

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

CONFORMITY s.r.o. Pionierska 352/10 96231

A. a,b,c) Základné informácie

Spoločnosť CONFORMITY s.r.o. bola založená Zakladateľskou listinou o založení spoločnosti s ručením obmedzeným formou Notárskej zápisnice Nz 42344/2007 dňa 23.10.2007, so zápisom do Obchodného registra Okresného súdu Banská Bystrica Oddiel Sro, vložka číslo 14015 dňa 12.12.2007. IČO s.r.o. 43819311, DIČ SK2022497917.

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: Conformity s.r.o.
 Sídlo: Pionierska 352/10, 962 31 Sliac
 Dátum založenia: 23.10.2007
 Dátum vzniku: 12.12.2007

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Hlavnými činnosťami s.r.o.sú: 1. Sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti 2. Reklamná a propagačná činnosť 3. Poradenská a konzultačná činnosť 4. Vedenie účtovníctva 5 Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností 6. Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností 7. Podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom 8. Výroba kompostov, organických hnojív, melioračných zemín a organicko-biologických substrátov.

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 1 | 1 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 1 | 1 |
| Počet vedúcich zamestnancov | 1 | 1 |

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

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

| Obchodné meno | Sídlo | Právna forma | Ostatné dôležité skutočnosti |
|---------------|-------|--------------|------------------------------|
| | | | |

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

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, za účtovné obdobie od 1.1.2013 do 31.12.2013.

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

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 25.02.2013

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

D. Ďalšie informácie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné zásady účtovná jednotka konzistentne aplikovala.

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné zásady účtovná jednotka konzistentne aplikovala.

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 |
|--------------------------------|-------------|---|
| bez zmeny | | 0,00 |

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

E. c) (1.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Spoločnosť v roku 2013 nenakupovala dlhodobý nehmotný majetok, ktorý by spĺňal cenové kritéria pre zaradenie do dlhodobého nehmotného majetku pravidelne odpisovaného. Obstaraný nehmotný majetok ktorý nespĺňal kritéria pre jeho zaradenie do dlhodobého nehmotného majetku bol vykazovaný na účte 518 v analytickom členení a odpísaný do nákladov vo výške 100%. Pri splnení cenových limitov a doby použiteľnosti bude v budúcnosti obstaraný dlhodobý nehmotný majetok zaradený do príslušnej odpisovej skupiny a odpisovaný v súlade s daňovými a účtovnými postupmi a príslušnými zákonmi.

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
 dopravné provízie skonto poistné clo

E. c) (2.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (3.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2013 dlhodobý hmotný majetok ktorý bol obstaraný kúpou na autoúver v predchádzajúcich účtovných obdobiach. Jedná sa o osobný automobil typu Audi Q.5, ktoré spĺňalo cenové kritéria pre jeho zaradenie do dlhodobého hmotného majetku. Osobné auto bolo zaradené do používania v 12/2010 a v súlade so zaradením do odpisovej skupiny bolo v priebehu rokov 2011, 2012, 2013 odpisované a odpisy riadne účtované do nákladov. Obdobne v r. 2012 Spoločnosť na autorúver obstarala dva nové osobné automobily typu Volkswagen Tiguan a príviesny vozík PONGRATZ. Príviesny vozík nespĺňal z hľadiska obstarávacej ceny podmienky pre jeho zaradenie do dlhodobého hmotného majetku a preto spoločnosť rozhodla o jeho odpísaní do nákladov vo výške 100%. Obstaraný dlhodobý hmotný majetok automobily TIGUANY boli zaradené do používania a do príslušných odpisových skupín a od 8. mesiaca r. 2012 boli odpisované do nákladov. Kúpou k 31.12.2013 bol obstaraný kancelársky nábytok v hodnote 8785 euro. Tiež neodpisovaný hmotný majetok bol v r. 2013 obstaraný kúpou v sume 2600 euro čím jeho hodnota k 31.12.2013 je vo výške 28 757 euro. Zostatková hodnota dlhodobého hmotného majetku k 31.12.2012 bola v sume 83 573 euro. K 31.12.2013 účtovná jednotka vykazuje dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou bez neoedpisovaného majetku v sume 100 468 euro oprávky k nemu v sume 57 554 euro čiže v zostatkovej cene 42914 euro.ro. V tejto sume je premietnutý aj obstaraný kancelársky nábytok v hodnote 8557 euro a k tomu sú vyčíslené účtované odpisy v sume 403 euro tiež sú premietnuté v celkových oprávky vyššie vyčíslené v sume 57 554 euro. Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu opotrebovania. Bola prijatá zásada, že účtovné a daňové odpisy sa rovnajú. Prítom bolo vo vnútro podnikových pravidlách rozhodnuté že, DHM, ktorý nebude spĺňať cenový limit pre zaradenie do dlhodobého HM bude účtovne odpísaný vo výške 100% a účtovaný bude do nákladov pričom bude vedený i v operatívnej evidencii. Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku bol v Spoločnosti zostavený tak, že za základ boli použité metódy pri vyčíslovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú. Pri splnení cenových limitov a doby použiteľnosti bude dlhodobý hmotný majetok zaradený do príslušných 4 odpisových skupín a odpisovaný v závislosti od zaradenia do odpisovej skupiny v súlade so Zákonom o dani z príjmov a platných účtovných postupov.

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
 dopravné provízie poistné clo

E. c) (5.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (6.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

K 31.12.2013 účtovná jednotka eviduje na účte 021 v analytickom členení dlhodobý majetok obstaraný dodávateľským spôsobom v sume 2ý019 eruro po odpočítaní odpisov 113 euro v sume 26916euro.

Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom podnik oceňoval:
Na základe predložených rozpočtov a cenových kalkulácií .

E. c) (7.) Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Spoločnosť v r. 2013 s ohľadom na obstarané osobné automobily v používaní obstarávala cestou tankovacích kariet PHM, ktoré v priebehu roka účtovala spôsobom B do spotreby a na konci roka zostatok nespotrebovaných PHM v nádržiach osobných automobilov preúčtovala na účet 112 materiál na sklade v príslušnom analytickom členení. Zásoby na sklade k 31.12.2013 sú vykázané vo výške 240 euro. Nadspotreba PHM bola v priebehu r. 2013 osobitne sledovaná a k 31.12.2013 bola vykázaná ako pripočítateľná položka v daňovom priznaní PO. Nakupovaný režijný materiál v neyhnutnom množstve pre bežné potreby bol účtovaný priamo do spotreby. Spoločnosť rozhodla, že pri účtovaní zásob bude postupovať podľa Postupov účtovania MF SR č. 23054/2002-92 v znení neskorších predpisov, spôsobom B. Nakupované zásoby spoločnosť oceňovala obstarávacou cenou. Ďalej Spoločnosť vo vnútropodnikových pravidlách rozhodla, že obchodné komodity, ktoré nie sú zásobami, vyžadujúce prechodné uskladnenie budú vedené formou inej operatívnej evidencie mimo podsúvahových účtov.

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

Nakúpený režijný materiál v neyhnutnom množstve Spoločnosť nakupovala priamo v obchodoch a účtovala ich priamo do spotreby, po uplatnení príslušnej DPH. PHM pre osobné automobily Spoločnosť nakupovala na faktúry a súvisiace náklady boli účtované do nákladov po odkontrolovaní dokladmi z čerpacej stanice v súlade s účtovnými postupmi.

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
 dopravné provízie poisťné clo
 iné

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

- pri prijíme 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: Zmluvne dohodnuté ocenenie, alebo predajné ceny v obchodnej sieti.

E. c) (9.) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (10.) Zásoby obstarané iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (11.) Zákazková výroba

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (12.) Pohľadávky**Pohľadávky oceňoval podnik:**

Pri oceňovaní pohľadávok je postupované v zmysle § 25 Zákona 431/2002 Z.z. O účtovníctve v znení neskorších noviel. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania budú oceňované obstarávacou cenou. K 31.12.2013 Spoločnosť vykazovala krátkodobé pohľadávky vo výške 101 606 euro po korekcii 872 euro v sume 100734euro. Z toho pohľadávky z obchodného styku sú vo výške 99 246 euro. Okrem uvedených pohľadávov spoločnosť vykazuje pohľadávku vedenú na účte 378 600 za DPH ktoré si spoločnosť v CZ nemohla uplatniť za kúpu služieb na ktoré má spoločnosť v tuzemsku nárok ako daňovo uznané výdavky v sume 1 488 euro. Pohľadávky z obchodného styku sú priebežne uhrádzané ale aj napriek tomu Spoločnosť vytvorila 2 opravné položky v sume 872 euro z dôvodu prebiehajúceho súdneho konania voči spoločnosti OAZA v sume 300 euro a voči spoločnosti SUGAL v CZ v sume 571 z dôvodu neschopnosti spoločnosti splatiť svoj záväzok. Po rozdelení zisku po zdanení za r. 2012 v r. 2013 Spoločník splatí svoj záväzok voči Spoločnosti vrátane úrokov z istiny v sume 18544 euro. Okrem uvedených pohľadávok Spoločnosť nevykazuje iné pohľadávky.

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok**Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:**

Peňažné prostriedky boli vedené na bankovom účte a v euro pokladnici. Oceňované sú ich menovitou hodnotou ako to vyplýva z § 25 Zákona č. 431/2002 Z.z. O účtovníctve. K 31.12.2013 Spoločnosť mala peňažné prostriedky vedené na bankovom účte v sume 18 154,83 euro, peniaze v euro pokladnici v sume 535,58 euro a ceniny vo výške 288,84 euro čo predstavoval zostatok zo zakúpeného a nedočerpaného poukazu na regeneráciu prac. sily a kolku v hodnote 1 euro. Úhrn finančného majetku k 31.12.2013 je v sume 18 979euro. Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

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

Náklady budúcich období boli účtované vo výške 742 euro, ktorá bola potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Jedná sa o časové rozlíšenie nákladov z autoúveru, predplatného časopisov, poisťného na príviesny vozík a environmentálnych nákladov. Príjmy budúcich období sa v účtovnej jednotke nevyskytli. Spoločnosť rozhodla, že Certifikáty vystavené Spoločnosti bez časovej platnosti budú účtované cez účet 518 v analytickom členení. Certifikáty s časovou platnosťou budú účtované cez účet 381 v analytickom členení. Spoločnosť vykazuje k 31.12.2013 náklady budúcich období vo výške 742 euro.

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

menovitou hodnotou v zmysle §25 Zákona o účtovníctve. Náklady budúcich sa vykazujú vo výške ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

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

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

Spoločnosť záväzky oceňovala pri ich vzniku menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná, ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovej závierke v zistenom ocenení. Spoločnosť k 31.12.2013 evidovala záväzky v sume 148 942 euro. Z toho rezervy sú vo výške 8 314 euro, na nevyčerpanú dovolenku z predch. roka a príslušné poisťné odvody. V dlhodobých záväzkoch 50 718 euro sú záväzky zo sociálneho fondu v sume 932 euro a záväzky z poskytnutého autoúveru v súvislosti s obstaranými dlhodobými hmotnými investíciami (autá) v úhrnnej hodnote 49 786 euro. Z celkových záväzkov sú krátkodobé záväzky v sume 89 910 euro z toho 77 292 euro z obchodného styku, nevyfakturované dodávky od spoločnosti Plynex v sume 416 euro a nevyfakturované mobilné služby v sume 57 euro, záväzok voči spoločníkovi 820 euro - predstavuje nevyplatený podiel zo zisku po zdanení z predchádzajúceho roka, záväzok voči zamestnancovi za mzdy, ktoré boli vyplatené v januári 2014 vo výške 4 233 euro záväzky zo sociálneho poistenia 1926 euro vysporiadané v januári 2014 a daňové záväzky v sume 5 166 euro vysporiadané v januári r.2014 za DPH v sume 2096,59euro, daň z motorových vozidiel sume 518euro, preddavková daň v sume 1073,83euro a doplatok dane z PPO do konca marca 2014 v sume 1477,17 euro.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (17.) Deriváty

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (18.) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (19.) Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (20.) Majetok obstaraný v privatizácii

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (21.) Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období

Spoločnosť v priebehu roka 2013 mesačne platila preddavky na daň z príjmov právnických osôb, vypočítanú podľa poslednej daňovej povinnosti k 31.12.2012 vo výške 1488,41 euro. K 31.12.2013 na základe výsledkov hospodárenia a zaplatených preddavkov na daň vo výške 17 860,92 euro vznikol Spoločnosti daňový nedoplatok na dani z príjmov právnických osôb vo výške 1615,17 euro, keď celková splatná daň je vysčíslená vo výške 19 476,09 euro.

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

Daň z príjmov je ocenená reálnou hodnotou vyčíslenou na základe daňového priznania za r. 2013 a zaplatenými mesačnými preddavkami do konca r. 2013.

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Pri zostavení odpisového plánu dlhodobého majetku Spoločnosť vychádzala z daňových a účtovných postupov. Pričom prijala zásadu, že účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

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

Osobný automobil Audi Q 5 bol zaradený do 1. odpisovej skupiny KP 29.10.2. Do rovnakej odpisovej skupiny boli zaradené i dva v r. 2012 novo obstarané osobné automobily Volkswagen Tiguan zakúpené v 08/2012. Príves nákladný PONGRATZ obstaraný v 06/12 v cene 379,39 euro bol odpísaný do nákladov v 100%. Obstaraný kancelársky nábytok bol zaradený do KP 3D1.0 skupna 2 s rovnomerným odpisom obdobne sídlo firmy bolo zaradené do KP 1 skupina 4 s rovnomerným odpisom. Tiež bolo spoločnosťou rozhodnuté že účtovné a daňové odpisy sa budú rovnať.

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 |
|--------------------------|------------------|----------------|-----------------------------|
| Osobný automobil Q.5. | 48 mesiacov | 25 | autoúver - rovnomerný odpis |
| Osobný automobil Tiguan | 48 mesiacov | 25 | autoúver- rovnomerný odpis |
| Osobný automobil Tiguan | 48 mesiacov | 25 | autoúver - rovnomerný odpis |
| Nákladný príves PONGRATZ | 1 | 100% | jednorázový odpis |
| Kancelársky nábytok | 6 rokov | 1/6 | rovnomerný odpis |
| Budova sídla firmy | 20 rokov | 1/20 | rovnomerný odpis |

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

Odpisový plán dlhodobého hmotného majetku je zostavený tak že autá zakúpené na autoúver sú odpisované na dobu 48 mesiacov. Kancelársky nábytok je odpisovaný 6 rokov. Sídlo firmy je odpisované 20 rokov. Bola stanovená zásada rovnomerného odpisovania, pričom daňové a účtovné odpisy sa rovnajú. Dlhodobý nehmotný investičný majetok ktorý by spĺňal podmienky ocenenia spoločnosť nevlastní.

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

E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. f) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

K 31.12.2013 neboli inventarizáciou odhalené významné chyby minulých účtovných období.

| Popis významnej chyby | Vplyv na nerozdelený zisk minulých rokov | Vplyv na neuhradenú stratu minulých rokov |
|-----------------------|--|---|
| | | |

E. f) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

V priebehu r. 2013 ani k 31.12.2013 neboli inventarizáciou odhalené nevýznamné chyby minulých účtovných období.

| Popis nevýznamnej chyby | Vplyv na výsledok hospodárenia v BO |
|-------------------------|-------------------------------------|
| | |

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

Spoločnosť k 31.12.2013 vykazuje majetok 277 821 euro a korekciu 58 539 euro čo je 219 282 euro. Z toho neobežný majetok predstavuje 156 254 euro po korekciu 57 667 euro je 98 587 euro. Z uvedeného stavby 27 029 po korekciu 113 euro predstavujú 26 916 euro. Samostatné hnuiteľné veci (osobné automobily, kancelársky nábytok) predstavujú 100 468 euro po odpočítaní oprávok 57 554 euro je to 42 914 euro. Ostatný dlhodobý hmotný majetok neodpisovaný na účte 032 je v sume 28 757 euro. Obežný majetok má spoločnosť k sledovanému obdobiu 31.12.2013 v sume 120825 euro po korekciu 872 euro je to 119 953euro. Z uvedenej sumy sú zástavy 240 euro, krátkodobé pohľadávky 101 606po korekciu 872 euro je to 100 734 euro z ktorých sú pohľadávky z obchodného styku 100118 euro po korekciu 872 euro 99 246 euro iné pohľadávky sú v sume 1 488 euro za neuplatnenú DPH z obstarania služieb v členskom štáte európskej únie o ktorú Spoločnosť v stanovenom termíne v r. 2014 sčlenský štát EU požiada o vrátenie. Uvedenú sumu eviduje na účte v analytickom členení 378 600 na MD strane. Finančné účty predstavovali k 31.12.2013 sumu 18 979 euro a to peniaze v pokladni v sume 535,58 euro, cenniny v sume 288,84 euro, peniaze na bankovom účte 18 154,83 euro. Peniaze na ceste nevykazujú zostatok. Časové rozlíšenia na účte 381 v analytickom členení je v sume 742 euro kde sú časovo rozlíšené náklady v súvislosti s autoúverom, náklady enviromentálne a na odbornú literatúru.

F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. c) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Záložné právo vyplýva z autoúverov poskytnutých na obstaranie automobilov Q 5 ZV773CE, Volkswagen Tiguan ZV708CL, Volkswagen Tiguan ZV495CL v úhonnej hodnote vstupných obstarávacích cien 91 304 euro.

F. c) Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. c) Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Spoločnosť eviduje dlhodobý hmotný majetok ktorý tvoria automobily používané pre operatívny chod spoločnosti, dlhodobý majetok kancelársky nábytok, dlhodobý majetok budova sídla firmy a ostatný dlhodobý majetok evidovaný na účte v analytickom členení 032 000 - umelecké diela.

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 hnutelné veci a súbory hnutelných 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 | | | 91 684 | | | 26 157 | | | 117 841 |
| Prírastky | | 27 029 | 8 785 | | | 2 600 | 35 814 | | 74 228 |
| Úbytky | | | | | | | 35 814 | | 35 814 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 27 029 | 100 468 | | | 28 757 | | | 156 254 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 34 267 | | | | | | 34 267 |
| Prírastky | | 113 | 23 287 | | | | | | 23 400 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 113 | 57 554 | | | | | | 57 667 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 66 201 | | | | | | 66 201 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 26 916 | 42 914 | | | 28 757 | | | 98 587 |

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

Dlhodobý hmotný majetok v predchádzajúcom účtovnom období predstavoval 3ks automobilov a umelecké zbierky vedené na účte 032 000 v analytickom členení.

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 hnutelné veci a súbory hnutelných 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 | | | 63 769 | | | 18 477 | | | 82 246 |
| Prírastky | | | 54 168 | | | 7 680 | | | 61 848 |
| Úbytky | | | 26 254 | | | | | | 26 254 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 91 683 | | | 26 157 | | | 117 840 |
| Oprávk | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 40 954 | | | | | | 40 954 |
| Prírastky | | | 19 567 | | | | | | 19 567 |
| Úbytky | | | 26 254 | | | | | | 26 254 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 34 267 | | | | | | 34 267 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | 41 292 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 57 416 | | | 26 157 | | | 83 573 |

F. c) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Záložné právo vyplýva zo zmlúv o poskytnutí autoúveru Spoločnosťou Volkswagen finančné služby na obstarané automobily Audi Q5 ZV 773CE, Volkswagen Tiguan ZV708CL, Volkswagen Tiguan ZV495CL v úhrnej obstarávacej cene 91 303 euro.

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | |
| AUDI Q 5 ZV773CE | 37 742 |
| Volkswagen Tiguan ZV708CL | 26 250 |
| Volkswagen Tiguan ZV495CL | 27 311 |

F. c) Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Spoločnosť mala v roku 2013 všetky 3 autá poistené v rámci autoúveru prostredníctvom spoločnosti Volkswagen finančné služby-poskytovateľ autoúveru u Poistovní ALLIANZ. Jedná sa o zákonné a havarijné poistenie.Príviesny vozík Pongratz bol poistený u Poistovní UNIQA. Poistné u osobných automobilov sa platilo mesačne a u príviesného vozíka raz za polrok.

| Poistený majetok | Poistná suma | Platnosť zmluvy od-do |
|---------------------------|--------------|-----------------------|
| AUDI Q 5 ZV773CE | 131 | 14.12.2010-21.12.2015 |
| Volkswagen Tiguan ZV495CL | 127 | 8.8.2012-14.8.2017 |
| Volkswagen Tiguan ZV708CL | 128 | 1.8.2012-7.8.2017 |
| Nákladný vozík PONGRATZ | 14 | 6.6.2012-neurčito |

F. d) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečenom prevode práva alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Motorové vozidlo audi Q5 ZV773CE , Volkswagen Tiguan ZV708CL, Volkswagen Tiguan ZV495CL je hmotný majetok pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o autokredite.

| Majetok | Hodnota | |
|---------------------------|---------|--------|
| | BO | PO |
| Audi Q.5 | | 37 742 |
| Volkswagen Tiguan ZV708CL | | 26 250 |
| Volkswagen Tiguan ZV495CL | | 27 311 |

F. e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. f) Charakteristika Goodwillu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 - opravná položka k nadobud. majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Bežné účtovné obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku – Informácie o dlhodobých cenných papieroch držaných do splatnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku – Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. m) Prehľad o dlhod. finanč. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. m) Prehľad o dlhod. finanč. majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. n) Ocenenie dlhod. finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. o) Tabuľka č.1 - Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. o) Tabuľka č.2 - Informácie k nehnuteľnosti na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. p) Prehľad o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q1) a,b,c) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q1) d) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj**F. q2) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj****F. q2) Zákazková výroba – Tabuľka 1**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Zákazková výroba – Tabuľka 2

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Zákazková výstavba nehnuteľnosti – Tabuľka 3

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Zákazková výstavba nehnuteľnosti – Tabuľka 4

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

K 31.12.2013 Spoločnosť vytvorila dve opravné položky k pohľadávkam z obchodného styku v úhrnnej sume 872 euro. Jedná sa o Spoločnosť OAZA v sume 300 euro čo je 50% dlžnej sumy kde je prípad na súdnom vymáhaní z dôvodu že dlžník odmietol vrátiť poskytnutý preddavok na projekt ktorý nevytvoril. Ďalšia opravná položka je vytvorená k Spoločnosti Sugál z CZ v sume 572euro kde dlžník v súčasnosti nie je schopný zaplatiť dlžnú sumu.

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) | 038 | | | | | |
| B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A) | 039 | | | | | |
| 2. Čistá hodnota zákazky (316A) | 040 | | | | | |
| 3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 041 | | | | | |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A | 042 | | | | | |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A) | 043 | | | | | |
| 6. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) | 044 | | | | | |
| 7. Odložená daňová pohľadávka (481A) | 045 | | | | | |
| B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054) | 046 | | | 872 | | 872 |
| B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A) | 047 | Súdny spor | | 872 | | 872 |
| 2. Čistá hodnota zákazky (316A) | 048 | | | | | |
| 3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 049 | | | | | |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A | 050 | | | | | |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A) | 051 | | | | | |
| 6. Sociálne poistenie (336) - 391A | 052 | | | | | |
| 7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A | 053 | | | | | |
| 8. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) | 054 | | | | | |

F. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Opravné položky z r. 2011 boli do polovice r. 2012 vysporiadané. V priebehu r. 2012 a 2013 sa spoločnosť pokúšala upomienkami a právnu cestou apelovať na dlžníka OAZA k úhrade svojich záväzkov z obchodného styku. Vzhľadom na to, že sa vymožiteľnosť nepodarila, bol v r. 2013 podaný návrh na súd kde v priebehu r. 2014 by malo dôjsť k riešeniu. Pokiaľ sa pohľadávka týka Spoločnosti SUGAL je výsledok pohľadávky neistý.

| 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 | | 872 | | | 872 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Iné pohľadávky | | | | | |
| Pohľadávky spolu | | 872 | | | 872 |

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Spoločnosť k 31.12.2013 eviduje celkové pohľadávky v sume 101 606 euro a opravné položky v sume 872 euro. Uvedené pohľadávky sú krátkodobé. Z uvedených pohľadávok sú pohľadávky z obchodného styku vedené účtovne na účte 311 v sume 99 246 euro z toho pohľadávky na preddávkoch v analytickom členení na účte 314 v sume 1200 euro spolu 100 118 euro a po odpočítaní opravných položiek v sume 872 euro v sume 99 246 euro. Z týchto pohľadávok sú v lehote splatnosti pohľadávky z obchodného styku v sume 67 26 euro a po lehote splatnosti za 31980euro. Ostatné pohľadávky v sume 1488 euro sú v lehote splatnosti. Celkové pohľadávky sú k 31.12.2013 v sume 100734 euro po odpočítaní opravných položiek. Ostatné pohľadávky v sume 1488 euro sú pohľadávky z neuplatnenej DPH za nákupy v CZ evidované na účte 378 v analytickom členení.

| 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 | 67 266 | 31 980 | 99 246 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | | | |
| Iné pohľadávky | 1 488 | | 1 488 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 68 754 | 31 980 | 100 734 |

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. u) Pohľadávky pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. v) Odložená daňová pohľadávka

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Spoločnosť vykazovala k 31.12.2013 stav pokladnice v sume 535,58 euro, ceniny v s sume 288,84 euro, t.j. spolu 824,42 euro. Stav na bankovom účte vedenom v Tatra banke v sume 18 154,83 euro.. Bankové účty termínované Spoločnosť nevieďa.

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 824 | 1 941 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 18 155 | 20 607 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | | |
| Peniaze na ceste | | -2 000 |
| Spolu | 18 979 | 20 548 |

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku - Tabuľka č.2

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. x) Opravné položky ku krát. fin. majetku – Ostat. realiz. CP, Obstarávanie KFM

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. y) Krátkodobý finančný majetok, ku ktorému sa zriadilo záložné právo

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. y) Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. za) Ocenenie krátkodobého finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Spoločnosť eviduje na účte 381v analytickom členení náklady budúcich období vo výške 742 euro prevažne za úrokové a poisťné zataženie z autorúverov na osobné autá ,enviromentálne poistenie a predplatné zákonov na r. 2014.

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| a | b | c |
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 742 | 777 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | | |

F. zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u prenajímateľa

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

Vlastné imanie a záväzky spolu Spoločnosť k 31.12.2012 vykazuje v sume 209 178 euro, čo je voči roku 2011 pokles o 11 787 euro keď k 31.12.2011 dosahovalo sumu 220 965 euro. Podrobnejšie informácie sú rozpracované v nasledujúcich častiach tohoto bodu.

G. a)**G. a) 1,2,4,6) Údaje o vlastnom imaní**

Základné imanie predstavuje vklad spoločníka k založeniu Spoločnosti. Po prepočte na euro ostalo v sume 6639 euro. Celková hodnota vlastného imania predstavuje k 31.12.2013 sumu 70202euro. V r. 2012 to bolo 45 330 euro z dôvodu nepriaznivejšieho vývoja na podnikateľskom trhu. V r. 2013 je nárast vlastného imania oproti r. 2012 o 24872euro najmä z dôvodu priaznivejších hospodárskych výsledkov v dôsledku lepšiemu presadeniu sa na domácom a zahraničnom trhu.

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

| Text | Suma | |
|--|-------|-------|
| | BO | PO |
| Základné imanie celkom | 6 639 | 6 639 |
| Počet akcií (a.s.) | | |
| Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.) | | |
| Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť) | 6 639 | 6 639 |
| - | | |
| - | | |
| Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní | | |
| Hodnota upísaného vlastného imania | | |
| Hodnota splateného základného imania | 6 639 | 6 639 |
| 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

Spoločnosť za rok 2012 dosiahla kladný hospodársky výsledok zisk po zdanení 28 622 euro. Zisk Spoločnosť rozdelila nasledovne: Prídel do rezervného fondu vo výške 5% 1 431,10 euro, Prídel do Sociálneho fondu 1% zo zisku 286,22 euro, nerozdelený hospodársky výsledok za r. 2012 ostal v sume 2000 euro a podiel na zisku spoločníka bol 24 904,64 euro. Spoločník 18 679,23 euro použil na vyrovnanie krátkodobej výpožičky po daňovom priznaní a účtovnom ukončení r. 2012 v r. 2013. V zmysle platných zákonov odviezol 10% VZP v termíne pre zúčtovanie VZP v sume 2768,40euro. K 31.12.2013 je evidovaná pohľadávka spoločníka z rozdelenia zisku po zdanení v sume 820,49 euro, ktoré dočerpa v priebehu r. 2014.

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - účtovný zisk minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 28 622 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | 1 431 |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Prídel do sociálneho fondu | 286 |
| Prídel na zvýšenie základného imania | |
| Úhrada straty minulých období | |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 2 000 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 24 905 |
| Iné | |
| Spolu | 28 622 |

G. a) 3) (2) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

Spoločnosť v roku 2011 dosiahla kladný hospodársky výsledok zisk po zdanení 50 943,61 euro. Zisk po zdanení bol rozdelený nasledovne: Prídel do rezervného fondu bol vo výške 5% čo predstavovalo 2547,18euro, prídel do Sociálneho fondu bol vo výške 1% v sume 509,44 euro, podiel na zisku spoločníka predstavoval 47 886,99 euro. Spoločník použil 40 000 euro na čiastočné vyrovnanie krátkodobej výpožičky.

Rozhodnutie o úhrade straty z minulého roka:

V návrhu rozdelenia sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky

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

G. a) 5) Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účt. ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlast. imania

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

Spoločnosť k 31.12.2013 tvorila krátkodobé zákonné rezervy celkom vo výške 8314,63 euro. Vytvorené rezervy z roku 2012 v plnej výške zrušila. Rezervy boli vytvorené na nevyčerpanú dovolenku z minulého roka a príslušné odvody z nevyčerpanej dovolenky. Rezerva na očakávaný súdny spor z obchodných vzťahov vo výške 600 euro z r. 2012 bola zrušená a bola vytvorená opravná položka v hodnote 50% z dlžnej sumy 600 euro tj. 300 euro. V priebehu r. 2014 sa očakáva súdne pojednávanie o vrátenie preddavkovo zaplatenej projektovej dokumentácie, ktorá nebola dodaná ani vyhotovená a obchodný partner odmietol prostriedky vrátiť.

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: | 3 910 | 8 314 | | 3 910 | 8 314 |
| na nevyčerpanú dovolenku | 2 686 | 6 885 | | 2 686 | 6 885 |
| odvody k nevyčerpanej dovolenke | 624 | 1 430 | | 624 | 1 430 |
| súdny spor Macufa | 600 | | | 600 | |

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

V r. 2012 boli krátkodobé rezervy tvorené vo výške 3531euro. Z toho na nevyčerpanú dovolenku 2346 euro a na odvody 585 euro.600 euro bolo tvorené na súdny spor s firmou OAZA za porušenie zmluvy a neoprávnené zadržanie finančných prostriedkov Spoločnosti.

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: | 3 531 | 379 | | | 3 910 |
| na nevyčerpanú dovolenku | 2 346 | 340 | | | 2 686 |
| odvody k nevyčerpanej dovolenke | 585 | 39 | | | 624 |
| súdny spor Macufa | 600 | | | | 600 |

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

Spoločnosť k 31.2.2013 vykazuje záväzky 149 080 euro. Z čoho dlhodobé záväzky sú v sume 50 718 euro a krátkodobé záväzky sú vo výške 90 048euro. Z uvedených záväzkov sú Záväzky na rezervy zákonné v sume 8314 eurol. Z dlhodobých záväzkov sú to záväzky z autoúveru v sume 49 786 euro ktoré sa splácajú podľa splátkového kalendára vystaveného poskytovateľom autoúveru v zmysle uzatvorenej zmluvy a záväzky zo sociálneho fondu v sume 932 euro. Uvedené záväzky nie sú po lehote splatnosti nakoľko Spoločnosť si plní svoje záväzkové povinnosti načas a v lehote splatnosti. Krátkodobé záväzky sú k 31.12.2013 v sume 90 048 euro. Z uvedených krátkodobých záväzkov sú záväzky z obchodného styku v sume 77 292 euro, nevyfakturované dodávky v sume 473 euro, Záväzky voči spoločníkovi z rozdelenia zo zisku z r. 2012 v sume 820 euro, záväzky voči zamestnancovi 4233 euro, záväzok voči sociálnej poisťovni 1926 euro a daňové záväzky v sume 5304 euro. . Vykazované záväzky boli platené priebežne a k 31.12.2013 Spoločnosť vykazovala záväzok po lehote splatnosti v sume 17 039 euro z obchodného styku ktorý bol začiatkom r. 2014 splatený. Z celkových záväzkov obchodného styku v sume 77 292 euro boli záväzky do lehoty splatnosti v sume 60 253 euro a po lehote splatnosti do 30 dní v sume 17 039euro: Záväzky boli uhradené začiatkom r. 2014.

| Text | Suma | |
|------------------------------|---------|---------|
| | BO | PO |
| Záväzky do lehoty splatnosti | 132 041 | 161 848 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 17 039 | 2 000 |

G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Spoločnosť k 31.12.2013 má dlhodobé záväzky v sume 49786euro voči Volkswagen finančné služby za kúpu motorových vozidiel. Uvedené záväzky sú v zostatkovej dobe splatnosti od jedného roka do 5 rokov. Ostatné záväzky sú v zostatkovej dobe splatnosti do 1 roka v úhrnnej hodnote 97 679euro Celkové záväzky sú vykázané v sume 148 942eurol. Štruktúra záväzkov je nasledovná: Záväzky zo sociálneho fondu 932 euro, dlhodobé záväzky 49 786eurok záväzky z obchodného styku 77 292eurok nevyfakturované dodávky 473 eurokzáväzky voči spoločníkovi 820eurokzáväzky voči zamestnancovi 4233eurok záväzky zo sociálneho poistenia 1926 eurok daňové záväzky 5166 eurokrezervy zákonné 8314 euro.

| 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 |
|--|-------------|--|--|--|
| 103 - Záväzky zo sociálneho fondu | 932 | 932 | | |
| 104 - Ostatné dlhodobé záväzky | 49 786 | | 49 786 | |
| 107 - Záväzky z obchodného styku | 77 292 | 77 292 | | |
| 109 - Nevyfakturované dodávky | 473 | 473 | | |
| 112 - Záväzky voči spoločníkom a združeniu | 820 | 820 | | |
| 113 - Záväzky voči zamestnancom | 4 233 | 4 233 | | |
| 114 - Záväzky zo sociálneho poistenia | 1 926 | 1 926 | | |
| 115 - Daňové záväzky a dotácie | 5 304 | 3 688 | | |
| 091- Rezervy zákonné | 8 314 | 8 315 | | |
| Spolu: | 149 080 | 97 679 | 49 786 | |

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2013 záväzky celkom v sume 149 080 euro z toho 50 718euro sú záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1až 5 rokov. Krátkodobé záväzky s dobou splatnosti do 1 roka sú v sume 98362 euro. V

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | 50 718 | 64 903 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | 63 899 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 50 718 | 1 004 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 98 362 | 98 945 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 81 323 | 96 945 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 17 039 | 2 000 |

G. e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

K 31.12.2013 je záložným právom zabezpečený dlhodobý záväzok za nákup automobilov v sume 91 303 euro.

| Druh formy zabezpečenia záväzku | Hodnota záväzku zabezpečená | |
|---------------------------------|-----------------------------|--------------------------|
| | Záložným právom | Inou formou zabezpečenia |
| osobný automobil audi Q.5 | 37 742 | |
| Volkswagen Tiguan ZV708CL | 26 250 | |
| Volkswagen Tiguan ZV495CL | 27 311 | |

G. f) Spôsob vzniku odloženého záväzku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Spoločnosť mala na začiatku bežného obdobia sociálny fond vo výške 1004 euro po celoročnej tvorbe na ťarchu nákladov v sume 276 euro a prídely z rozdelenia zisku vo výške 286 euro bol celkový prídel do fondu v sume 562 euro. Čerpanie bolo v sume 634 euro a zostatok fondu k 31.12.2013 je vo výške 932 euro..

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 1 004 | 361 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 276 | 220 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 286 | 509 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 562 | 730 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 634 | 87 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 932 | 1 004 |

G. h) Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. i) Bankové úvery

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. j) Významné položky čas. rozlíšenia výdavkov BO a výnosov BO

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. k) Významné položky derivátov – Tabuľka č.1

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. k) Významné položky derivátov – Tabuľka č.2

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u nájomcu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

Účtovná jednotka k 31.12.2013 dosiahla tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb v sume 884 858 euro. Z toho tržby za certifikované výrobky v sume 178 100euro a tržby za služby 706758 euro. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti vo výške 3586 euro, predaj majetku 2616 eur, tržby za tovar 610 eur, výnosové úroky 138 euro, kurzové zisky 43euro, t.j. výnosy celkom v sume 891851 euro.

H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb dosiahli v r. 2013 celkom 884 858euro a ostatné výnosy predaj DHM v sume 2616 euro, tržby za tovar 610euro a ostatné výnosy3767 euro, čo predstavuje výnosy celkom 891 851 euro a voči r. 2012 je to nárast o 43539euro,keď tržby za vlastné výkony a tovar dosiahli 848 312 euro.

| 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 |
| SR-výrobky | 97 363 | 31 006 | | | | |
| CZ-výrobky | 80 737 | 69 109 | | | | |
| SR-služby | 703 251 | 731 856 | | | | |
| DHM | 2 616 | 14 000 | | | | |
| Ostatné výnosy | 3 767 | 2 341 | | | | |
| CZ-Služby | 3 507 | | | | | |
| Tržby za tovar | 610 | | | | | |
| Spolu | 891 851 | 848 312 | | | | |

H. b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Spoločnosť k 31.12.2013 dosiahla tržby za výrobky 178 100 euro naproti r. 2012 kde Spoločnosť z tejto komodity dosiahla 100 115 euro. Vzniknutý rozdiel voči r. 2012 je v lepšom umiestnení výrobkov na domácom a zahraničnom trhu najmä z lepšieho zhodnocovania certifikovaných PPL.Zmena stavu vnútroorganizačných zásob BO je 77 985 euro a Zmena stavu vnútroorganizačných zásob PO je 6484 euro.

| 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 | 178 100 | 100 115 | 93 631 | 77 985 | 6 484 |
| Zvieratá | | | | | |
| Spolu | 178 100 | 100 115 | 93 631 | 77 985 | 6 484 |
| 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 | 77 985 | 6 484 |

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

Spoločnosť dosiahla k 31.12.2013 výnosy z hospodárskej činnosti v sume 2986 euro a výnosové úroky v sume 138euro- sú to prevažne úroky z pôžičky spoločníka vyčíslené k 31.12.2013 a kreditné úroky z banky.Podstatnú položku prevádzkových výnosov tvorí príjem z prefakturovanej opravy motorového vozidla ZV708CL. Poisťovnou Kooperatíva za odškodnenie cudzím zavinením v sume 1498euro a za vyčíslenú DPH z CZ nákupov kde si uplatní Spoločnosť plnenie v r. 2014 formou nároku na úhradu neuplatnených DPH z obstaraných služieb v členskom štátne európskej únie v sume 1488 euro.

| 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: | 3 586 | 1 399 |
| Ostatné prevádzkové výnosy | 3 586 | 1 399 |
| Finančné výnosy, z toho: | 181 | 942 |
| Kurzové zisky, z toho: | 43 | |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 43 | |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho: | | |
| Výnosové úroky | 138 | 942 |
| Mimoriadne výnosy, z toho: | | |

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

K 31.12.2013 Spoločnosť dosiahla tržby za certifikované výrobky v sume 178 100 euro a za predaj služieb získala 706 758 euro. Z predaja tovaru získala spoločnosť 610 euro a z ostatných výnosov súvisiacich s bežnou činnosťou získala Spoločnosť celkom 6383 euro. voči r. 2012 o 43 539 euro viac najmä z dôvodu lepšieho predaja vlastných výrobkov certifikovaných na domácom a zahraničnom trhu.

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | 178 100 | 100 115 |
| Tržby z predaja služieb | 706 758 | 731 856 |
| Tržby za tovar | 610 | |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 6 383 | 16 341 |
| Čistý obrat celkom | 891 851 | 848 312 |

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

Spoločnosť k 31.12.2013 vynaložila na dosiahnutie hospodárskeho výsledku 713 212 euro v spotrebe materiálu a zaplatením za prijaté služby. Osobné náklady sú vyčíslené na 68 545 euro, dane a poplatky tvorili 551 euro, odpisy k dlhodobému hmotnému majetku tvorili 23 400 euro zúčtovanie opravných položiek 871 euro, a ostatné náklady na hospodársku činnosť boli v sume 1638 euro, nákladové úroky sú v sume 5418 euro, kurzové straty v sume 96 euro a ostatné náklady na finančnú činnosť sú v sume 7261 euro.

I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Spoločnosť k 31.12.2013 vynaložila na dosiahnutie kladného hospodárskeho výsledku pred zdanením celkovo náklady vo výške 821 409 euro. K 31.12.2012 dosiahli náklady 804 935 euro čo je v r. 2013 zvýšenie nákladov oproti r. 2012 o 16474 euro. Nárast bol v položkách spotreby materiálu, osobných nákladov, odpisov, tvorby a zúčtovania opravných položiek a ostatných nákladov na finančnú činnosť.

| Položky nákladov | Hodnota | |
|--|----------------|----------------|
| | BO | PO |
| Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru | 417 | |
| Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dod. | 25 615 | 21 031 |
| Služby | 687 597 | 699 718 |
| Osobné náklady | 68 545 | 52 578 |
| Dane a poplatky | 551 | 666 |
| Odpisy | 23 400 | 19 568 |
| Tvorba a zúčt. opravných položiek | 871 | -300 |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť | 1 638 | 2 209 |
| Nákladové úroky | 5 418 | 3 337 |
| Kurzové straty | 96 | 135 |
| Ostatné náklady na finančnú činnosť | 7 261 | 5 993 |
| SPOLU | 821 409 | 804 935 |

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Spoločnosť k 31.12.2013 mala celkové osobné náklady za zamestnanca v sume 68 545 euro. Dane a poplatky spolu predstavovali 551 euro, odpisy boli v sume 23 400 euro tvorba a zúčtovanie opravných položiek bola v sume 871 euro a ostatné náklady na hospodársku činnosť činili 1638 euro. Celkové náklady na hospodársku činnosť predstavovali sumu 95 005 euro. K 31.12.2012 Spoločnosť mala náklady na hospodársku činnosť v sume 74 721 euro. Zvýšenie o 20 284 euro, vyplynulo zo zvýšenia osobných nákladov, odpisov tvorby a zúčtovania opravných položiek. Zvýšenie v uvedených druhoch nákladov vyplynulo z objektívnych potrieb Spoločnosti.

| Položky nákladov | Hodnota | |
|--|---------------|---------------|
| | BO | PO |
| Osobné náklady | 68 545 | 52 578 |
| Dane a poplatky | 551 | 666 |
| Odpisy | 23 400 | 19 568 |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek | 871 | -300 |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť | 1 638 | 2 209 |
| Spolu | 95 005 | 74 721 |

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

Finančné náklady Spoločnosť k 31.12.2013 mala v sume 12 775 euro prevažne z úrokov a poistenia plateného za nadobudnuté autá. Oproti r. 2012, kedy finančné náklady dosiahli 9 465 euro je v r. 2013 nárast o 3 310 euro. Uvedený nárast vznikol z oprávnených nákladov pri splácaní autoúverov na obstarané automobily.

| Položky nákladov | Hodnota | |
|---|---------------|--------------|
| | BO | PO |
| Kurzové straty spolu, z toho: | 96 | 135 |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 96 | 135 |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | 12 679 | 9 330 |
| Nákladové úroky | 5 418 | 3 337 |
| Ostatné náklady na finančnú činnosť | 7 261 | 5 993 |
| Spolu | 12 775 | 9 465 |

I. d) Mimoriadne náklady týkajúce sa bežného obdobia a predchádzajúcich období

Účtovnej jednotke v r. 2013 nevznikli mimoriadne náklady obdobne ani v r. 2012 Spoločnosť nezaznamenala vznik mimoriadnych nákladov.

| Položky nákladov | Hodnota | |
|------------------|---------|----|
| | BO | PO |

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

Spoločnosti k 31.12.2013 vznikla z dosiahnutých hospodárskych výsledkov daňová povinnosť v sume 19 476,09 euro.. Spoločnosť na preddavkoch zaplatila v priebehu r. 2013, 17 860,92 euro, čím jej vznikla daňová povinnosť odvieť doplatok dane v sume 1 615,17 euro.

J. a) až J. e) Odložená daň

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

K 31.12.2013 Spoločnosť dosiahla výsledok hospodárenia pred zdanením 70 442 euro . Daňovo neuznané náklady predstavovali 14238,71 eurol 2,14 eura sú výnosy nepodliehajúce dani, takže daňový základ bol 84 678,66euro. Z toho je vyčíslená daň vo výške 23% čo predstavuje daň 19 476,09 euro. V porovnatelnom období r. 2012 bol k 31.12.2012 dosiahnutý výsledok hospodárenia pred zdanením v sume 43 377euro a naňovo neuznané náklady v sume 34281euro. Daň bola vyčíslená zo základu 77 658 euro v sume 14 755euro.

| 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: | 70 442 | x | x | 43 377 | x | x |
| teoretická daň | x | 19 476 | 23 | x | 14 755 | 19 |
| Daňovo neuznané náklady | 14 239 | | | 34 281 | | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 2 | | | | | |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | | | | | | |
| Spolu | 84 679 | 19 476 | | 77 658 | 14 755 | |
| Splatná daň z príjmov | x | 19 476 | | x | 14 755 | |
| Odložená daň z príjmov | x | | | x | | |
| Celková daň z príjmov | x | 19 476 | | x | 14 755 | |

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Na podsúvahových účtoch Spoločnosť v r. 2013 nesleduje žiadny majetok. Položky z r. 2012 boli v priebehu r. 2013 vyriešené. Závazky z lízingu Spoločnosť vysporiadala v r. 2012 po splatení lízingu automobily predala. Novo zakúpené automobily sú obstarané na autoúver a nie sú vedené na podsúvahe. V r. 2012 sú v kolónke závazky z lízingu 27406euro SUZUKI odpredané v r. 2012.

| 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 opcii derivátov | | |
| Odpísané pohľadávky | | |
| Pohľadávky z leasingu | | |
| Závazky z leasingu | | 27 406 |
| Iné položky | | |

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. a) (BO) Opis a hodnota podmienených závazkov nevykázaných v súvahe

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. a) (PO) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. b) Opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. c) Opis a hodnota podmieneného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu**M. a) (BO) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti**

Konateľka Spoločnosti ako jedený spoločník v priebehu r. 2013 neobdržala žiadne odmeny z dôvodu výkonu jej funkcie. Konateľka si vyplatila po ročnej uzávierke za r. 2012 a r. 2011 dividendy zo zisku po zdanení za ktoré zaplatila VZP predpísaný %-tuálny podiel v r. 2013 v sume 2768 euro. Podiel predstavoval 40 000 euro. Do r. 2014 ostala nevyplatená časť v sume 820 euro, ktorá časť bude čerpaná po rozdelení hospodárskeho výsledku po zdanení za r. 2013 podľa možností Spoločnosti v priebehu r. 2014 resp. v neskorších obdobiach.

| Druh odmeny/plnenia | Hodnota odmeny súčasných členov orgánov štatutárnych | Hodnota odmeny súčasných členov orgánov dozorných | Hodnota odmeny súčasných členov orgánov iných | Hodnota plnenia bývalých členov orgánov štatutárnych | Hodnota plnenia bývalých členov orgánov dozorných | Hodnota plnenia bývalých členov orgánov iných |
|--------------------------------------|--|---|---|--|---|---|
| dividendy z r 2011-2 zo zisku po zd. | 40 000 | | | | | |

M. a) (PO) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti

Konateľka a spoločníčka mala za r. 2012 priznanú odmenu podiel zo zisku po zdanení v sume 24 905 euro. Dividendy za r. 2011 a r. 2012 boli použité na splatenie výpožičky od Spoločnosti vrátane úrokov.

| Druh odmeny/plnenia | Hodnota odmeny súčasných členov orgánov štatutárnych | Hodnota odmeny súčasných členov orgánov dozorných | Hodnota odmeny súčasných členov orgánov iných | Hodnota plnenia bývalých členov orgánov štatutárnych | Hodnota plnenia bývalých členov orgánov dozorných | Hodnota plnenia bývalých členov orgánov iných |
|-------------------------------|--|---|---|--|---|---|
| Dividendy zo zisku po zdanení | 24 905 | | | | | |

M. b) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov spoločnosti

Člen orgánu Spoločnosti nemal od Spoločnosti poskytnuté žiadne záruky.

| Druh záruky/iné zabezpečenie | Hodnota záruky členov orgánov štatutárnych (BO) | Hodnota záruky členov orgánov dozorných (BO) | Hodnota záruky členov orgánov iných (BO) | Hodnota záruky členov orgánov štatutárnych (PO) | Hodnota záruky členov orgánov dozorných (PO) | Hodnota záruky členov orgánov iných (PO) |
|------------------------------|---|--|--|---|--|--|
| | | | | | | |

M. c) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

K 31.12.2013 Spoločnosť neeviduje žiadnu pôžičku poskytnutú členovi orgánu Spoločnosti. Pôžička BO vykázaná v r. 2013 je prechod z r. 2012. Uvedená pôžička vrátane úrokov bola splatená 31.3.2013.

| 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 | 18 679 | | | 18 544 | | |
| Celková suma splatených pôžičiek | 18 679 | | | | | |
| Celková suma odpustených pôžičiek | | | | | | |
| Celková suma odpísaných pôžičiek | | | | | | |

M. d) Informácie o hlavných podmienkach, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté

Spoločnosť neposkytla členovi orgánu žiadnu záruku ani iné zabezpečenie na poskytnuté pôžičky. Spoločnosť poskytla konateľke a Spoločníčke pôžičku na opravy sídla firmy. Spoločníčka poskytnutú pôžičku splatila aj s úrokmi k 31.3.2013.

| Názov položky | Hlavné podmienky (BO) | Hlavné podmienky (PO) |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| pôžička na opravu sídla firmy | splatenie s úrokmi | splatenie s úrokmi |

M. e) Informácie o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi orgánov spoločnosti, ktoré sa vyúčtovávajú

Pre záujmy Spoločnosti a k dosiahnutiu ekonomickej prosperity bolo potrebné vynaložiť prostriedky, ktoré v Spoločnosti nie je možné uznať za daňové. Tieto daňovo neuznané náklady boli k 31.12.2013 v sume 13 639 euro a sú pripočítateľnou položkou k daňovému základu Spoločnosti za r. 2013. Prostriedky na súkromné účely neboli poskytnuté!

| Názov položky | Suma (BO) | Suma (PO) |
|--|-----------|-----------|
| Na súkromné účely neboli použité prostriedky | | |

N. Informácie k údajom o ekonom. vzťahoch so spriaznenými osobami

N. a-b) Zoznam vzájomných obchodov neuzavretých na základe obvyklých podmienok so spriaznenými osobami

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku. Spoločnosť spolupracuje na základe uzatvorených obchodných zmlúv s obchodnými partnermi.

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Do Spoločnosti do dňa zostavenia účtovnej závierky vsúpi ďalší spoločník s 50% podielom. Takže od r. 2014 bude mať Spoločnosť dvoch spoločníkov po 50% -ných podieloch. Zmena je dôležitá pre zabezpečenie plynulého chodu Spoločnosti z dôvodu zhoršeného zdravotného stavu súčasnej spoločníčky a konateľky Spoločnosti.

| | Dôvod | Hodnota | |
|---|-------------------|---------|----|
| | | BO | PO |
| a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky | | | |
| b) Zmena výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v horeuvedenom období | | | |
| c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky | doplnenie spoloč. | | |
| d) Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti | | | |
| e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku | | | |
| f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkárne) | | | |
| g) Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov | | | |
| h) Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy | | | |
| i) Mimoriadne udalosti - živelné pohromy | | | |
| j) Získanie alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť | | | |

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

Zmeny v údajoch vo vlastnom imaní vyplývajú z doplnenia zo zisku po rozdelení do rezervného fondu a nerozdelení celej výšky zisku ale jej prechodu do nasledujúcich rokov ako nerozdelený hospodársky výsledok.

P. a - n) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania

Základné imanie na začiatku účtovného obdobia bolo v sume 6639 euro a je zhodné aj na konci účtovného obdobia. Zákonný rezervný fond bol na začiatku účtovného obdobia 7 454 euro a po rozdelení hospodárskeho výsledku bol dotovaný o sumu 1431 na sumu 8885 euro. Nerozdelený hospodársky výsledok z minulých rokov je k 31.12.2013 v sume 2615 euro po rozdelení hospodárskeho výsledku bol navýšený o 2000 euro a k 31.12.2013 bol z neho použité 903 euro na vyrovnanie nevysporiadaných DPH z členského štátu. Stav k 31.12.2013 je v sume 3712 euro. Výsledok hospodárenia na začiatku účtovného obdobia dosahoval 28622euro k 31.12.2013 zaznamenal prírastok o 22344 euro na 50 966euro. Ostatné položky vlastného imania na začiatku účtovného obdobia mali stav 45 330 euro a k 31.12.2013 zaznamenali prírastok o 25010 euro na 70 202 euro.

| 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 | 6 639 | | | | 6 639 |
| 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 | 7 454 | 1 431 | | | 8 885 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 2 615 | 2 000 | 903 | | 3 712 |
| Neuhrazená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 28 622 | 22 344 | | | 50 966 |
| Ostatné položky vlastného imania | 45 330 | 25 775 | 903 | | 70 202 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |

P. a - n) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania

Vlastné imanie Spoločnosť vykazuje k 31.12.2012 v sume 45 330 euro. Základné imanie Spoločnosť k 31.12.2012 vykazuje v sume 6639 euro. Fondy zo zisku sú v sume 7 454. Nerozdelený zisk minulých rokov v sume 2615 euro a výsledok hospodárenia za účtovné obdobie roka 2012 je 28 622 euro.

| 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 | 6 639 | | | | 6 639 |
| 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 | 4 907 | 2 547 | | | 7 454 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 2 615 | | | | 2 615 |
| Neuhrazená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 50 944 | | 22 322 | | 28 622 |
| Ostatné položky vlastného imania | 65 105 | 2 547 | 22 322 | | 45 330 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |

P. I) Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend

Do termínu predloženia daňového priznania za rok 2013 nebol rozdelený dosiahnutý hospodársky výsledok zisk v sume 50966 euro. Zisk bude rozdelený v účtovnom období r. 2014. V roku 2013 bol na splatenie krátkodobej pôžičky použitý zisk po zdanení z r. 2011 pridelený spoločníkovi vo výške 40 000 euro. Z roku 2011 ostalo ešte nevyplatené 7 886,99 euro, ktoré boli použité v r. 2013 na a vyrovnanie krátkodobej pôžičky spoločníka z uvedenej dividendy. Spoločník vyrovnal pôžičku vrátane úrokov a z dividendy odviezol VZP stanovený poplatok.

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

Miesto pre ďalšie záznamy

Po 31.12.2013 nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva za rok 2013.