

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

ROKO, s.r.o.
Strojnícka 18
080 01 Prešov

Spoločnosť bola založená dňa 17.12.1998 a zaregistrovaná v Obchodnom registri dňa 17.12.1998, pod vložkou č. 11441/P, odd. Sro.

b) Opis hospodárskej činnosti spoločnosti

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra je (len hlavné aktivity):

- **obchodná činnosť**

c) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov spoločnosti

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov spoločnosti v roku 2013 a 2012 je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	33	28
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	33	30
počet vedúcich zamestnancov */	1	1

**/pod počtom vedúci zamestnanci sa rozumejú vedúci zamestnanci v priamej riadiacej pôsobnosti štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu a vedúci zamestnanci, ktorí sú v priamej riadiacej pôsobnosti tohto vedúceho zamestnanca*

d) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

e) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky.

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 28. 3. 2013.

f) Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

g) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s Výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín Obchodného registra 17. mája 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 20. mája 2013.

h) Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 20. mája 2013 schválilo Ing. Jozefa Rešetára ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV

- a) Mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a mená a priezviska alebo obchodné mena a názvy iných orgánov účtovnej jednotky.

Štatutárny organ spoločnosti		
Konateľ/ predstavenstvo/	Meno priezvisko	od dátumu
konateľ	Ing.Miloš Kožuch	17.12.1998

- b) Štruktúra spoločníkov, akcionárov

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v%	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v%
	absolútne	v%		
a	b	c	d	e
Ing. Miloš Kožuch	1400784	100	100	100
Spolu	1400784	100	100	100

C: INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

- a) splnenie predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti

- b) zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky

Zmeny účtovných zásad a metód neboli realizované.

- c) spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1c) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

odpisovanie dlhodobého majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Metóda odpisovania/ÚO
Softvér	4	25% ročne	lineárna
Stavby	20	1/20	lineárna
Dopravné prostriedky	4	1/4	lineárna
Stroje, prístroje, zariadenia	4	1/4	lineárna
Pozemky	neodpisované		

2c) Zásoby

Zásoby obstarané kúpou sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

3c) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú ich nominálnou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nedobytné pohľadávky, s výnimkou zákonnej rezervy. K pochybným pohľadávkam účtovná jednotka tvorí opravné položky.

4c) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok sa oceňuje v nominálnej hodnote. Inventúra pokladne sa vykonáva 4x ročne.

5c) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy sa vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

6c) Záväzky

Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov sa oceňujú ich nominálnou hodnotou.

7c) Krátkodobé rezervy

Krátkodobé rezervy sa oceňujú vo výške, ktorú predstavujú položky, ktoré nemožno zaúčtovať ako obvyklý dlh, pričom náklad z týchto položiek patrí do sledovaného účtovného obdobia, príp. je preukázateľnou protipoložkou k zaúčtovaným výnosom.

8c) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy sa vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

9c) Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Taktiež sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy) bez zreteľa na čo, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o zľavu dodatočne uznanú.

10c) Prepočet cudzích mien

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítava účtovná jednotka na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB a NBS platným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Pri kúpe a predaji cudzej meny za slovenskú menu používa účtovná jednotka kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Kurzové rozdiely vznikajúce pri prepočte finančných prostriedkov v cudzej mene na účtoch a v hotovosti z titulu pohybu kurzu, sú daňovo uznané a ovplyvňujú daň z príjmov.

D: ÚDAJE VYKAZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

a) informácie o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	9 811	974	0	0	0	0	10 785
Prírastky		2 416	0			2 416		4 832
Úbytky			0			2 416		2 416
Presuny			0					0
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 227	974	0	0	0	0	13 201
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 441	974	0	0	0	0	3 415
Prírastky		2 305	0					2 305
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 746	974	0	0	0	0	5 720
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 369	0	0	0	0	0	7 369
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 481	0	0	0	0	0	7 481

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práv	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 170	974	0	0	0		6 144
Prírastky		4 641	0					4 641
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	9 811	974	0	0	0	0	10 785
Oprávkový								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 251	974	0	0	0		2 225
Prírastky		1 190	0					1 190
Úbytky		0						0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 441	974	0	0	0	0	3 415
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0		0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 919	0	0	0	0	0	3 919
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 369	0	0	0	0	0	7 369

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvierata	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	511 650	1 461 031	262 439	0	0	114 483	0	2 349 603
Prírastky	0	0	15 616			30 193		45 809
Úbytky		0	0			26 780		26 780
Presuny		0						0
Stav na konci účtovného obdobia	511 650	1 461 031	278 055	0	0	117 896	0	2 368 632
Oprávkový								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	146 473	137 958	0	0	0	0	284 431
Prírastky		45 085	48 509					93 594
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	191 558	186 467	0	0	0	0	378 025
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	511 650	1 314 558	124 481	0	0	114 483	0	2 065 172
Stav na konci účtovného obdobia	511 650	1 269 473	91 588	0	0	117 896	0	1 990 607

*) prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvierata	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	511 650	1 461 125	264 036	0	0	118 315	0	2 355 126
Prírastky	0	2 018	1 593			4 045		7 656
Úbytky		2 112	3 190			7 877		13 179
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	511 650	1 461 031	262 439	0	0	114 483	0	2 349 603
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	100 635	88 484	0	0	0	0	189 119
Prírastky		47 091	51 071					98 162
Úbytky		1 253	1 597					2 850
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	146 473	137 958	0	0	0	0	284 431
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	511 650	1 360 490	175 552	0	0	118 315	0	2 166 007
Stav na konci účtovného obdobia	511 650	1 314 558	124 481	0	0	114 483	0	2 065 172

*) prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona

b) spôsob a výška poistenia DNM a DHM ročne

- ▶ poistenie majetku a zásob vo výške 2986 Eur ročne
- ▶ povinné zmluvné poistenie a havarijné poistenie motorových vozidiel vo výške 7037 Eur ročne

c) prehľad DHM, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 739 503
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním	1 739 503

d) informácia o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

- neboli poskytnuté žiadne dlhodobé pôžičky

e) zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo

- na zásoby nie je zriadené žiadne záložné právo

f) informácie k pohľadávkam

opravné 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	18 149	7 594	3 093	0	22 650
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	18 149	7 594	3 093	0	22 650

g) veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	224 135	107 786	331 921
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a	51 543	0	51 543
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	18 332	60 776	79 108
Krátkodobé pohľadávky spolu	294 010	168 562	462 572

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	168 562	208 509
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	294 010	123 067
Krátkodobé pohľadávky spolu	462 572	331 576
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 195	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	3 195	0

h) pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	X	0

i) krátkodobý finančný majetok - peniaze, cenné papiere

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže účtovná jednotka voľne disponovať.

j) peniaze

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Pokladnica, ceniny	49 841	71 952
Bežné bankové účty	8 157	6 651
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	3 344	6 257
Spolu	61 342	84 860

k) informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	9 298	11 644
predplatné publikácií a služieb	1 826	4 138
telefónne poplatky	315	265
poistné	7 008	7 092
bankové poplatky	149	149
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	10 128	867
bonusy, zľavy	1 952	867
dotácia ÚPSVaR	8 176	

***) obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich sa uvádza podľa potrieb účtovnej jednotky*

E: ÚDAJE VYKAZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to

rozdelenie účtovného zisku

Výsledok hospodárenia bol preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých rokov.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1567
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 567
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Spolu	1 567

b) informácie o jednotlivých druhoch rezerv za bežné účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezerv

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:	0	0	0	0	0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	15 628	14 246	15 628	0	14 246
rezervy na dovolenky		11 146			11 146
energie	900	700	900		700
audit, daňové poradenstvo	2 400	2 400	2 400		2 400
rastový bonus		0			0

***)obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich sa uvádza podľa potrieb účtovnej jednotky*

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	17 102	13 489	14 943	0	15 628
dovolenky	11 643	12 328	11 643		12 328
energie	900	900	900		900
daňové poradenstvo, audit	2 400	2 400	2 400		2 400
rastový bonus	2 159	0	2 159		0

***)obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich sa uvádza podľa potrieb účtovnej jednotky*

c- d) Informácie o záväzkoch – z obchodného styku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Závazky po lehote splatnosti	218638	361408
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	472156	653141
Krátkodobé záväzky spolu	690794	1014549
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	36254	49857
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		0
Dlhodobé záväzky spolu	36254	49857

e) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	448	654
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 020	1 039
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		0
Ostatná tvorba sociálneho fondu		0
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 020	1 039
Čerpanie sociálneho fondu	1 221	1 245
Konečný zostatok sociálneho fondu	247	448

f) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v%	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver ČSOB	Eur	3,1	-	550000	550000
Kontokorentný úver VÚB	Eur	2,63	9/2014	607000	740000

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v%	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					
- od fyzických osôb	Eur		2014	127 000	127 000

***) obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich sa uvádza podľa potrieb účtovnej jednotky*

g) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	113	103
bankové poplatky	113	103
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	20	26
prefakturácia licencie programu	20	26

***)* obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich sa uvádza podľa potrieb účtovnej jednotky

F: ÚDAJE O VÝNOSOCH

a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ odbytu - tovar		Typ odbytu- služby		Typ odbytu - ostatné	
	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
Slovensko	8 443 746	9 572 886	175 944	40 688	51 158	37 309
Spolu	8 443 746	9 572 886	175 944	40 688	51 158	37 309

***)* obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich sa uvádza podľa potrieb účtovnej jednotky

b) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	1 008	
vlastné prepravné služby	1 008	
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	50 150	37 309
Ostatné	16 814	17 241
Náhrady škody	322	16 068
Tržby z predaja majetku, materiálu	11 295	4 000
Dotácia z ÚP	21 719	
Finančné výnosy, z toho:		
<i>Kurzové zisky</i> , z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Mimoriadne výnosy, z toho:		

***)* obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich sa uvádza podľa potrieb účtovnej jednotky

c) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		0
Tržby z predaja služieb	175 944	40 688
Tržby za tovar	8 443 746	9 572 886
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	51 158	37 309
Čistý obrat celkom	8 670 848	9 650 883

G: ÚDAJE O NÁKLADOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	216 644	231 247
Náklady voči audítorovi, audítorskej spo/očnosť, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 600	1 600
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo	6 782	8 582
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov zo poskytnutých služieb, z toho:		
prevádzka predajní, skladových priestorov, nájomné	88 471	87 557
prenájom motorových vozidiel	1 400	1 400
obchodné zastúpenie	46 467	50 775
opravy a údržba	22 551	17 807
výroba letákov	4 131	12 088
telefónne poplatky, internet	9 628	15 503
propagácia, reklama	42 975	16 683
právne poradenstvo		4 400
služby výpočtovej techniky	5 634	3 804
služby mot. vozidiel	1 355	
preprava e-shop	2 486	
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
zmluvné pokuty, odpis pohľadávok, ost. prev.nákl.	12 680	12 554
manká a škody	16 140	14 696
Finančné náklady, z toho:		
Kurzové straty, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		44
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
nákladové úroky	38 158	41 520
poistenie majetku, bankové poplatky	30 752	30 227
Mimoriadne náklady, z toho:		

**) obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich sa uvádza podľa potrieb účtovnej jednotky

H: ÚDAJE O DANIACH Z PRÍJMOV

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:	22338	X	X	11480	X	X
teoretická daň	X	5 138	23,00%	X	2 181	19,00%
Daňovo neuznané náklady	32224	7 411	23,00%	29528	5 610	19,00%
Výnosy nepodliehajúce dani	7186	1 653	23,00%	5115	972	19,00%
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Spolu	47376	10 896	23,00%	35893	6 820	19,00%
Splatná daň z príjmov	X	10 896	23,00%	X	6 820	19,00%
Odložená daň z príjmov	X	579	23,00%	X	3 093	19,00%
Celková daň z príjmov	X	10 317	23,00%	X	9 913	19,00%

I: ÚDAJE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

a) Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Pantera SK, s.r.o.	1,2	3090172	2486672
SPIRITS, s.r.o.	1,2,3	1235857	1020175
S-40, s.r.o.	3	13936	10874
V-70, s.r.o.	3	58061	56280

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
1	kúpa
2	predaj
3	poskytnutie služby
4	obchodné zastúpenie
5	licencia
6	transfer
7	know-how
8	úver, pôžička
9	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

J: ÚDAJE O VLASTNOM IMANÍ
Informácie o zmenách 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	1 400 784	0	0	0	1 400 784
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy		0		0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	4 041	0	0	0	4 041
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Statutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	27 505	1 567	0	0	29 072
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 567	12 021	1 567	0	12 021
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 400 784	0	0	0	1 400 784
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	360 765	0	360 765	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčenf. splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	4 041	0	0	0	4 041
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Statutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	21 862	5 643	0	0	27 505
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 643	1 567	5 643	0	1 567
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0

**K: ÚDAJE O PEŇAŽNÝCH TOKOCH - vid'. Cash flow
(v celých EUR)**

Schválené : 26. 03. 2014

Ing. Miloš Kožuch
konateľ