

A. - Všeobecné údaje o účtovnej jednotke

A. b) Opis hospodárskej činnosti	
Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
-vykonávanie a rozvoj výroby,poradenských a obch.služieb,zameraných na spracovanie dreva a drev.hmoty	9.8.1991
-výroba a montáž nábytku a kompletáž bytových a nebytových interiérov	9.8.1991
-výroba záhrad.nábytku,zariadení a doplnkov exteriéru	9.8.1991
-výroba drev.výrobkov k akémukoľvek účelu	9.8.1991
-výroba a montáž stav.stol.výrobkov	9.8.1991
-predaj výrobkov a výstavníctvo	9.8.1991
-projektovanie interiérov a exteriérov s poradenskou službou	9.8.1991
-zahranično-obchodná činnosť	9.8.1991

Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

A. c) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	126,00	105,00
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	128,00	116,00
počet vedúcich zamestnancov	3,00	3,00

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 29.05.2013

Schvaľovací orgán : VALNÉ ZHROMAŽDENIE

E. - Účtovné metódy a zásady

E. a) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

E. c1) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Software	Obstarávacia cena	5
Oceniteľné práva	Obstarávacia cena	6
Ost.dlhod.nehmotný majetok	Obstarávacia cena	8

Ostatný dlhod.nehmotný majetok zahrňuje náklady na obstaranie domény europlac.

E. c4) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	11

Obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné atď.)

E. c7) Dlhodobý finančný majetok		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Menovitá hodnota	27

Röhr Holding	pôžička	411000€
Andrea Bangová	pôžička	26555€

E. c8) Zásoby obstarané kúpou		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacia cena	31

Obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a všetky náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, skontá, bonus). Nakupované zásoby sa oceňujú na sklade váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien, v ktorých sa dodatočne zohľadňujú a rozpočítavajú skontá, účtované pri úhrade. Dodatočne účtované skontá sa rozpočítavajú na zostatok konkrétneho materiálu na sklade cez účet obstarania alebo v prípade nulového stavu na celú zásobu.

E. c9) Zásoby obstarané vlastnou činnosťou		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Zásoby obstarané vlastnou činnosťou	Vlastné náklady	34

Vlastnými nákladmi, ktoré zahrňujú priame náklady (priamy materiál, ostatný priamy materiál, režijný materiál) a výrobnú réžiu (spotreba elekt.energie, plynu a vody, mzdy výrobných robotníkov a náklady na soc. poistenie, odpisy strojov). Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov.

E. c12) Pohľadávky		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Pohľadávky	Menovitá hodnota	47

K pohľadávkam z obchodného styku, u ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí a ktoré boli zahrnuté do zdaniteľných príjmov, sme vytvorili opravné položky podľa ZDP § 20 ods.14, kde sa stanovilo, ak od splatnosti pohľadávky uplynula doba dlhšia ako:

- a) 360 dní, tvorba OP sa zahrnie do výdavkov do výšky 20% menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti bez príslušenstva v zdaň.období, v ktorom uplynula táto doba,
- b) 720 dní, tvorba OP sa zahrnie do výdavkov do výšky 50% menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti bez príslušenstva v zdaňovacom období, v ktorom uplynula táto doba,
- c) 1080 dní, tvorba OP sa zahrnie do výdavkov do výšky 100% menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti bez príslušenstva v zdaňovacom období, v ktorom uplynula táto doba.

Účtovná jednotka využila možnosť, ktorú poskytuje zákon o dani z príjmov a zahrnula takto vytvorené OP do daňových výdavkov.

V r.2013 spoločnosť vyradila pri inventarizácii a po dohode s vedením spoločnosti na základe interného predpisu č.1/2013 pohľadávky, ktoré boli nepremlčané a firma upustila od ich vymáhania. O sumu týchto pohľadávok, na ktoré boli vytvorené OP vo výške 100% a činila 5170,03€ sa zvýšil ZD podľa § 17 ods.28 písm.b a zároveň znížil ZD podľa § 19 ods.2 písm.r. Pohľadávky boli nepremlčané a po splatnosti menej ako 4 roky.

E. c13) Krátkodobý finančný majetok		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Krátkodobý finančný majetok	Menovitá hodnota	55

Zahrňuje peniaze v hotovosti, ceniny (stravné lístky) a peniaze na účtoch v bankách. Spoločnosť na preklopenie krátkodobého nedostatku finančných prostriedkov na zvýšený nákup väčšieho množstva materiálu z titulu zvýšenia výrobnéj produkcie zoberala kontokorentný úver zo SLSP vo výške 300000 €.

E. c14) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Menovitá hodnota	61

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykazované vo výške s dodržaním zásady vecnej a časovej súvislosti s účt. obdobím. Zahrňujú náklady súvisiace s poistením majetku, motorových vozidiel, predplatné na rôzne účt.publikácie, prístup na EPI, poplatky za licenciu NOD32 na r.2014 a paušál na január 2014 internet a telefón a poplatky na r.2014 spojené s vystavovaním výrobkov, atď.

E. c15) Záväzky, rezervy, dlhopisy, úvery a pôžičky		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Záväzky	Menovitá hodnota	88
Rezervy	Menovitá hodnota	89

V zmysle §17 ods.27 ZDP bolo potrebné zdaňovať sumu záväzkov v tom zdaňovacom období, v ktorom od splatnosti uplynula doba 36 mesiacov. V r.2013 vznikli ďalšie záväzky, pri ktorých od doby splatnosti uplynulo viac ako 36 mesiacov. Jedná sa o sumu 7750,69 €, ktorá je pripočítateľnou položkou k ZD.

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Účt.jednotka vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky a náklady na soc.poistenie zamestnancov z r.2013 a rezervu na nevyúčtovaný odpad za r.2013.

E. c16) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Menovitá hodnota	121

Výdavky budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie časovej a vecnej súvislosti účtovania nákladov s účtovným obdobím. Tvoria ich výdavky na mobily za mesiac december 2013.

E. c19) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Zosadzovací stroj	Obstarávacia cena	14
Technologické zariadenie.VII.hala	Obstarávacia cena	14

E. c21) Daň z príjmov		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Daňová pohľadávka	Menovitá hodnota	53
Odložený daňový záväzok	Menovitá hodnota	105

Táto daňová pohľadávka vyjadruje celkovú sumu nadmerných odpočtov DPH, ktoré Daňový úrad k 31.12.2013 účtovnej jednotke neuhradil a preplatok na dani z príjmov PO za r.2013.

Daň z príjmov odložená (odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka) sa vzťahuje na:

a) dočasné rozdiely medzi účt.hodnotou majetku a účt.hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,

b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti

c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Do výpočtu odloženej dane sa nezahrňujú trvalé rozdiely medzi účt.a daň.hodnotou (napr. reprezentačné, dary atď.)

Medzi zdanieľné dočasné rozdiely pri výpočte daň.záväzku účt.jednotka zahrnula rozdiel medzi kumulatívnymi účt.a daň.odpismi, resp.ÚZH a DZH.Účt.jednotka si v budúcnosti bude môcť uplatniť menej daňových odpisov ako účtovných.

Medzi odpočítateľné dočasné rozdiely pri výpočte zvýšenia daňovej pohľadávky účt.jednotka zahrnula záväzok z titulu neuhradených faktúr, od splatnosti ktorých uplynulo viac ako 36 mesiacov.(§17 ods.27) a zároveň aj zníženie daňovej pohľadávky z titulu vyradenia nezaplateného dobropisu z účtovnej evidencie, ktorá bola predmetom zvýšenia daňovej pohľadávky v r.2012.

Odpisový plán

Dlhodobý nehmotný majetok					
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba	Daňová odpisová sadzba alebo

				alebo koeficient	koeficient
Oceniteľné práva	5,00	Časová	Lineárne	20 %	20%
Softvér	5,00	Časová	Lineárne	20%	20%
Ost.nehmotný majetok	3,00	Časová	Lineárne		
Drobný nehm.maj.		Jednorázová		100%	100%

Dlhodobý hmotný majetok					
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
stavby	20,00	Časová	Podľa daňových odpisov	1/20	
stroje,prístroje a zariadenia	6,00	Časová	Podľa daňových odpisov	1/4,1/6.1/12	
drobný dlhodob.hmotný majetok	0,00	Jednorázová		100%	

F. - Údaje o aktívach

Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

F. a1) Bežné účtovné obdobie - Dlhodobý nehmotný majetok								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 240,00	4 229,00					12 469,00
Prírastky		30 020,00			7 376,00			37 396,00
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		38 260,00	4 229,00		7 376,00			49 865,00
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 240,00	4 229,00		0,00			12 469,00
Prírastky		501,00			794,00			1 295,00
Úbytky								

Stav na konci účtovného obdobia		8 741,00	4 229,00		794,00			13 764,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0,00	0,00		0,00			0,00
Stav na konci účtovného obdobia		29 519,00	0,00		6 582,00			36 101,00

F. a2) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Dlhodobý nehmotný majetok								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 240,00	4 229,00					12 469,00
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		8 240,00	4 229,00					12 469,00
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 240,00	4 229,00					12 469,00
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		8 240,00	4 229,00					12 469,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0,00	0,00					0,00

Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		0,00	0,00					0,00
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0,00	0,00					0,00
Stav na konci účtovného obdobia		0,00	0,00					0,00

Dlhodobý hmotný majetok

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

F. a3) Bežné účtovné obdobie - Dlhodobý hmotný majetok									
Položka	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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	83 781,00	2 711 754,00	3 959 447,00			11 531,00	98 100,00	1 725,00	6 866 338,00
Prírastky		135 416,00	325 575,00			12 106,00	671 622,00		1 144 719,00
Úbytky			12 242,00					1 725,00	13 967,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	83 781,00	2 847 170,00	4 272 780,00			23 637,00	769 722,00	0,00	7 997 090,00
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		731 979,00	1 775 224,00			5 688,00			2 512 891,00
Prírastky		142 117,00	522 626,00			892,00			665 635,00
Úbytky			12 242,00						12 242,00
Stav na konci		874 096,00	2 285 608,00			6 580,00			3 166 284,00

účetné ho obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účetné ho obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účetné ho obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účetné ho obdobia	83 781, 00	1 979 775, 00	2 184 223, 00			5 843,0 0	98 100,00	1 725,00	4 353 447, 00
Stav na konci účetné ho obdobia	83 781, 00	1 973 074, 00	1 987 172, 00			17 057, 00	769 722,0 0	0,00	4 830 806, 00

F. a4) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Dlhodobý hmotný majetok									
Položka	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	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účetné ho obdobia	83 781, 00	2 696 373, 00	3 901 499, 00			11 531, 00	26 534,00	0,00	6 719 718, 00
Prírastky		15 381,00	57 948,00				71 566,00	1 725,00	146 620,0 0
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účetné ho obdobia	83 781, 00	2 711 754, 00	3 959 447, 00			11 531, 00	98 100,00	1 725,00	6 866 338, 00
Oprávk									
Stav na začiatku účetné ho obdobia		591 362,0 0	1 267 805, 00			5 136,0 0			1 864 303, 00

Prírastky		140 617,0 0	507 419,0 0			552,00			648 588,0 0
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		731 979,0 0	1 775 224,00			5 688,0 0			2 512 891,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	83 781,00	2 105 011,00	2 633 694,00			6 395,00	26 534,00	0,00	4 855 415,00
Stav na konci účtovného obdobia	83 781,00	1 979 775,00	2 184 223,00			5 843,00	98 100,00	1 725,00	4 353 447,00

F. b) Poistenie majetku				
Poistenie	Predmet poistenia	Komentár	Poistná suma v bežnom období	Poistná suma v minulom období
havarijné poistenie	osob.mot.vozidlo Škoda Fabia	ročné poistné vo výške 257€	12 780,00	12 780,00
havarijné poistenie	mot.vozidlo Renault Trafic	ročné poistné vo výške 798€	34 731,00	34 731,00
havarijné poistenie	mot.vozidlo AUDI	ročné poistné vo výške 1431€	67 716,00	67 716,00
poistenie majetku	budovy,stavby,výr.zariad.	ročné poistné vo výške 28891€	14 187 400,00	12 687 400,00
poist.prevádz.zodpovednosti		ročné poistné vo výške 9300€	3 000 000,00	3 000 000,00
poist.strojov a stroj.zariadení		ročné poistné vo výške 547€	40 000,00	40 000,00
havarijné poistenie	mot.voz.Renault Scénic	ročné poistné vo výške 618€	30 870,00	30 870,00
havarijné poistenie	mot.voz.Škoda Octavia	ročné poistné vo výške 339 €	19 350,00	19 350,00
havarijné poistenie	mot.voz.BMW	ročné poistné vo výške 1441€	27 560,00	27 560,00
havarijné poistenie	mot.voz.Š Octavia Com	ročné poistné vo výške 493€	28 136,00	
poistenie	zásoby	ročné poistne vo	140 000,00	

		výške 456€		
SPOLU			17 588 543,00	15 920 407,00

F. h) Náklady na výskum a vývoj

Spoločnosť nevynaložila v bežnom období žiadne náklady na výskum a vývojovú činnosť.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

F. j1) Bežné účtovné obdobie - Dlhodobý finančný majetok									
Položka	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 750,00			437 555,00			441 305,00
Prírastky			124,00						
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			3 874,00			437 555,00			
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 750,00			437 555,00			441 305,00
Stav na konci účtovného obdobia			3 874,00			437 555,00			441 429,00

o obdobia									
--------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

F. j2) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Dlhodobý finančný majetok									
Položka	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 750,00			437 555,00			441 305,00
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			3 750,00			437 555,00			441 305,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 750,00			437 555,00			441 305,00
Stav na konci účtovného obdobia			3 750,00			437 555,00			441 305,00

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

F. j4) Dlhodobé pôžičky					
Položka	Stav na začiatku	Zvýšenie	Zníženie hodnoty	Vyradenie	Stav na konci

	účtovného obdobia	hodnoty		pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	účtovného obdobia
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane					
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane	437 555,00				437 555,00
SPOLU	437 555,00				437 555,00

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

F. o1) Opravné položky k zásobám

K zásobám neboli vytvárané opravné položky.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

F. r) Zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávky	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
Pohľadávky z obchodného styku	14 486,00	17 705,00	1 713,00	5 170,00	25 308,00
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	14 486,00	17 705,00	1 713,00	5 170,00	25 308,00

F. s) Veková štruktúra pohľadávok

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

F. s1) Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
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	881 761,00	93 155,00	974 916,00
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	173 650,00		173 650,00
Iné pohľadávky	456,00		456,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 055 867,00	93 155,00	1 149 022,00

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

F. v) Odložená daňová pohľadávka alebo odložený daňový záväzok		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné	62 765,00	48 009,00
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné	1 081,00	
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú		

odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22,00	23,00
Odložená daňová pohľadávka	2 238,00	1 825,00
Uplatnená daňová pohľadávka	2 238,00	1 825,00
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	2 238,00	1 825,00
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	63 845,00	48 009,00
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	63 845,00	48 009,00
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Zdaniteľné dočasné rozdiely:

Zníženie daňového záväzku za r.2012 (rozdiel medzi ÚZH a DZH)	48008,72€
Zvýšenie daňového záväzku za r.2013 (rozdiel medzi ÚZH a DZH)	62764,80€
Úrok z omeškania	1080,65€
Odpočítateľné dočasné rozdiely r.2013	
Zníženie daňovej pohľadávky	1824,54€
Zvýšenie daňovej pohľadávky	2238,34€
Neuhradené záväzky 36 mesiacov po lehote splatnosti	1705,16€
Nezaplatené provízie fyz.osobám	533,18€

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

F. w1) Údaje o významných zložkách krátkodobého finančného majetku 1		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 136,00	5 828,00
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	856 166,00	847 426,00
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
SPOLU	861 302,00	853 254,00

F. w2) Údaje o významných zložkách krátkodobého finančného majetku 2					
Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP	3 750,00	124,00			3 874,00
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					

SPOLU	3 750,00	124,00			3 874,00
-------	----------	--------	--	--	----------

Hodnota upísaného investičného družstevného podielu vo firme ZEG Mannheim v Nemecku.(nepodstatný vplyv)

F. zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Medzi najvýznamnejšie položky časového rozlíšenia nákladov bud.období patria náklady na výstavy a propagáciu našich výrobkov v zahraničí, havarijné poistenie mot. vozidiel, povinné zmluvné poistenie mot. vozidiel, poistenie majetku a zodpovednosti za škody spôsobené našimi výrobkami.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

F. zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu						
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov
Istina	585 378,00	1 177 195,00	29 874,00	572 732,00	1 487 734,00	23 857,00
Finančný výnos	48 698,00			74 596,00		
SPOLU	634 076,00	1 177 195,00	29 874,00	647 328,00	1 487 734,00	23 857,00

G. - Údaje o pasívach

G. a1a) Opis základného imania najmä počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie

Obchodný podiel	Zapísané ZI	Nezapísané ZI	Spolu	Splatené	Práva spojené s podielom
Röhr Holding GmbH, Nemecko	132 511,00	0,00	132 511,00	132 511,00	96,3
Andrea Bangová	5 112,00	0,00	5 112,00	5 112,00	3,7
SPOLU	137 623,00	0,00	137 623,00	137 623,00	

G. a3a) Rozdelenie účtovného zisku

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

G. a3a1) Účtovný zisk v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období	
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	836 355,00

G. a3a2) Rozdelenie účtovného zisku v bežnom účtovnom období	
Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	805 410,00
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	30 945,00
Iné	
SPOLU	836 355,00

G. b) Rezervy

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

G. b1) Rezervy - Bežné účtovné obdobie					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	76 753,00	70 874,00	76 753,00		70 874,00
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	62 988,00	70 669,00	62 988,00		70 669,00
Rezerva na zverejnenie účtovnej závierky	100,00		100,00		0,00
Rezerva-vyúčtovanie odpadu Interseroh	217,00	205,00	217,00		205,00
Rezerva-bonusy za r.2012	13 448,00		13 448,00		0,00

G. b2) Rezervy - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					

Krátkodobé rezervy, z toho:	37 466,00				76 753,00
Rezerva na nevýčerpané dovolenky	36 728,00	62 210,00	35 950,00		62 988,00
Rezerva na zverejnenie účtovnej závierky	100,00	100,00	100,00		100,00
Rezerva-vyúčtovanie odpadu Interseroh	638,00	217,00	638,00		217,00
Rezerva-bonusy za r.2012	0,00	13 448,00			13 448,00

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

G. c) Údaje o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 271 567,00	1 511 591,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	29 874,00	23 857,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 241 693,00	187 734,00
Krátkodobé záväzky spolu	2 415 342,00	1 798 752,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 133 740,00	49 642,00
Záväzky po lehote splatnosti	281 602,00	83 312,00

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	3 815,00	1 981,00
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 334,00	6 832,00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 334,00	6 832,00
Čerpanie sociálneho fondu	8 258,00	4 998,00
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 891,00	3 815,00

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

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

G. i1) Bankové úvery						
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
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver						

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu						
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov
Istina	572 732,00	1 487 734,00	23 857,00	477 969,00	1 664 207,00	246 170,00
Finančný náklad	74 596,00			32 333,00		
SPOLU	647 328,00	1 487 734,00	23 857,00	510 302,00	1 664 207,00	246 170,00

H. - Údaje o výnosoch**H. a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar**

Členenie tržieb podľa oblastí odbytu:

Tuzemsko 659002€
Európska únia 15513634€
Tretie štáty 1403813€

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

H. b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob					
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Začiatkový stav	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bežné účtovné obdobie	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Manká a škody					
Reprezentačné					
Dary					
Iné					
Zmena stavu vnútroorga-nizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				0,00	-46 850,00

H. d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

Prevažujúcu časť výnosov z hospodárskej činnosti tvoria náhrady škody od poisťovne a odpis premlčaných záväzkov do výnosov.

H. e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Celková suma kurzových ziskov ku dňu účtovnej závierky je 1915 €.

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

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	17 575 963,00	17 173 828,00
Tržby z predaja služieb	486,00	4 922,00
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	366 756,00	407 888,00
SPOLU	17 943 205,00	17 586 638,00

Iné výnosy tvoria tržby za predaj materiálu.

I. - Údaje o nákladoch

I. a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby

Významné položky nákladov za poskytnuté služby tvoria:

Náklady na opravy a udržiavanie	110 331 €
Cestovné do limitu	7 088 €
Náklady na reprezentáciu	36 759 €
Prepravné	810 315€
Výdavky na reklamu a inzerciu	52 991€
Provízie	1 154 236€
Služby v zahraničí	135 680€
Práca vo mzde v zahraničí	34 385€
Náklady na odpad	17 099€

I. b) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Významnú položku ost.nákladov na prevádzkovú činnosť tvoria náklady na poistenie majetku, mot. vozidiel a zásob v hodnote 43 428€ a náklady na poistenie pohľadávok v hodnote 10 349€.-

I. c) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát, osobitne sa uvádza suma kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Sumu 162 997 € tvoria finančné náklady - úroky z fin.prenájomov.

Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

I. e) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou, uisťovacie audítorské služby		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 788,00	2 788,00
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 788,00	2 788,00
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. - Údaje o daniach z príjmov

Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

J. a) Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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	-102,00	317,00
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-2 902,00	8 349,00
Suma odloženej daň. pohľadávky týkajúca sa umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účt. období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účt. obdobiach odložená daň. 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		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

J. f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením						
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Základ dane	Bežné účtovné obdobie - Daň	Bežné účtovné obdobie - Daň v %	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Základ dane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 025 650,00			1 046 658,00		
teoretická daň						
Daňovo neuznané náklady	51 914,00			71 286,00		
Výnosy nepodliehajúce dani	96 218,00			113 313,00		
Vplyv						

nevykázanéj odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	981 346,00			1 004 631,00		
Splatná daň z príjmov		226 034,00	23,00		191 042,00	19,00
Odložená daň z príjmov		15 423,00	22,00		19 261,00	23,00
Celková daň z príjmov		241 457,00			210 303,00	

J. g) Zmena sadzby dane z príjmov

Zmena sadzby dane z príjmov PO od 1.1.2013 na 23%.

K. - Údaje o podsúvahových účtoch

K) Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcí, o odpísaných pohľadávkach a pohľadávkach a záväzkoch z lízingu

Zmluvy s právom kúpy najatej veci uzatvorené so spoločnosťou Röhr Holding Nemecko.

L. - Údaje o iných aktívach a pasívach

L. b) Opis a hodnota podmienených záväzkov podľa písmena a) voči spriazneným osobám, ktorými sú

L. b1) právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke dcérskou účtovnou jednotkou alebo materskou účtovnou jednotkou alebo právnické osoby, ktoré sú spoločne s účtovnou jednotkou vo vzťahu k inej účtovnej jednotke dcérskymi účt. jednotkami

Materská účtovná jednotka-Firma Röhr GmbH, Tettang, Nemecko

L. b2) právnické osoby, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke alebo je v nich vykonávaný podstatný vplyv účtovnou jednotkou

Spoločník-Röhr Holding GmbH, Tettang, Nemecko

L. b4) zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby

zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby

Andrea Bangová-konateľka firmy

L. b5) právnické osoby, v ktorých fyzické osoby uvedené v treťom a štvrtom bode vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane

Europlac s.r.o.Topoľčany

L. b6) osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zámery oboch účtovných jednotiek

Josef Röhr konateľ
Reinhold Röhr konateľ

M. - Údaje o príjmoch a výhodách orgánov účtovnej jednotky

M. a) Výška priznaných odmien za účtovné obdobie

Priznané odmeny konateľa za výkon funkcie 51 000 €.

M. c) Pôžičky

Celková suma poskytnutej pôžičky členovi štatutárneho orgánu k poslednému dňu účtovného obdobia činí 26 555 €.

N. - Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

N. a) zoznam obchodov neuzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Kód obchodu:
01 kúpa materiálu a strojov
02 provízie
03 úrok z leasingových zmlúv
04 služby

P. - Prehľad zmien vlastného imania

Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

P. 1) Zmeny vlastného imania - Bežné účtovné obdobie					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	137 623,00				137 623,00
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	50 433,00				50 433,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 492 627,00	805 409,00			5 298 036,00
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	836 355,00	784 193,00	836 355,00		784 193,00
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby -					

podnikateľa					
-------------	--	--	--	--	--

P. 2) Zmeny vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	137 623,00				137 623,00
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	50 433,00				50 433,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 639 862,00	885 529,00	32 764,00		4 492 627,00
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	885 529,00	836 355,00	885 529,00		836 355,00
Ostatné položky vlastného imania					

Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
---	--	--	--	--	--