

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a/ Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

ADOZ, s.r.o.
Pred poľom 8
911 01 Trenčín

Dátum založenia spoločnosti: 13.11.1995

Dátum vzniku spoločnosti: 21.12.1995

Zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trenčín, Oddiel: Sro, vložka číslo: 932/R

b/ Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

Veľkoobchod a sprostredkovanie obchodu
Podnikateľské poradenstvo v obchodných veciach
Reklamné činnosti
Výskum trhu a verejnej mienky
Sprostredkovanie nákupu a predaja nehnuteľností
Prenájom nehnuteľností
Vykonávanie bytových a občianskych stavieb
Vykonávanie inžinierskych stavieb /vrátane sídlištných celkov/
Vykonávanie priemyselných stavieb
Prípravné práce pre stavbu
Demolácie a zemné práce
Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľných živností /maloobchod/

c/ Počet zamestnancov

Počet zamestnancov je nasledovný:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	17	23
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	12	20
počet vedúcich zamestnancov	2	2

d/ Údaje o neobmedzenom ručení:

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

e/ 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.

f/ Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 bola:

- dňa 23.mája 2013 schválená riadnym valným zhromaždením Spoločnosti
- dňa 24.6.2013 uložená v zbierke listín obchodného registra ako súčasť výročnej správy spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky a o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou Spoločnosti

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

a/ Zloženie štatutárneho orgánu – konateľov:

Ing. Roman Múčka – konateľ – vznik funkcie dňa 22.02.2002

Ing. Oliver Múčka – konateľ - vznik funkcie dňa 21.12.1995

C. ŠTRUKTÚRA SPOLOČNÍKOV SPOLOČNOSTI

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. Oliver Múčka	1 328	20	20	
Ing. Roman Múčka	5 312	80	80	
Spolu	6 640	100	100	

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je zahrňovaná do žiadnej konsolidácie. Na základe platného znenia Zákona o účtovníctve Spoločnosť nie je povinná k 31. 12. 2013 zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Uvedené zmeny nemajú vplyv na výsledok hospodárenia vykázaný v predchádzajúcich účtovných obdobiach, keďže sa aplikujú prospektívne na účtovné prípady, ktoré vznikli po 1. januári 2012.

2. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Oceňovanie:

Dlhodobý majetok nakupovaný Spoločnosť oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú realizované kurzové rozdiely, úroky z cudzích zdrojov, ak sa do času uvedenia tohto majetku do používania nerozhodne, že budú tvoriť súčasť obstarávacej ceny, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

V priebehu účtovného obdobia Spoločnosť nevytvorila žiadny dlhodobý majetok vlastnou činnosťou.

V priebehu účtovného obdobia neboli v Spoločnosti účtované žiadne náklady na výskum a vývoj.

Zníženie ocenenia dlhodobého hmotného a nehmotného majetku Spoločnosť vyjadruje opravnou položkou - 092***, 093*** a 094***.

Odpisovanie:

Odpisovanie majetku je v Spoločnosti riadené postupom podrobne popísanom v Smernici pre vedenie účtovníctva.

Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je rovná sume 2 400 EUR alebo je nižšia a ktorý účtovná jednotka rozhodne evidovať zúčtuje pri obstaraní priamo do nákladov na príslušný analytický účet 518*** a v podsúvahovej evidencii na príslušný analytický účet 780***, kde ho eviduje až do skončenia jeho používania.

Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je rovná sume 2 400 EUR alebo je nižšia a ktorý účtovná jednotka rozhodne neevidovať zúčtuje priamo do nákladov na príslušný analytický účet 518*** bez ďalšej evidencie.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba:

Názov	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročný odpis
Software	4 roky	rovnomerná	¼
Ocenené práva – ochranná známka	104 mesiacov	rovnomerná	Mesačný odpis – 1/10

Účtovná jednotka, ak nie je uvedené inak účtovne odpisuje hmotný majetok okrem zásob zaradený od 01. 01. 2012 mesiacom zaradenia do majetku. Pri majetku zaradenom pred rokom 2012 účtovná jednotka pokračuje v doterajšom spôsobe odpisovania.

Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je rovná sume 1 700 EUR alebo je nižšia a ktorý sa účtovná jednotka rozhodne evidovať zúčtuje pri obstaraní priamo do nákladov na príslušný analytický účet 501*** a v podsúvahovej evidencii na príslušný analytický účet 753***-755***, kde ho eviduje až do skončenia jeho používania.

Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je rovná sume 1 700 EUR alebo je nižšia a ktorý účtovná jednotka rozhodne neevidovať zúčtuje priamo do nákladov na príslušný analytický účet 501*** bez ďalšej evidencie.

Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje v úhrne za účtovné obdobie sumu 1700 EUR. V priebehu roka tento majetok účtuje Spoločnosť na účte 042*** a ku koncu roka (alebo ak je to z povahy technického zhodnotenia zrejme aj skôr) ho podľa celkovej sumy buď preúčtuje do nákladov 501*** alebo priradí k pôvodnému majetku ako technické zhodnotenie.

Dlhodobý hmotný majetok účtovaný na účt. tr. 03 účtovná jednotka neodpisuje – pozemky, umelecké diela a zbierky.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba:

Názov	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročný odpis
Stavby	20 rokov	rovnomerná	1/20
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12 rokov	rovnomerná	(1/6) - (1/12)
Dopravné prostriedky	4 roky	rovnomerná	¼

3. Dlhodobý finančný majetok

Cenné papiere a podiely Spoločnosť oceňuje pri nadobudnutí obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním, napr. poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z úverov na obstaranie cenných papierov a podielov, kurzové rozdiely. V priebehu obstarávania jednotlivé zložky obstarávacej ceny nakupovaných cenných papierov a podielov účtuje na účte 043 – Obstaranie dlhodobého finančného majetku.

Rozdiel medzi menovitou hodnotou a cenou obstarania je sledovaný na podsúvahových účtoch - 760***

Cenné papiere a podiely Spoločnosť oceňuje metódou vlastného imania. Oceňovacie rozdiely cenných papierov, u ktorých dlhodobo pretrvávajú konkurzy alebo likvidácia emitentov zostávajú na úrovni predchádzajúceho obdobia.

Spoločnosť pri tvorbe opravných položiek k cenným papierom a podielom metódou vlastného imania zohľadňuje v čase precenenia dostupné údaje z účtovných výkazov spoločnosti z portfólia spoločnosti z bežného roka, v prípade ich nedostupnosti z predchádzajúceho roka. Zmeny v oceňovacích rozdieloch účtuje na účty 414***

Hodnoty cenných papierov a podielov vedené v účtovníctve spoločnosti primerane vyjadrujú reálnu hodnotu cenných papierov ku koncu bežného roka.

4. Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťenie, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

5. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku Spoločnosť oceňuje menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky oceňuje obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zníženie ich hodnoty (platobná neschopnosť, omeškanie platieb, významné finančné problémy dlžníka sú podkladom toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená) Spoločnosť vyjadruje opravnou položkou.

Spoločnosť prehodnocuje ku koncu bežného obdobia výšku opravných položiek evidovaných v účtovníctve Spoločnosti a na základe poznania stavu jednotlivých dlžníkov ako i miery rizika spresňuje ich výšku.

6. Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a cenniny Spoločnosť oceňuje ich menovitou hodnotou.

7. Časové rozlíšenie na strane aktív

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykazované vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

8. Rezervy

Rezervy sú záväzky predstavujúce existujúcu povinnosť, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži ekonomické úžitky, pričom nie je známa presná výška tohto záväzku. Slúžia na krytie rizík alebo strát z podnikania. Oceňované sú v odhadnutej výške potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti k poslednému dňu bežného obdobia.

9. Záväzky

Záväzky Spoločnosť pri ich vzniku oceňuje menovitou hodnotou a pri prevzatí obstarávacou cenou. Ak pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedie záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

10. Časové rozlíšenie na strane pasív

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykazované vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

11. Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa v spoločnosti vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Ak je v bežnom účtovnom období výsledkom odložená daňová pohľadávka Spoločnosť v zmysle § 10, odst. 12 postupov účtovania o výslednej odloženej dani neučtuje v účtovníctve. Postup výpočtu odloženej dani Spoločnosť uvádza v tabuľkovej časti poznámok.

12. Leasing

Majetok prenajatý na základe operatívneho leasingu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Finančný prenájom /s kúpnu opciou/ vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

13. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene Spoločnosť prepočítava na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu, v účtovnej závierke určeným a vyhláseným v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Pri kúpe a predaji cudzej meny používa Spoločnosť kurz komerčnej banky platný v čase kúpy a predaja.

Spoločnosť na základe par.52, ods.39 a par.17, ods.17 Zákona číslo 595/2003 Z. z. o dani z príjmov do základu dane zahŕňa kurzové rozdiely až pri inkase pohľadávok a úhrade záväzkov.

14. Výnosy

Tržby za služby a predaj majetku neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

15. Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže pri predaji nehnuteľnosti.

16. Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

17. Emisné kvóty

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

18. Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov

z tohto dlhodobého majetku.

19. Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

20. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**

F)-1-1

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 838						12 838
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		12 838						12 838
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 838						12 838
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		12 838						12 838
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

F)-1-2

Tabuľka č.2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	I
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 838						12 838
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		12 838						

účetného obdobia									12 838
Oprávky									
Stav na začiatku účetného obdobia		12 838							12 838
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účetného obdobia		12 838							12 838
Opravné položky									
Stav na začiatku účetného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účetného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účetného obdobia									
Stav na konci účetného obdobia									

Spoločnosť eviduje v dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku ekonomický a skladový software DATALOCK, ktorý nadobudla v priebehu roku 2006. Spoločnosť má uzatvorené nasledovné poistenie majetku:

Objekt poistenia	Poistovateľ	Číslo poistky	Poistná suma v EUR
Budova Pred poľom	Allianz	511031307	680 438
Rekonštrukcia budovy Pred poľom	Allianz	511036918	390 000
Poistenie predajne Danubia	Allianz	9872004401	232 357
Flotila:			
TN286BV, TN271CP, TN545CM			
Povinné zmluvné poistenie	Kooperatíva	3550110681	54 240
Havárijne poistenie	Kooperatíva	5513043859	54 240

Prehľad o nákladoch na výskum a vývoj:

Spoločnosť nevynakladala náklady na výskum a vývoj.

F)-1-3-DNM, na ktorý je zriadené záložné právo a DNM, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať - pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň

F)-1-4

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základn é stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	B	c	D	e	f	g	H	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účetného obdobia	32 175	461 266	145 542						638 983
Prírastky		7 664				12 531		308 755	328 950
Úbytky	4 450	54 775	51 091			7 664			117 980
Presuny									

Stav na konci účtovného obdobia	27 725	414 155	94 451			4 867		308 755	849 953
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		170 690	143 331						314 021
Prírastky		59 025	2 006						61 031
Úbytky		54 775	51 091						105 866
Stav na konci účtovného obdobia		174 940	94 246						269 186
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	32 175	290 576	2 211						324 962
Stav na konci účtovného obdobia	27 725	239 215	205			4 867		308 755	580 767

F)-1-5
Tabuľka č.2

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	47 657	537 634	145 542						730 833
Prírastky									
Úbytky	15 482	76 368							91 850
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	32 175	461 266	145 542						638 983
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		160 562	141 279						301 841
Prírastky		86 496	2 052						88 548
Úbytky		76 368							76 368
Stav na konci účtovného obdobia		170 690	143 331						314 021
Opravné položky									

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	47 657	377 072	4 263						428 992
Stav na konci účtovného obdobia	32 175	290 576	2 211						324 962

F)-1-6- DHM, na ktorý je zriadené záložné právo a DHM, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Tabuľka

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	193 503
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá obsahovú náplň

3. Zásoby – opravné položky k zásobám a zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Spoločnosť neeviduje zásoby ku ktorým je záložné právo.

4. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Spoločnosť nemá pre túto časť obsahovú náplň.

5. Pohľadávky

F)-5-1

Tabuľka č.1

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	13 551	30 108	13 534		30 125
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	13 551	30 108	13 534		30 125

F)-5-2

Tabuľka č.1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	D
Dlhodobé pohľadávky			

Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	51 690	46 108	97 798
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	51 690	46 108	97 798

F)-5-3
Tabuľka č.2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	46 108	130 843
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	8 548	117 465
Krátkodobé pohľadávky spolu	97 798	319 731
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		36 677
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		36 677

F)-5-4-pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia
Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

6. Odložená daňová pohľadávka

F)-6-1
Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	210	288
odpočítateľné		
zdaniteľné	210	288
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	30 699	19 873
odpočítateľné	30 699	19 873
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	23%

Odložená daňová pohľadávka	6 754	4 571
Uplatnená daňová pohľadávka	0	4 571
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	0	
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	46	66
Zmena odloženého daňového záväzku	-20	-9
Zaučtovaná ako náklad	0	
Zaučtovaná do vlastného imania		

7. Krátkodobý finančný majetok

F)-7-1

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 021	3 111
Bežné bankové účty	49	9 885
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		332
Spolu	1 070	12 996

F)-7-2-tabuľka č.2 – CP na obchodovanie-pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň

F)-7-3-tabuľka č.1 – ostatné CP - pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň

8. Časové rozlíšenie nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

F)-8-1

Tabuľka č. 1

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 127	7 392
Softvér ESET a domény	608	491
Poistenia	460	2 181
Nájmy	0	4 316
iné	59	404
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	12
Energie pri nájmoch		12

9. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u prenajímateľa

Spoločnosť nemá pre túto časť obsahovú náplň

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázané v predchádzajúcom účtovnom období

G)-1-2
Tabuľka č.2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-851 355
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	- 851 355
Iné	
Spolu	-851 355

2. Rezervy
G)-2-1
Tabuľka č.1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	9 984			2 769	7 215
odchodné	9 984			2 769	7 215
Krátkodobé rezervy, z toho:	28 352	24 190	28 352		24 190
Rezerva na audit a zverejnenie	4 096		4 096		
Rezerva na dovolenky a odvody	18 809	12 930	18 809		12 930
Rezerva na dobropisy	9 500	1 160	9 500		1 160
Rezerva na poisťnú udalosť	-10 377		-10 377		
Ostatné rezervy	6 324	10 100	6 324		10 100

Tabuľka č.2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	10 879			895	9984
odchodné	10 879			895	9984
Krátkodobé rezervy, z toho:	44 427	28 352	44 427		28 352
Rezerva na audit a zverejnenie	6 448	4 096	6 448		4 096
Rezerva na dovolenky a odvody	15 674	18 809	15 674		18 809
Rezerva na dobropisy	8 000	9 500	8 000		9 500
Rezerva na poisťnú udalosť		- 10 377			-10 377
Ostatné rezervy	14 305	6 324	14 305		6 324

3. Závazky

G)-3-1
Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	1 269 969	998 003
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	700 666	407 236
Krátkodobé záväzky spolu	1 332 257	1 405 239
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6 041	5 350
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	6 041	5 350

4. **Odložený daňový záväzok**
Spoločnosť nemá pre túto časť obsahovú náplň
5. **Záväzky zo sociálneho fondu**
G)-5-1
Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 350	4 274
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 016	1 377
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 016	1 377
Čerpanie sociálneho fondu	325	301
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 041	5 350

6. **Vydané dlhopisy**
Spoločnosť nemá pre túto časť obsahovú náplň
7. **Bankové úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci**
G) -6-1
Tabuľka číslo 1

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					
UNICREDIT BANK, a.s. KTK	EUR	4,216	30.4.2014	998 891	992 821

Ručenie zmenkou a majetkom – budova Pred poľom 8, Trenčín spolu s pozemkami. Dňa 28.2.2014 bol kontorentný úver čiastočne znížený vkladom konateľa spoločnosti na výšku 26.000 EUR

8. **Časové rozlíšenie výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období**
Spoločnosť nemá pre túto časť obsahovú náplň
9. **Významné položky derivátov**
Spoločnosť nemá pre túto časť obsahovú náplň
10. **Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**
Spoločnosť nemá pre túto časť obsahovú náplň
11. **Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u nájomcu**
Spoločnosť nemá pre túto časť obsahovú náplň

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

H)-1-1

Tabuľka č.1

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (konfekcia)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (obuv)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (stavby a ostatné služby)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
SK	66 602	280 267	211 614	614 744	27 612	581 239
EU	35 447	229 568				
3. krajiny	418 929	504 584				
Spolu	520 978	1014 419	211 614	614 744	27 612	581 239

t.j. tržby výrobkov, tovarov a služieb za rok 2012 bolo 2 210 402€ a v roku 2013 760 204€

2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav D	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby		79 216	315 724	-79 216	-236 508
Výrobky	86 449	117 595	166 116	-31 146	-48 521
Iné					952
Spolu	86 449	196 811	481 840	-110 362	-284 077
Manká a škody		x	x		
Reprezentačné		x	x		
Dary		x	x		
Iné		x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	- 110 362	- 284 077

3. Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, finančné a mimoriadne výnosy

H)-3-1

Tabuľka č.1

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:		
Predaj dlhodobého majetku a materiálu	379 198	27 662

Ostatné výnosy	4 787	19 408
Finančné výnosy, z toho:		
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	3312	404
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 304	244
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Výnosové úroky		4
Ostatné výnosy z fin. činnosti	159	482
Mimoriadne výnosy, z toho:		

4. Informácie o čistom obrate

H)-4-1

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	467 185	867 610
Tržby z predaja služieb	71 096	687 267
Tržby za tovar	221 923	655 525
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	383 985	47 070
Čistý obrat celkom	1 144 189	2 257 472

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Informácie o významných položkách nákladov – za poskytnuté služby, náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady, kurzové straty

I)-1-1

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	374 888	1 006 006
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>1500</i>	<i>4 000</i>
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>373 088</i>	<i>1 002 006</i>
Práca vo mzde	228 303	455 815
Nájmy	115 101	189 442
Stavby	0	296 826
Opravy	6 038	8 448
Prepravné	5 005	12 364
Poštovné	9 694	12 474
Reklamné	1 378	2 336
Ostatné	7 569	24 301
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	579 899	868 045
Spotreba materiálu, energie	187 198	357 800
Osobné náklady	275 038	391 532
Odpisy	21 262	25 148
Opravné položky k pohľadávkam	25 325	2 326
Zostatková cena predaného DM a predaného materiálu	11 986	78 883
Dane a poplatky	11 778	6 087

Ostatné náklady na hospodársku činnosť	47 312	6 269
Finančné náklady, z toho:	44 795	47054
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	692	3 071
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	214	1 197
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Nákladové úroky	43 889	43 983
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

1. Informácie o daniach z príjmov

J)-1-1

Tabuľka č.1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-144 842	x	x	-851 354	x	x
teoretická daň	x	x	23	x	x	19
Daňovo neuznané náklady	41891		23	494 366	93930	19
Výnosy nepodliehajúce dani	-12337	x	23	-9 601	x	19
Umorenie daňovej straty						
Spolu	-115288	X	23	-366 589	X	19
Splatná daň z príjmov	x		23	x		19
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x		23	x		19

K. INFORMÁCIE O PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Informácie o podsúvahových účtoch

K)-1-1

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok- prenájom priestorov		12 366 €/ rok
Iné položky		

L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Opis podmienených záväzkoch vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia a pod.

L)-1-1

Tabuľka č.1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	101 957	
Zo zmluvy o podriadenom záväzku – úver UNICREDIT BANK	172 000	172 000
Iné podmienené záväzky		

L)-1-2
Tabuľka č.2

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku – úver UNICREDIT BANK	172 000	172 000
Iné podmienené záväzky		

2. Opis a hodnota podmienených záväzkov podľa bodu 1) voči spriazneným osobám

Spoločnosť nemá pre túto časť obsahovú náplň

3. Opis a hodnota podmieneného majetku

Spoločnosť nemá pre túto časť obsahovú náplň

M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV

Spoločnosť nemá pre túto časť obsahovú náplň

N. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

N)-1-1

Spoločnosť nemá pre túto časť obsahovú náplň

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Do dňa zostavenia účtovnej závierky sa nevyskytli žiadne významné skutočnosti okrem tých, ktoré sú uvedené v poznámkach, ktoré by si vyžadovali ďalšie vykázanie v účtovnej závierke 31.12.2013 alebo jej úpravu.

P. INFORMÁCIE O PREHLADE ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

P)-1-1

Tabuľka č.1

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	6 640	0	0	0	6 640
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-479 209	-851 355	0	0	- 1 330 564
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-851 355	-144 842	0	- 851 355	- 144 842
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

P)-2-1

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia F
Základné imanie	6 640	0	0	0	6 640
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-468 182	0	468 182	0	0
Zákonný rezervný fond	1 287	0	1 287	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	475 707	0	0	475 707	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-479 209	-479 209
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-956 203	-851 355	0	-956 203	-851 355
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