

**POZNÁMKY k účtovnej závierke
ku dňu: 31.12.2013**

Poznámky č.1

Čl. I.

Základné pravidlá a požiadavky na obsah a predkladanie poznámok

Spoločnosť **má povinnosť overenia** účtovnej závierky **audítormi**.

Poznámky č.2

Čl. I.

Všeobecné údaje

1.Názov a sídlo spoločnosti

Názov spoločnosti: SANITAS spol. s r.o.

Sídlo spoločnosti: Novomestská 16, 907 01 Myjava

Dátum založenia: 5.5.1992

Dátum zápisu do OR: 7.5.1992 Okresný súd Trenčín, oddiel: Sro, vložka číslo: 18732/R

IČO: 31413111

2.Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z OR

Výroba tovaru z plastov, iné maloobchody so zmiešaným tovarom (priemyselný, spotrebný, stavebný)

3.Členovia orgánov spoločnosti

Štatutárny orgán: konatelia

členovia: Ján Ďurec, Ľubomír Ďurec

Iný orgán: valné zhromaždenie

členovia: Ľubomír Ďurec

Ján Ďurec

Janka Ďurcová

Mgr.art. Romana Fabianová, Renáta Tučková

4.Spoločníci

Výška podielov spoločníkov na imaní spoločnosti

Por. číslo	Spoločník	Výška podielu na zákl. imaní		Výška hlasovacích práv v %
		absolútna	v %	
1.	Ľubomír Ďurec	6000	40	40
2.	Ján Ďurec	4500	30	30
3.	Janka Ďurcová	3000	20	20
4.	Mgr.art. Romana Fabianová	750	5	5
5.	Renáta Tučková	750	5	5

5.Podnik, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov, pre ktoré je podnik dcérskym podnikom: 0

6.Bezprostredný materský podnik, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku, teda podnik, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu podnikov, pre ktoré je vykazujúca spoločnosť dcérskym podnikom: 0

7.Miesto, kde je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať: 0

8.Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom: 0

9.Počet pracovníkov počas účtovného obdobia

PZ (pracovná zmluva) = 30 k 31.12.2013 z toho riadiaci pracovníci = 2
DoPČ (dohoda o pracovnej činnosti) = 12 z toho riadiaci pracovníci = 0

10.Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky: 0

11.Orgán, ktorý schválil účtovnú závierku za predchádzajúce účtovné obdobie: Valné zhromaždenie, dátum schválenia:21.03.2013

Čl. II.

Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách

1.Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

- a)nehmotný majetok nakupovaný – cena obstarania
- b)nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – 0
- c)hmotný majetok nakupovaný – cena obstarania + ďalšie náklady:preprava, skladištné...
- d)hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – 0
- e)finančné investície – 0
- f)zásoby nakupované – cena obstarania + ďalšie náklady:preprava, dovozná prirážka, skladištné...
- g)zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – vlastné náklady podľa kalkulácií
- h)pohľadávky – nominálna hodnota
- i)finančný majetok – nominálna hodnota
- j)rezervy – v absolútnej výške
- k)záväzky – nominálna hodnota
- l)spôsob ocenenia darovaného majetku – nominálna hodnota
- m)spôsob ocenenia majetku nadobudnutého privatizáciou alebo kúpou cez FNM – 0

2.Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok a použité odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov

Spoločnosť vo svojej evidencii vedie dlhodobý nehmotný majetok:

-konštruktérsky program SolidWorks v cene obstarania 7 136,69 € (=215 000,00 Sk), ktorý rovnomerne odpisovala od roku 2005 po dobu piatich rokov,

-program Palstat na výstupnú kontrolu rúr a tvaroviek v obstarávacej cene 2 492,85 € (=75 099,60 Sk), ktorý rovnomerne odpisuje od roku 2008 po dobu piatich rokov.

Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Drobný hmotný majetok spoločnosť zaúčtovala priamo do spotreby na účet 501 002 (ostatný materiál), ak suma bez DPH nepresiahla 497,91 € a na účet 501 003 (drobný hmotný majetok), ak bola suma v rozpätí 497,91 € až 1700,00 € bez DPH.

Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradeného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.

3.Zásady pre tvorbu opravných položiek

V bežnom roku spoločnosť tvorila opravné položky k pohľadávkam v sume 3 973,40 EUR na účte 391 001, k neuhradeným faktúram firmy M a R Trade vo výške 19 866,98 EUR k 31.12.2013. Tieto faktúry boli vystavené ešte v roku 2012.

4.Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Spoločnosť účtovala o majetku a záväzkoch v cudzej mene:

- a)spôsob uplatnený pri prepočte údajov v cudzích menách na € v okamihu uskutočnenia účtovného prípadu a zostavenia účtovnej závierky:

- pohľadávky kurzom NBS (ECB) platným v deň uskutočnenia účtovného prípadu
- záväzky a nákup hmotného majetku kurzom NBS (ECB)
- b)údaje v cudzej mene podnik prepočítal uvedenými kurzami aj k 31.12.BO

5.Zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky a obsahového vymedzenia týchto položiek oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu s uvedením dôvodov týchto zmien a vyčíslením peňažných súm týchto zmien ovplyvňujúcich výšku majetku, záväzkov, vliimania a hosp.výsledku: 0

Čl. III.

Doplňujúce informácie k súvahe a výkazu ziskov a strát

1.Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

a)pohyb obstarávacích cien

Majetok podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	OC k 1.1.	Prírastky (obstaranie)	Úbytky (vyradenie)	OC k 31.12.
Softvér	005	9 630	0	0	9 630
Pozemky	012	9 010	0	0	9 010
Stavby	013	318 477	0	0	318 477
Samostatné hnutelné veci a súbory HV	014	1 183 291	92 651	147 828	1 128 114
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	018	4 089	92 651	92 651	4 089

b)pohyb oprávok a opravných položiek

Oprávky a opravné položky podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Oprávky a OP k 1.1.	Prírastky oprávok a opr.položiek	Úbytky oprávok a opr.položiek	Oprávky a opr.položky k 31.12.
Softvér	005	9 630	0	0	9 630
Stavby	013	134 215	15 986	0	150 201
Samost.hnut.veci a súbory HV	014	1 087 869	52 092	147 828	992 133
OP k neuhradeným pohľadávkam	047	0	0	0	0

c)pohyb zostatkových cien

ZC podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	ZC k 1.1.	ZC k 31.12.
Softvér	005	0	0
Pozemky	012	9 010	9 010
Stavby	013	184 262	168 276
Samostatné hnutelné veci a súbory HV	014	95 422	135 981
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	018	4 089	4 089

2.Názov, sídlo, vlastné imanie a hospodársky výsledok za bežné a za minulé obdobie

- a)dcérskych podnikov = 0
- b)spoločných podnikov = 0
- c)pridružených podnikov = 0

3.Spôsob a výška poistenia majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
*Poistenie podnikateľov zapísaných v obchodnom registri tzv. všeob.poistka na lisy,zásoby... (vandalizmus,odcudzenie...) KOOOPERATIVA -poistka 6502503414 -návrh 8012390910	32175,-Sk/1štvrt'rok ZMENA na 35933,-Sk/1štvrt'rok ZMENA na 38794,-Sk/1štvrt'rok ZMENA na 30619,-Sk/1štvrt'rok = 1 016,36 €/1štvrt'rok ZMENA na 692,56 €/1štvrt'rok ZMENA na 662,98 €/1štvrt'rok ZMENA na 548,50 €/1štvrt'rok	10.02.2003-neurčito 15.07.2004-neurčito 01.07.2005-neurčito 01.04.2006-neurčito 01.07.2009-neurčito 01.01.2010-neurčito 01.01.2012-neurčito
*Zodpovednosť za škodu vzniknutú z vadného výrobku tzv. vada výrobku KOOOPERATIVA -stará zmluva 6211475144 -nová zmluva 6515999834 -poistka 6520436964 -návrh 1801239859	34500,-Sk/1rok ZMENA na 45540,-Sk/1rok = 1 511,65 €/1rok ZMENA na 612,68 €/1rok	20.10.2003-neurčito 20.07.2004-neurčito 20.10.2012-neurčito
*Havarijné poistenie súboru motorových vozidiel - Jeep MY155AH - VW Bora MY630AL - Iveco MY908AG - Iveco MY255AG Aktuálne v súbore: - DAF MY555AI - Iveco MY933AX KOOOPERATIVA -poistka 6525441260 -návrh 0513011007	39483,-Sk/1štvrt'rok ZMENA na 57 302,-Sk/polrok ZMENA na 62 040,-Sk/polrok ZMENA na 1 996,69 €/polrok ZMENA na 2 095,57 €/1 rok ZMENA na 1 441,04 €/polrok ZMENA na 720,52 €/polrok ZMENA na 660,24 €/polrok	01.07.2005-neurčito 01.01.2007-neurčito 01.07.2008-neurčito 01.01.2009-neurčito 01.01.2010-neurčito 01.01.2012-30.06.2012 01.07.2012-neurčito 01.07.2013-neurčito
*Havarijné poistenie - Renault Laguna MY-633AH KOOOPERATIVA -poistka 6531550068 -návrh 5700063190	27522,-Sk/1rok (prípadne zohľadnený bonus alebo malus)	01.06.2006-neurčito
*Havarijné+povinné poistenie -Škoda OctaviaCombi MY-704AM AXA -poistka 8320041232 -nová poistná zmluva návrh:5740018537	452,26 €/1rok (prípadne zohľadnený bonus alebo malus) zmena na 305,06 €/1rok	01.08.2009-neurčito 01.08.2013-neurčito
*Havarijné poistenie -Škoda Oct.Ambiente MY341AS KOOOPERATIVA -návrh 5710119811	299,73 €/1 rok	19.08.2012-neurčito
*Havarijné poistenie -VW Jetta MY703AV KOOOPERATIVA -poistka 6567801367-návrh 5710071918 -nová poistná zmluva návrh:5740019987	363,59 €/1 rok (prípadne zohľadnený bonus alebo malus) zmena na 396,49 €/1rok	07.02.2012-neurčito 07.12.2013-neurčito

4.Údaje o zásobách

a)prehľad o opravných položkách = 0

b)spôsob poistenia = živé, vandalizmus, odcudzenie (všeobecná poisťka od 20.03.2001)

c)zákazková výroba = 0

5.Údaje o pohľadávkach

a)prehľad o opravných položkách = 3 973 (účt.391 001)

b)výška pohľadávok = 265 978 (Ofa-neuhradené)

c)výška pohľadávok krytá záložným právom = 0

d)popis tvorby odloženej daňovej pohľadávky = 11 *výpočet odlož.dane: 51,00 € x 0,23 (23%) = 11,73 €

stav k 31.12.2013

účty 013,021 a 022 1 456 220,23 €

účtovné odpisy za rok 2012 68 077,57 €

daňové odpisy za rok 2012 68 026,57 €

zostatková cena účtovná 1 388 142,66 €

zostatková cena daňová 1 388 193,66 €

rozdiel -51,00 €

e)pohľadávka voči spriazneným osobám = 0 (Ofa-neuhradené)

6.Údaje o finančnom majetku

a)popis finančného majetku: peniaze v pokladni =55 479 (úč.211), peniaze na BÚ = 56 946 (úč.221+261)

ceniny (stravné lístky) = 0 (úč.213 001)

b)prehľad o opravných položkách = 0

c)finančný majetok týkajúci sa spriaznených osôb = 0

7.Údaje o časovom rozlíšení aktív

a)popis významných položiek časového rozlíšenia a spôsobu ich rozpúšťania

VÝZNAMNÉ	POLOŽKY	ROZLIŠENIA
	ČASOVÉHO	
Popis	Hodnota k 31.12.	Spôsob rozpúšťania
Ostatné (úč.381 001)	1 766	jednorazovo

b)významné položky časového rozlíšenia týkajúce sa spriaznených osôb = 0

8.Údaje o vlastnom imaní

a)popis základného imania: ZI = 15 000 Podiely: Ľubomír Ďurec 40

Ján Ďurec 30

Janka Ďurcová 20

Mgr.art.Romana Fabianová 5

Renáta Tučková 5

b)výška upísaného imania nezapísaného v OR = 0

c)popis a výška zmien podľa jednotlivých súvahových položiek

Text	Stav k 1.1.	Stav k 31.12.	Rozdiel KS-PS
Vlastné imanie spolu:	457 097	510 069	52 972
-základné imanie (úč.411)	15 000	15 000	0
-zákonný rezervný fond (úč.421)	664	664	0
-štatutárne a ostatné fondy (úč.423,427)	300 341	300 341	0
-nerozdelený zisk minulých rokov (úč.428)	54 659	141 093	86 434
-VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA za účtovné obdobie	86 433	52 971	-33 462

d)Výsledok hospodárenia –ZISK predchádzajúceho účtovného obdobia bola vysporiadaná nasledovne:

zisk 86 433,64 € sa v plnej výške previedla na účet 428 012-Nerozdelený zisk min.rokov-zisk za rok 2012

86 433,64 € 431 012/428 012

9.Údaje o rezervách

a)popis jednotlivých rezerv

Popis rezervy	Stav k 1.1.	Tvorba	Čerp.-zrušenie	Stav k 31.12.
Krátkodobé rezervy (úč.323)	10 941	10 888	10 948	10 881

b)rezervy týkajúce sa spriaznených osôb = 0

10.Údaje o záväzkoch

a)výška záväzkov - z obchodného styku: 91 593 (neuhr.Pfa-úč.321), 203 (nevyfaktur.dodávky-úč.326)

- voči zamestnancom: 14 584 (úč.331), SF 0 (úč.472)

- zo sociálneho zabezpečenia: 10 695 (úč.336)

- štát-daňové záväzky: 4 385 (úč.342,343,345)

- iné záväzky: 305 (úč.379)

- voči spoločníkom: 184 783 (úč.364,365,366)

b)popis tvorby odloženého daňového záväzku = 0

c)prehľad o sociálnom fonde: stav SF k 1.1.bežného roka = 0

tvorba = 1 293

čerpanie (STORNO) = 1 293

stav SF k 31.12.bežného roka = 0

d)údaje o dlhopisoch = 0

11.Údaje o bankových úveroch a výpomociach

Spoločnosť získala revolvingový úver (Zmluva č.875/2010/UZ zo dňa 13.07.2010) za účelom úhrady záväzkov vzniknutých z činnosti Dlužníka vo výške 30 000,- EUR, ktorý treba splatiť jednorazovo ku dňu 12.07.2011.

Dodatkom č.1 k zmluve o revolvingovom úvere č.875/2010/UZ bol navýšený tento rev.úver o 50 000,-EUR (na celkových 80 000,-EUR)-deň účinku dodatku 30.11.2011. Suma 30 000,-EUR bola splatená dňa 07.12.2011 a zvyšných 50 000,-EUR je splatných dňom 17.04.2012.

Dodatkom č.2 k zmluve o revolvingovom úvere č.875/2010/UZ bol opäť tento úver navýšený o 30 000,-EUR, t.z. z 50 000,-EUR na 80 000,-EUR splatných dňom 17.04.2012.

Dodatkom č.3 k zmluve o revolvingovom úvere č.875/2010/UZ bolo dojednané predĺženie splatnosti úveru vo výške 80 000,-EUR z 17.04.2012 na 17.04.2013.

Dňa 17.04.2013 sa zaplatila časť úveru 50 000,-EUR (U7-4M zo dňa 30.04.2013) a následne dodatkom č.5 k zmluve o revolvingovom úvere č.875/2010/UZ bolo dojednaná suma na 30 000,- EUR z 18.04.2013 do 17.04.2014.

12.Údaje o časovom rozlíšení pasív

a)popis významných položiek časového rozlíšenia pasív = 0

b)významné položky časového rozlíšenia pasív týkajúce sa spriaznených osôb = 0

13.Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Tržby za tovar bez DPH = 57 529 (úč.604)

-tuzemsko = 14 942

-zahraničie = 42 587

-z toho spriaznené osoby = 0

Tržby za výrobky a služby bez DPH = 1 844 381 (1 844 031 + 350 t.j.úč.601+602)

-tuzemsko = 1 300 170 (1 299 820 + 350)

-zahraničie = 544 211 (544 211 + 0)

-z toho spriaznené osoby = 0

14.Údaje o zmene stavu

Spoločnosť SANITAS s r.o. účtuje o zásobách spôsobom A. Využíva aj účtovanie zmien stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účt.sk.61), nakoľko vyrába polotovary vlastnej výroby (sú to vlastne súčiastky, ktoré sa montujú do finálneho výrobku).

15.Údaje o nákladových úrokoch

Spoločnosť účtovala v bežnom roku o nákladových úrokoch (úč.562) v celkovej sume 1 478 € a to:
-z poskytnutých úverov (podľa čl.III-bod 11.) = 1 478

16.Údaje o výnosových úrokoch

Prijaté úroky z bankových účtov = 125 (úč.662) z toho spriaznené osoby = 0

17.Údaje o výnosoch z finančných investícií = 0**18.Údaje o mimoriadnych nákladoch a mimoriadnych výnosoch**

Škody (úč.582) = 0	z toho spriaznené osoby = 0
Manká a škody (úč.549) = 1 310	z toho spriaznené osoby = 0
Ostatné mimoriadne výnosy (úč.688) = 4 538	z toho spriaznené osoby = 0

19.Údaje o nákladoch a výnosoch týkajúcich sa iných účtovných období = 0**20.Prehľad o majetku, ktorého trhové ocenenie sa výrazne odlišuje od jeho ocenenia v účtovníctve = 0****21.Prenajatý majetok a najatý majetok zachytený na podsúvahovom účte = 0****22.Prípadné ďalšie záväzky (peňažné i nepeňažné), ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe**

- a)záväzky z ručenia = 0
- b)záväzky zo súdnych sporov = 0
- c)záväzky z poskytnutých záruk = 0
- d)záväzky z predpisov a zmlúv o podriadenosti záväzku = 0
- e)záväzky z ručenia aj za ostatné spoločnosti = 0

23.Jednotlivé ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe

- a)povinnosti z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov = 0
- b)povinnosti z opčných obchodov = 0
- c)zákonná alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty, napr. z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv = 0
- d)povinnosti z leasingových, nájomných, licenčných zmlúv = 0
- e)povinnosť preinvestovať prostriedky získané oslobodením od dane z príjmov = 0
- f)povinnosti vyplývajúce z privatizácie (preinvestovať časť kúpnej ceny, presadiť ako spoločník či akcionár preinvestovanie časti kúpnej ceny) = 0
- g)iné povinnosti = 0

24.Údaje o členoch štatutárnych, dozorných, správnych, riadiacich a iných orgánoch spoločnosti:

- a)výška príjmov (v peňažnej i naturálnej forme) za ich činnosť v danom účtovnom období = 0
- b)výška preddavkov a úverov (v peňažnej i naturálnej forme) poskytnutých týmto osobám = 0
- c)údaje týkajúce sa bývalých členov týchto orgánov = 0

25.Údaje o výskume a vývoji

- a)náklady na výskum vynaložené v bežnom účtovnom období = 0
- b)náklady na výskum vynaložené v minulom účtovnom období = 0
- c)neaktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období = 0
- d)neaktivované náklady na vývoj vynaložené v minulom účtovnom období = 0
- e)aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období = 0
- f)aktivované náklady na vývoj vynaložené v minulom účtovnom období = 0

26.Údaje o spriaznených osobách

SANITAS spol. s r.o. nemala v roku 2013 žiadne spriaznené osoby.

POZNÁMKY k účtovnej závierke vrátane CASH FLOW Rok: 2012

Počet strán: 11

Názov spoločnosti zostavujúcej účtovnú závierku: SANITAS spol. s r.o.

Sídlo spoločnosti zostavujúcej účtovnú závierku: Novomestská 16, 907 01 Myjava

Identifikačné číslo organizácie: 31413111

Daňové identifikačné číslo: 2020375082

Podpis štatutárneho orgánu alebo
fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Lubomír Ďurec
konateľ spoločnosti

Osoba zodpovedná za účtovnú závierku:
Lubomír Ďurec

Osoba zodpovedná za účtovníctvo:
Lubomír Ďurec

Dátum: 21.03.2013

