

a) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja v rozsahu voľných živností
- Sprostredkovateľská činnosť v obchode a výrobe v rozsahu voľných živností
- Nástrojárstvo
- Zámočníctvo
- Kovovobrábanie
- Opravy pracovných strojov
- Prieskum trhu, väzbový, kompenzačný a výmenný obchod
- Prenájom hnuteľného majetku
- Konštrukčné práce v oblasti strojárstva
- Výroba strojárenských výrobkov
- Vnútroštátna nákladná cestná doprava

d) účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka zostavená k 31.12.2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

f) dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie :

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2012 bola schválená za predchádzajúce účtovné obdobie valným zhromaždením spoločnosti dňa 30.10.2013.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	77,8	81,5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	91	89
počet vedúcich zamestnancov	1	1

A. Informácie o členoch štatutárnych orgánov spoločnosti.

1. Konateľ spoločnosti: Ing. Ľubomír Olejár, Ing. František Celec

2. Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
GOHR, s.r.o. Veľký Šariš	3.652	85	85	85
1. Ing. Olejár Ľubomír – konateľ spoločnosti				
2. Ing. Hostýn Anton				
3. Ing. Rokošný Miroslav				
Ing. František Celec	1.000	15	15	15
Spolu	6 650	100	100	100

C.)

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku, ale nevznikla jej povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku zistenú podľa podmienok zákona § 22 bod (10), písmeno a)b)c).

C.a) Účtovná jednotka nepretržite pokračuje vo svojej činnosti.

- a) Účtovná závierka za rok 2013 bola vyhotovená s prihliadnutím na zásady riadneho vedenia účtovných kníh tak, aby poskytovala čo najvernejší obraz o majetkove, finančnej a výnosovej situácii podniku, v súlade s novými zákonmi a predpismi platnými pre rok 2013.

Použitý softwarový program pre vedenie účtovníctva spoločnosti: SP R/3, od spoločnosti MPI Consulting, s.r.o Bratislava, ktorá sa zlúčila so spoločnosťou Asseco Central Europe, a.s., Trenčianska 56/A, 82109 Bratislava, ku dňu 01.07.2010.

Moduly odbytu (SD), výroby (PP), skladového hospodárstva (MM) spoločnosť zabezpečuje vo vlastnej réžii. Vedenie finančného modulu (FI) a sledovanie majetku (AM) si spoločnosť zabezpečuje dodávateľským spôsobom zmluvne so spoločnosťou FIAS, s.r.o. Prešov.

Spoločnosť má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom.

Spoločnosť má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom. Účtovnú závierku overuje: Ing. Eva Husovská, Audítorská licencia číslo 896

i) Spoločnosť nemá spriaznené osoby.

f) Dane z príjmov právnickej osoby sú za predchádzajúce zdaňovacie obdobie vyrovnané.

k) Zmeny základného imania nenastali.

E. Účtovné zásady a účtovné metódy

- a) spoločnosť splnila predpoklad že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- b) účtovné zásady a metódy účtovania boli použité v súlade s platnými zákonmi pre účtovníctvo a dane v roku 2013.

Zmena účtovania poistenia predtým na účet 568100, od 1.1.2011 je to účet 548100.

Zmena účtovania istiny so splatnosťou do 1 roka pri leasingoch z 474 100 na 379 100.

- c) spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Spôsob oceňovania nehmotného, hmotného majetku, obstaraného kúpou, vlastnou činnosťou, iným

spôsobom, dlhodobého a krátkodobého finančného majetku, zásob obstaraných kúpou, pohľadávky, záväzky, prenájatý majetok- je oceňované podľa nových platných účtovných zásad a metód vedenia účtovníctva.

· **Dlhodobý nehmotný majetok nakúpený v hodnote do 2400 E**

-odpísaný jednorázovo pri uvedení do používania

· **nehmotný majetok kúpený v hodnote nad 2400 E**

-ocenený cenou obstarania + náklady súvisiace s obstaraním

-zaradený do dlhodobého nehmotného majetku a odpisovaný podľa odpisového plánu účtovnej jednotky ,

Účtovný odpis je rovný daňovému odpisu.

· **drobný hmotný majetok nakúpený v hodnote do 1700 E**

-odpísaný jednorázovo pri uvedení do používania

· **hmotný majetok nakúpený v hodnote nad 1700 E**

-nakúpený dlhodobý majetok nezaradený do užívania je účtovaný v účtovnej skupine 04

-ocenený cenou obstarania + náklady súvisiace s obstaraním

-hmotný majetok bol zaradený po používaní a jeho opotrebenie je vyjadrené účtovnými odpismi(ročný odpis – sa zaokrúhľuje na celé eurá) podľa plánu, ktorý je stanovený podľa predpokladanej doby používania majetku

-daňové odpisy sú vyčíslené podľa aktuálneho zákona ročný odpis sa zaokrúhľuje na celé eurá nahor.

- **Peňažné prostriedky sú ocenené nominálnymi hodnotami**

- **Pohľadávky a záväzky sú ocenené nominálnymi hodnotami**

-pohľadávky v cudzej mene prepočítané kurzom ECB platným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu

- záväzky v cudzej mene prepočítané kurzom ECB platným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu

peňažné prostriedky v hotovosti v cudzej mene prepočítané kurzom ECB v deň uskutočnenia účtovného prípadu.

- **skladová cena vlastných výrobkov je stanovená kalkuláciou :**

-Materiál

- Mzdové náklady výrobných robotníkov

- výrobné služby, kooperácie

-priame náklady výroby

SKLADOVÁ CENA

-Kalkulácia rozpracovanej výroby = materiál + hodnota práce VR a zmluvných pracovníkov -zákazke - kooperácie

. spoločnosť uskutočňuje zákazkovú výrobu na základe objednávok.

- spoločnosť vyrába výrobky aj vlastnou činnosťou

- vyrobené výrobky v deň ukončenia výroby boli:

- odvedené na sklad v skladových cenách	(DL/Odvádzací výkaz výroby)
- prijaté na sklad	(Príjemka)
-vyskladnené (expedované LKW)	(Výdajka)
-predané + ON = fakturované v PC	(faktúra, Dodací list, CMR.... JCD)

- Zásoby

O zásobách ma povinnosť účtovať spôsobom A, podľa zákona o účtovníctve.

- nakúpené zásoby boli oceňované obstarávacími cenami bez DPH, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním zásob, do nákladov boli zúčtované automaticky podľa spotreby príslušného materiálu.

Dňom 1.1.2010 spoločnosť GOHR-SNV spustila implementáciu účtovného software SAP od spoločnosti MPI Consulting, s.r.o. Bratislava.

Boli spustené všetky moduly : finančný (FI), sledovanie majetku (AM), odbyt a výroba (PP) a skladové hospodárstvo (MM).

d) Tvorba odpisových plánov pre dlhodobý majetok:

Tvorba odpisových plánov je plne automatizovaná účtovným programom SAP.

Pri výpočte daňových odpisov bola použitá klasifikácia platná pre rok 2013.

Pri výpočte účtovných odpisov sa používa lineárny odpis.

Daňové a účtovné odpisy sa nerovnajú, vznikajú rozdiely, ktoré sú prepočítavané pri daňovom priznaní na odpočítateľné, resp. pripočítateľné položky. Z rozdielu účtovných a daňových odpisov sa počíta odložená daňová povinnosť.

Daňové odpisy dlhodobého majetku	125.446,27	EUR
Účtovné odpisy dlhodobého majetku-	155.552,40	EUR
Rozdiel DO - -UO, ktorý upravuje HV pred zdanením.	+30.126,13	EUR

Žiaden majetok nebol obstaraný v privatizácii.

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku spoločnosť nemala.

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo-vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- tel'né práva	Goodwill	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		192.753						192.753
Prírastky		3.492						3.492
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		196.245						196.245
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		68.459						68.459
Prírastky		15.620						15.620
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		84.078						84.078
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		124.294						124.294
Stav na konci účtovného obdobia		112.167						112.167

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo-vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		192.753						192.753
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		192.753						192.753
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		53.082						53.082
Prírastky		15.377						15.377
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		68.459						68.459
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		139.671						139.671
Stav na konci účtovného obdobia		124.294						124.294

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	žiadna

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'-né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	308.989	1.257.517	868.548				16.285		2.451.340
Prírastky			11.300						11.300
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	308.989	1.257.517	879.848				16.285		2.462.639
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		65.694	562.291						627.985
Prírastky		62.975	76.957						139.932
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		128.669	639.248						767.917
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	308.989	1.191.824	306.257				16.285		1.823.355
Stav na konci účtovného obdobia	308.989	1.128.848	240.600				16.285		1.694.722

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'-né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1.448	232.719	883.217				16.285		1.133.670
Prírastky	307.541	1.024.799							1.332.340
Úbytky			14.669						14.670
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	308.989	1.257.518	868.548				16.285		2.451.340
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		36.881	495.382						532.263
Prírastky		28.813	81.578						110.391
Úbytky			14.669						14.669
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		65.694	562.291						627.985
Opravné položky									
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1.448	195.839	387.835				16.285		601.407
Stav na konci účtovného obdobia	308.989	1.191.824	306.257				16.285		1.823.355

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

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

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

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	15.677		8		15.671
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	15.677		8		15.671

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

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu 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	216.270	126.614	342.884
Z toho Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	6.635	6.635
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			

Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	54.842		54.842
Iné pohľadávky	571		571
Krátkodobé pohľadávky spolu	271.683	126.614	398.297

17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	0			998	0	0
Finančný výnos	142			357	142	0
Spolu	142			1355	142	0

Spoločnosť má na leasings Opel Vivaro, skončil v roku 2013, Kompresor Atlas Copco GX5,

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	5.607
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	

Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	5.607
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	5.607

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

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	34.115	37.400	34.115		37.400
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku a odvody ku mzdám zamestnancov a spoločníkov	31.815	35.100	31.815		35.100
Rezerva na kontrolu účtovníctva auditorkou	2.300	2.300	2.300		2.300

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	18.310	34.115	18.310		34.115
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku a odvody ku mzdám zamestnancov a spoločníkov	16.010	31.815	16.010		31.815
Rezerva na kontrolu účtovníctva auditorkou	2.300	2.300	2.300		2.300

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	98.664	95.225
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	45.000	45.000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	53.664	50.224
Krátkodobé záväzky z obchodného styku spolu	2.593.692	2.203.830
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		
Záväzky po lehote splatnosti	2.232.362	1.898.074

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	30.106	4.217
odpočítateľné		
zdaniteľné	30.106	4.217
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	23	19
Odložená daňová pohľadávka	32.877	31.950
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad	927	7.328
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	17.803	15.081
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3.319	2.966
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3.319	2.966
Čerpanie sociálneho fondu	335	244
Konečný zostatok sociálneho fondu	20.787	17.803

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

Tabuľka č. 1

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						
ČSOB Kontokorent	EUR		obnovovanie		368.000	470.000

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 pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	716.300	495.200	281.625	221.100	213.575
Výrobky	250.416	194.748	148.875	55.688	48.176
Zvieratá					
Spolu	969.341	689.948	430.500	276.788	261.751
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x	108	-720
Dary	x	x	x	100	-300
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	276.996	260.731

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	3.326.952	3.041.337
Tržby z predaja služieb	54.103	56.636
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	34.060	29.459
Čistý obrat celkom	3.415.115	3.127.432

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2625	2320
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2625	2320
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

28. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach 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	926	7.328
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	3.683	x	x	5.607	x	x
teoretická daň	x	847		x		
Daňovo neuznané náklady	171.123	-39.358	23	66.126		19
Výnosy nepodliehajúce dani	25.895	5956	23	10.157		19
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	148.911	34.249		0		
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu						
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x	927	22	x	7.328	23
Celková daň z príjmov	x			x		

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

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6.650				6.650
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1.728.339				1.728.339
Zákonný rezervný fond					

(nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	984		-		984
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	30.977	3.695			34.672
Neuhrazená strata minulých rokov	-1.492.204	-1.914			-1.494.117
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	+5607				+2.756
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

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	6.650				6.650
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	396.000	1.332.339			1.728.339
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					

Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	987				987
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	30.977				30.977
Neuhrazená strata minulých rokov	-427741	-1.064.462			-1.492.204
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					+5.607
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

49. Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	3.683	5.607
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	26.170	140.265
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	155.552	125.768
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-621	-183
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	11.239	14.681
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		-1
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	600.278	95.909
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-32.851	-20.396
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	263.462	-241.253
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	369.667	357.558
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	770.130	241.780
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)		
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	758.892	227.100
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	11.300	1.332.338
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	11.300	1.332.338
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	998	4.850
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	3.333	2515
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	-2.335	2335
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	1.230	5483
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	771.422	1.564.922
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	397	685
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3.889	397

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-2	
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3.887	397

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.
5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSČ – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie