

ÚJ má poistený majetok v rôznych komerčných poisťovniach. Dané poisťné netvorí významnú položku nákladov spoločnosti.

Poistený majetok	Poisťná suma	Platnosť zmluvy od-do
Poistenie zásob/Allianz	324 000	1.1.2013-31.12.2013
Poistenie strojov/Allianz	275 000	1.1.2013-31.12.2013
Poistenie rodinného domu/Generali Slovensko	165 000	1.1.2013-31.12.2013
Poistenie zodpovednosti za škodu/AIG Europe Limited	1 000 000	1.1.2013-31.12.2013

ÚJ neúčtuje o zákazovej výstavbe

F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

Účtovná jednotka eviduje opravnú položku k pohľadávkam vo výške 100% voči dlžníkom v konkurznom konaní, prihláseným v stanovenej lehote na súd. A
OP voči jednému zákazníkovi podľa daňového zákona

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)						
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)						
2. Čistá hodnota zákazky (316A)						
3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke						
4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A, 357A)						
6. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A)						
7. Odložená daňová pohľadávka (481A)						
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)						
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)		Zákon o DP	93 420	2 579		95 999
2. Čistá hodnota zákazky (316A)						
3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke						
4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A, 357A)						
6. Sociálne poistenie (336) - 391A						
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A						
8. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A)						

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	93 420	2 579			95 999
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	93 420	2 579			95 999

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	859 425	294 885	1 154 310
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	22 621		22 621
Iné pohľadávky	52 533		52 533
Krátkodobé pohľadávky spolu	934 579	294 885	1 229 464

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

Pohľadávka	Forma zabezpečenia	Hodnota
------------	--------------------	---------

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

Do záložného práva sa nezapočítavajú pohľadávky voči Visteon Interiors Slovakia s.r.o.

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	300 000	250 000
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	

F. v) Odložená daňová pohľadávka

Dôvod	Základňa pre výpočet		Suma odloženej daňovej pohľadávky	
	BO	PO	BO	PO
úroky z omeškania		6		1
Predpokladaná daňová strata	4 466		983	

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	56 711	39 325
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	11 709	39 911
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	68 420	79 236

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	412	1 299
Poistenie EURO GAP	140	1 077
Ostatné služby, licencie SW	272	222
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 173	3 260
komerčné poistenie majetku	1 715	2 414
ostatné služby	1 414	723
finančný úrok leasingy	44	123
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	3 409	1 601
Preplatok SPP	1 460	1 601
Likvidácia poisťnej udalosti, vyúčtovanie energie	1 949	

G. Informácie k údajom vykazaným 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	438 160	438 160
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)	438 160	438 160
-Treeinvest, a.s.	438 160	438 160
-		
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		48 383
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania		
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	
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	2 419
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	45 964
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	48 383

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

Predpokladaný termín použitia rezervy r. 2013

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:					
Z-Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	27 373	27 103	27 373		27 103
Z-Rezerva na účtovnú závierku a jej zverejnenie	1 400	1 300	1 400		1 300
Z-Rezerva na vyúčt. energie	20	14	20		14

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

Predpokladaný termín použitia rezervy r. 2012

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:					
Z-Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	24 116	28 793	19 886	4 230	28 793
Z-Rezerva na účtovnú závierku a jej zverejnenie	22 360	27 373	18 518	3 842	27 373
Z-Rezerva na vyúčt. energie	1 738	1 400	1 350	388	1 400
Z-Rezerva na vyúčt. energie	18	20	18		20

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

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	494 445	543 373
Záväzky po lehote splatnosti	174 197	16 315

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
Záväzky z obchodného styku	525 776	537 672		
Nevyfakturované dodávky	48 658	48 658		
Záväzky voči zamestnancom	41 661	41 661		
Záväzky zo sociálneho poistenia	26 774	26 774		
Daňové záväzky a dotácie	10 178	10 178		
Ostatné záväzky	11 427	10 028	1 399	
Záväzky zo SF a ostatné dlhodobé záväzky	601	601		
Odložený daňový záväzok	3 567	369		
Spolu:	668 642	675 941	1 399	

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	5 567	20 173
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	5 567	20 173
Krátkodobé záväzky spolu	663 075	539 515
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	488 878	524 175
Záväzky po lehote splatnosti	174 197	15 340

G. f) Spôsob vzniku odloženého záväzku

Titul vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná	20679/4549

G. f), F. v) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		45 639
odpočítateľné		
zdaniteľné	20 679	45 639
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		6
odpočítateľné		6
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	4 466	
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	983	1
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	4 549	10 496
Zmena odloženého daňového záväzku	-6 929	-3 345
Zaučtovaná ako náklad	-6 929	-3 345
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

G. g) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	868	1 004
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 436	5 463
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	5 436	5 463
Čerpanie sociálneho fondu	5 703	5 599
Konečný zostatok sociálneho fondu	601	868

G. i) Bankové úvery

ÚJ má kontokorentný účet vedený v Tatra banke jeho úverový rámec je 300 000 EUR. Použitá úroková sadzba 1-mesačný EURIBOR menený denne + 3,50% p.a. floating. Úver je ručený pohľadávkami.

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 TATRA BANKA	EUR	4,58	30.04.2014	233 049	233 049	165 222

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

Produkt A-Výrobky
Produkt B-Služby

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
Slovenská Republika	1 218 489	1 898 775	687 814	390 915		
EÚ	368 677	431 842	20 568	40 349		
Čína	139 971	253 629				
Rusko	187 446	7 308				
Spolu	1 914 583	2 591 554	708 382	431 264		

H. b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

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					
Výrobky	41 039	45 331	49 876	-4 293	-4 545
Zvieratá					
Spolu	41 039	45 331	49 876	-4 293	-4 545
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x		

H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	59 504	51 388
Tržby z predaja DHIM a materiálu	24 971	10 220
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	34 533	41 168
Finančné výnosy, z toho:	8 419	9 942
Kurzové zisky, z toho:	1	
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	8 419	9 942
úroky z poskytnutých pôžičiek	8 417	9 936
úroky z vkladov na BÚ	2	6
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti		
Mimoriadne výnosy, z toho:		

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	1 914 583	2 591 553
Tržby z predaja služieb	708 382	431 265
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	10 517	61 330
Čistý obrat celkom	2 633 482	3 084 148

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Ostatné náklady za poskytnuté služby spolu	413 107	365 761
z toho Nájomné	144 000	144 000
Prepava	22 600	32 225
Prenájom personálne služby	29 204	16 617

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	9 306	19 413
z toho poisťné, príspevky právnickým osobám + ost	9 131	9 664

I. c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Kurzové straty spolu, z toho:	180	29
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	180	29
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		

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

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 200	2 400
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov**J. a) až J. e) Odložená daň**

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	456	2 914
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 pohľadá	983	
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		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

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			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:	-52 199	x	x	63 725	x	x
teoretická daň	x		23	x	10 020	19
Daňovo neuznané náklady	34 335		23	36 897		19
Výnosy nepodliehajúce dani	2		23	2 270		19
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	-17 866			98 352	18 687	19
Splatná daň z príjmov	x			x	18 688	19
Odložená daň z príjmov	x	-6 929	22	x	-3 346	23
Celková daň z príjmov	x	-6 929		x	15 342	

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky	204	204
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		
Nevyfakturované dodávky materiálu dodané	33 300	9 283
Závazky po dobe splatnosti viac ako 36 mesiacov	12 882	12 882
Materiál odberateľov	7 600	9 210

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu**M. c) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia**

Druh pôžičky	Hodnota pôžičky členov orgánov štatutárnych (BO)	Hodnota pôžičky členov orgánov dozorných (BO)	Hodnota pôžičky členov orgánov iných (BO)	Hodnota pôžičky členov orgánov štatutárnych (PO)	Hodnota pôžičky členov orgánov dozorných (PO)	Hodnota pôžičky členov orgánov iných (PO)
Celková suma poskytnutých pôžičiek	41 000			30 000		
Celková suma splatených pôžičiek						
Celková suma odpustených pôžičiek						
Celková suma odpísaných pôžičiek						

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	438 160				438 160
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	31 382	2 419			33 801
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	169 046	45 964			215 010
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	48 383		93 652		-45 269
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	438 160				438 160
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	22 484	8 897			31 382
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov		169 046			169 046
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	177 943	48 383	177 943		48 383
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. I) Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend

Účtovný zisk za rok 2012 vo výške 48 383 EUR bol na základe rozhodnutia jediného spoločníka rozdelený nasledovne : na účet nerozdelený zisk minulých období preúčtovaný vo výške 45 964 EUR a splatenie 5% zo zisku vo výške 2 419 EUR ako prídela do rezervného fondu v súlade s platnou Zakladateľskou listinou spoločnosti.

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