

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

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: LUTRANS - METAL, spol. s r.o.
 Sídlo: Nosice 224, 020 01 Púchov
 Dátum založenia: 24.05.1994
 Dátum vzniku: 24.03.1994

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- spprostredkovanie dopravy
- prenájom dopravných zariadení
- maloobchod mimo riadnej predajne so zmiešaným tovarom
- lisovanie kovov
- výroba strojov a zariadení pre všeobecné účely
- výroba drobného kovového tovaru
- baliace činnosti
- podnikateľské poradenstvo
- spprostredkovanie obchodu a služieb
- prevádzkovanie verejného colného skladu
- zabezpečovanie colného dlhu zárukou
- colno - deklaračné práce
- cestná nákladná doprava
- veľkoobchodná činnosť v rozsahu voľných živností
- maloobchodná činnosť v rozsahu voľných živností

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	3	3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	3	3
Počet vedúcich zamestnancov	2	2

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

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:



riadna



mimoriadna



priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 17.03.2013

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad**

Spoločnosť LUTRANS - METAL, spol. s r.o. v priebehu účtovného obdobia 2013 pokračovala vo svojej činnosti predaja ložiskového materiálu a to vo väčších objemoch oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu. Podarilo sa získať nových odberateľov, dodávateľov a predpokladom do roku 2014 je navýšenie objemovosti a obratu spoločnosti z dôvodu novej investície spol. OMNIA KLF, ktorá je hlavným odberateľom spol. LUTRANS - METAL.

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:



áno



nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

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

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou**

Účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia 2013 obstarávala zásoby obstarávacou cenou, pričom vznikali aj vedľajšie náklady z obstarania zásob, ako napr. dopravné a poistné.

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

Účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia 2013 obstarávala zásoby obstarávacou cenou, pričom vznikali aj vedľajšie náklady z obstarania zásob, ako napr. dopravné a poistné.

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☒ dopravné ☐ provízie ☒ poistné ☐ 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:

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

Účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia 2013 oceňovala pohľadávky ich nominálnymi hodnotami. Postupovala v zmysle Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Zz., § 24, § 25 v znení neskorších predpisov.

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

Účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia 2013 oceňovala krátkodobý finančný majetok nasledovne:

peňažné prostriedky v pokladnici - nominálna hodnota

peňažné prostriedky na BÚ - nominálna hodnota

ceniny - nominálna hodnota

Spoločnosť pri oceňovaní postupovala v zmysle Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Zz., § 24, § 25 v znení neskorších predpisov

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

Účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia 2013 pri oceňovaní časového rozlíšenia na strane aktív postupovala v zmysle Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Zz. § 24 - spôsoby oceňovania a zároveň rešpektovala Zákon o dani z príjmov č. 595/2003 Zz v znení neskorších predpisov.

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

nominálnou hodnotou

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

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

Účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia 2013 pri oceňovaní záväzkov, vrátane rezerv, pôžičiek a úverov postupovala v zmysle Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Zz. § 24, § 25 v znení neskorších predpisov.

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

Účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia 2013 pri oceňovaní časového rozlíšenia na strane aktív postupovala v zmysle Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Zz. § 24 - spôsoby oceňovania a zároveň rešpektovala Zákon o dani z príjmov č. 595/2003 Zz v znení neskorších predpisov.

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

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

Účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia 2013 odpisovala dlhodobý majetok na základe odpisového plánu rovnomerným odpisovaním podľa Zákona o dani z príjmov č. 595/2003 Zz v znení neskorších predpisov. Pri rovnomernom odpisovaní určila účt. jednotka účtovný odpis ako podiel vstupnej ceny a doby odpisovania ustanovenej pre príslušnú odpisovú skupinu v § 26, ods. 1 daného zákona..

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
dopravný prostriedok	4 roky	1/4	rovnomerná

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

- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.
- ☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)
- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú**.
- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.
- ☐ Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaraďenia do konca roka.
- ☒ Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy**F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku****F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie**

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné 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			4 202						4 202
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			4 202						4 202
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 153						3 153
Prírastky			1 049						1 049
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			4 202						4 202
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 049						1 049
Stav na konci účtovného obdobia			0						0

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné 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			4 202						4 202
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			4 202						4 202
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 102						2 102
Prírastky			1 051						1 051
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			3 153						3 153
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 100						2 100
Stav na konci účtovného obdobia			1 049						1 049

F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

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		1 679			1 679
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)	047		1 679			1 679
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

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	1 679				
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	1 679				

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	772 343	314 888	1 087 231
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	49 986		49 986
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	822 329	314 888	1 137 217

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

Pohľadávky voči spoločnosti OMNIA KLF, a.s. v roku 2013 postupované na ČSOB Factoring, a.s. na základe Faktoringovej zmluvy č. 2/88/2010/1

Pohľadávka	Forma zabezpečenia	Hodnota
postupované na ČSOB Factoring, a.s.	záložná zmluva -NCRzp	5 000 000

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 486	2 587
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	130 521	519 111
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		542
Peniaze na ceste		
Spolu	133 007	522 240

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	297	347
poistenie áut, osôb		294
odborná literatúra		53
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. Informácie k údajom vykazaným na strane pasív súvahy**G. a)****G. a) 1,2,4,6) Údaje o vlastnom imaní**

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	33 200	33 200
Hodnota splateného základného imania	33 200	33 200
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)	33 200	33 200
Bc. Dana Faktorová	8 134	8 134
Ing. Miroslav Lukáč	16 392	16 932
Ing. Jozef Václavík	8 134	8 134

G. a) 3) (1) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	15 342
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	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	15 342
Iné	
Spolu	15 342

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

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:	1 762	2 755		1 762	2 755
rezerva na dovolenky	1 309				
rezerva na odvody	453				

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

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:					
rezerva na dovolenky	736	1 309		736	1 309
rezerva na odvody	254	453		254	453

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

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	-1 855 263	2 134 064
Záväzky po lehote splatnosti		

G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
103 - Záväzky zo sociálneho fondu	110		110	
107 - Záväzky z obchodného styku	1 846 942	1 846 942		
113 - Záväzky voči zamestnancom	2 483	2 483		
114 - Záväzky zo sociálneho poistenia	1 623	1 623		
115 - Daňové záväzky a dotácie	852	852		
116 - Ostatné záväzky	3 253	3 253		
Spolu:	1 855 263	1 855 153	110	

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	1 855 153	2 133 981
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 855 153	2 133 981
Záväzky po lehote splatnosti		

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	82	47
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		221
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	221	221
Čerpanie sociálneho fondu	194	186
Konečný zostatok sociálneho fondu	109	82

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

Účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia 2013 navýšila tržby za predaj tovaru o 6,6 mil EUR z dôvodu navýšenia potreby od odberateľa OMNIA KLF, a.s. a taktiež navýšila predaj objemov spoločnosti Tango LN.

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

A - služby, sprostredkovanie prepravy (602010)

B - ložisková oceľ (604010)

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovenská republika			16 820 024	12 148 761		
Poľsko			2 026 494	102 876		
Česká republika						
ostatné štáty	32 910	12 685	31 714	26 994		
Spolu	32 910	12 685	18 878 232	12 278 631		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Výnosy z odpísaných pohľadávok	13 584 176	11 393 974
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Úroky z poskytnutej pôžičky LR		4 142
Úroky refakturované na OMNIU	80 575	70 653
Ostatné fin. výnosy refakturované na OMNIU	86 931	72 958
Mimoriadne výnosy, z toho:		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	32 910	12 685
Tržby za tovar	18 878 232	12 278 631
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	18 911 142	12 291 316

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch**I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby**

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Preprava	28 690	13 400
Nájom	12 000	11 100
Reklama	108 000	127 000
Ostatné služby	65 702	41 698

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladov. dodávok	10 113	11 854
Osobné náklady	56 741	56 905
Ostatné náklad na hospodársku činnosť	13 643 003	11 394 891

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

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Kurzové straty spolu, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	80 575	80 485
nákladové úroky z faktoringu	80 575	80 485

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov**J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredné 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:	19 264	x	x	18 991	x	x
teoretická daň	x	4 430	23	x	3 608	19
Daňovo neuznané náklady	477	109	1	213	40	
Výnosy nepodliehajúce dani	28	6		1 085	206	1
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	19 713			18 119		
Splatná daň z príjmov	x	4 533		x	3 442	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	4 533		x	3 442	

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania**P. a - n) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33 200	33 200	33 200		33 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy		23 000			23 000
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	4 865				4 865
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	15 342		617		14 725
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

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

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33 200				33 200
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	4 865				4 865
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	14 448	887			15 335
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. I) Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend

V roku 2013 spoločnosť vyplatila spoločníkom podiel na zisku za rok 2012 % nasledovne:

Výsledok hospodárenia 15 342,34 EUR

Ing. Miroslav Lukáč - 7 824,60 (51%)

Bc. Dana Faktorová - 3 758,87 (24,5%)

Ing. Jozef Václavík - 3 758,87 (24,5%)

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

Miesto pre ďalšie záznamy

Účtovná jednotka dosiahla v roku 2013 účtovný hospodársky výsledok - zisk vo výške 19 264,01 EUR, ktorý upravila o odpočítateľné a pripočítateľné položky na daňový základ nasledovne:

HV pred zdanením:	19 264,01 EUR
PRIPOČÍTATEĽNÉ položky:	
- z toho:	
nadspotreba PH	+ 167,74
spotreba materiálu PP	+ 4,60
náklady na cestovné nadrámec	+ 304,91
ODPOČÍTATEĽNÉ položky	
úroky prijaté od peňažného ústavu	- 28,13
základ dane:	19 713,13
daň za rok 2013 (23 %)	4 534,01
celková suma preddavkov na daň:	4 167,19
daň na úhradu za rok 2013	366,82
Preddavky na rok 2014:	1 084,22 EUR