

POZNÁMKY INDIVIDUÁLNEJ ZÁVIERKY ZOSTAVENEJ K 31.12.2013**A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****1. Založenie obchodnej spoločnosti****Obchodné meno a sídlo spoločnosti: OZEX s.r.o. PREŠOV****Masarykova 22A, 080 01 PREŠOV**

Spoločnosť OZEX s.r.o. PREŠOV (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 13.4.1992 a do obchodného registra bola zapísaná 13.5.1992 (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel S.r.o., vložka 451/P). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 31652239. Dňa 8.2.2011 došlo k zmene obchodného mena Spoločnosti. Pôvodné meno: OZEX- spoločnosť s ručením obmedzeným Prešov, zmena: OZEX s.r.o. PREŠOV

2. Hlavné činnosti obchodnej spoločnosti

Medzi hlavné činnosti Spoločnosti patria:

- výroba odevných doplnkov a polotovarov,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť,
- informačná činnosť v oblasti odevného a textilného priemyslu, v oblasti počítačových aplikácií a automatizácie počítačových systémov,
- prenájom nehnuteľností, pokiaľ sa popri prenájme poskytujú aj iné než základné služby spojené s prenájomom,
- osadzovanie zariadení detských ihrísk,
- príprava a predaj na priamu konzumáciu tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh ako aj bezmäsitých jedál,
- organizovanie a usporadúvanie športových, kultúrnych a iných spoločenských podujatí,
- prevádzkovanie nevýherných hracích automatov,
- prenájom hnutelných vecí,
- reklamné a marketingové služby,
- pohostinská činnosť,
- prevádzkovanie športových zariadení.

3. Počet zamestnancov

Informácie o počte zamestnancov obchodnej spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	52	48
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	57	48
počet vedúcich zamestnancov	5	5

4. Právne dôvody na zostavenie účtovnej závierky

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

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie bola schválená 6.5.2013. Audit na overenie účtovnej závierky za obdobie r.2013 uskutočnila audítorská spoločnosť TATRAAUDIT s.r.o.Hroncova 2, Košice.

B. INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV OBCHODNEJ SPOLOČNOSTI

Konateľ: Ing. Ján Michrina

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH OBCHODNEJ SPOLOČNOSTI

Štruktúra spoločníkov obchodnej spoločnosti k 31.12.2013 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Ing. Ján Michrina - konateľ	33 194	100	100	
Spolu	33 194	100	100	

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je materskou spoločnosťou a v zmysle zákona o účtovníctve nie je povinná zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku.

E. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH, ÚČTOVNÝCH METÓDACH

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania obchodnej Spoločnosti. Základné účtovné metódy použité pri zostavovaní individuálnej účtovnej závierky sú opísané nižšie.

K zmenám účtovných zásad a metód nedošlo. Tieto metódy a zásady sú účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia.

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou ocenenia nie sú úroky a kurzové rozdiely vzniknuté do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania. Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame mzdové náklady a nepriame výrobné náklady.

Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2.400 € a nižšia s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje na ťarchu účtu 518/600. Nehmotný majetok nad 2.400€ s dobou použiteľnosti nad jeden rok sa účtuje na účty skupiny 01x prostredníctvom účtu 041. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom jeho zaradenia. Odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisy sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý nehmotný majetok	Predpokladaná doba používania rôzna (13 mes.)	metóda odpisovania rovnomerná
---------------------------	--	----------------------------------

Hmotný majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo odpisuje podľa predpokladanej doby jeho používania a priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začne mesiacom jeho zaradenia do užívania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 1.700€ a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje ako o zásobách a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania. Dlhodobý hmotný majetok nad 1.700€ s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje na účty skupiny 02x prostredníctvom účtu 042. Odhadovaná doba životnosti a odpisový plán sú prehodnotené na konci každého účtovného obdobia. Technické zhodnotenie dlhodobého majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje v úhrne za účtovné obdobie sumu 1.700€. Odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor. Pozemky, umelecké diela a zbierky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisy sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Roč. odpis.sadzba %
Stavby	40 rokov	rovnomerná	3,4 – 20
Stroje,prístr.zariad.	4-12 rokov	rovnomerná	8,3 – 25
Dopravné prostr.	4-6 rokov	rovnomerná	25

Dlhodobý finančný majetok – finančné investície, cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sú podiely v dcérskych spoločnostiach ocenené metódou vlastného imania. K podielu v jednej zo spoločností bola v r.2012 vytvorená opravná položka, nakoľko spoločnosť je v likvidácii, avšak nedošlo k jej výmazu z obchodného registra. V r.2013 bola podpísaná dohoda o kúpe akcií spoločnosti Grono-Tex, Ukrajina, k ich upísaniu k 31.12.2013 nedošlo, finančné investície sú vykázané na účte 043.

Zásoby

O zásobách obstaraných kúpou Spoločnosť účtovala v zmysle Postupov účtovania spôsobom A a oceňuje ich obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.) a vopred stanovenou cenou. Náklady súvisiace s obstaraním sú vedené na samostatných analytických účtoch spolu s odchýlkami od ceny. Rozpúšťajú sa mesačne koeficientom v pomere k prírastku zásob. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. V roku sa vytvorili opravné položky k materiálu a tovaru.

Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohľadávkam a nevymožiteľným pohľadávkam.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zahŕňajú peňažnú hotovosť, poštové známky, stravné lístky, vklady v bankách a kontokorentné úvery. V súvahe sú kontokorentné úvery vykázané ako krátkodobé bankové úvery.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. V tomto účtovnom období Spoločnosť tvorila rezervy na nevyčerpanú dovolenku vrátane odvodov, rezervu na auditorské služby, obchodné zastúpenie a súdne spory.

Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou, pri ich prevzatí obstarávacou cenou.

Daň z príjmov

Splatná daň z príjmov je vo výške 23% daňového základu, ktorý je stanovený úpravou účtovného výsledku hospodárenia o položky zvyšujúce a znižujúce základ dane.

Odložené dane

Hodnota odloženej dane z príjmov sa vypočíta zo všetkých prechodných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov v súvahe a ich daňovou základňou.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá kurzom ECB alebo NBS, ak voči danej mene nebol určený kurz ECB, vyhláseným v deň predchádzajúci ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa majetok a záväzky v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) prepočítavajú na eurá kurzom ECB vyhláseným v tento deň a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Výnosy

Tržba za vlastné výkony a tovar, materiál, služby neobsahuje daň z pridanej hodnoty. Je tiež znížená o zľavy – skontá.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Prehľad o štruktúre dlhodobého nehmotného majetku za bežné a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sa uvádza v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č.1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie – r.2013							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené 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 účt.obd.		996	9500					10496
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účt.obdobia		996	9500					10496
Oprávky								
Stav na začiatku účt.obd.		996	9500					10496
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účt. obd.		996	9500					10496
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 5 1 8 2 6 9

Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účt.obd.		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0					0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie – r.2012							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené 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		996	9500					10496
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		996	9500					10496
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		996	9500					10496
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		996	9500					10496
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0					0

b) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Prehľad o štruktúre dlhodobého hmotného majetku za bežné a bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č.3

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie – r.2013								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt. predd.na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt.obd.	1 019 975	3 377 023	1 121 291			620	131 109	2 400	5 652 418
Prírastky							841 171	2 624	843 795
Úbytky			19 223				1 618		20 841
Presuny	+ 36 850	+317 479	+ 124 245				-478 574		0
Stav na konci účt.obd.	1 056 825	3 694 502	1 226 313			620	492 088	5 024	6 475 372
Oprávky									
Stav na zač.účt.obd.		740 794	838 295						1 579 089
Prírastky		138 456	117 845						256 301
Úbytky			19 223						19 223
Stav na konci účt.obd.		879 250	936 917						1 816 167
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač.účt.obd.	1 019 975	2 636 229	282 996			620	131 109	2 400	4 073 329
Stav na konci účt.obd.	1 056 825	2 815 252	289 396			620	492 088	5 024	4 659 205

Tabuľka č.4

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - r.2012								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt.pr edávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na zač.účt.obd.	1019975	3 028 757	1 117 667			620	34 892		5 201 911
Prírastky							462 717	2 400	465 117
Úbytky			12 951				1 659		14 610
Presuny		+348 266	+ 16 575				-364 841		0
Stav na konci účt.obd.	1019975	3 377 023	1 121 291			620	131 109	2 400	5 652 418
Oprávky									
Stav na zač.účt.obd.		619 300	728 889						1 348 189
Prírastky		121 494	122 357						243 851
Úbytky			12 951						12 951
Stav na konci účt.obd.		740 794	838 295						1 579 089
Opravné položky									
Stav na zač.účt.obd.									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt.obd.									
Zostatková hodnota									
Stav na zač.účt.obd.	1019975	2 409 457	388 778			620	34 892		3 853 722
Stav na konci účt.obd.	1019975	2 636 229	282 996			620	131 109	2 400	4 073 329

Tabuľka č.5

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	4 743 272
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	8 300

V Spoločnosti je zriadené záložné právo na nehnuteľný majetok zo strany UNICreditBank uvedený na LV č.3864,(k.ú.Solivar) a LV č.6669, 6887 (k.ú.Prešov), v prospech kontokorentného úveru, strednodobého investičného úveru, splatného 31.12.2014 a ďalšieho strednodobého investičného úveru, splatného 10.12.2016. V Spoločnosti je na pozemku uvedenom na LV 3864, parc.989/7 vykázaný majetok – stožiar a technológia – verejné siete ORANGE, a.s. Bratislava.

Dlhodobý majetok a zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobných živelnou udalosťou (požiar, blesk, víchrica, krupobitie, povodeň, zemetrasenie, zosuv pôdy, sopka, voda z vodov.potrubí, náraz vozidla, pád lietadla) a pre prípad škôd spôsobných krádežou, lúpežou a vandalizmom.

c) Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Spoločnosť vykazuje takýto dlhodobý finančný majetok (porovnanie bežné a predchádzajúce účtovné obdobie):

Tabuľka č. 6

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie - r.2013								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatn. najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté preddav- ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 003 925	139 414							1 143 339
Prírastky							850 000		850 000
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 003 925	139 414					850 000		1 993 339
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 500								1 500
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	1500								1500
Účtovná hodnota									
Stav na zač.účt.obd	1 002 425	139 414					0		1 141 839
Stav na k.účt..obd.	1 002 425	139 414					850 000		1 991 839

Tabuľka č.7

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - r.2012								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodo- bé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Posk. predd. na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 003 925	139 414							1 143 339
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 003 925	139 414							1 143 339
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 500								1 500

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 5 1 8 2 6 9

Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	1 500								1 500
Účtovná hodnota									
Stav na z.účt.obd.	1 002 425	139 414							1141 839
Stav na k.účt.obd.	1 002 425	139 414							1141 839

K dlhodobému finančnému majetku bola vytvorená opravná položka k podielu v dcérskej spoločnosti, nakoľko očakávame jej výmaz z obchodného registra. Na dlhodobý finančný majetok nie je zriadené záložné právo.

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Tabuľka č.8

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie – r.2013				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
PAT "GRONO-TeX"	99,87	99,87	1 129 050	-73 140	1 127 582
FC OZEX SOLIVAR	100	100	6 899	-78	6 899
OZEX Ukrajina	100	100	0		0
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
EGOTEX s.r.o.	40	40	868 946	219 512	347 578
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	

c) Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Informácie o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 9

Zásoby a	Bežné účtovné obdobie – r.2013				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia F
Materiál	16 912	8 656		8 653	16 915
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	1 543	1 486		293	2 736
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	18 455	10 142		8 946	19 651

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky vo výške 80% obstarávacej ceny zásob. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu (zmena zákazníka), nepotrebnosti zásob a ich pomalej obrátkovosti. Na zásoby nie je zriadené záložné právo.

e) Pohľadávky

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Tabuľka č.10

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie – r.2013				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia F
Pohľadávky z obchodného styku	25 814	1 143		14 331	12 626
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej	567 284	60 560		254 370	373 474
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	593 098	61 703		268 701	386 100

Spoločnosť tvorila opravné položky k pohľadávkam po lehote splatnosti vo výške 20%, 50% a 100%, pričom zohľadnila všetky zmeny v bonite odberateľov. V priebehu r.2013 bola časť opravných položiek zúčtovaná, nakoľko došlo k úhrade pohľadávok.

Prehľad o vekovej štruktúre pohľadávok je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 11

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu 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	5 633		5 633
Dlhodobé pohľadávky spolu	5 633		5 633
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	675 086	406 291	1 081 377
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	49 507		49 507
Iné pohľadávky	32 440		32 440
Krátkodobé pohľadávky spolu	757 033	406 291	1 163 324

Tabuľka č. 12

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	r.2013 b	r.2012 C
Pohľadávky po lehote splatnosti	406 291	1 233 770
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	757 033	1 152 716
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 163 324	2 386 486
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	5 633	11 938
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	5 633	11 938

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia :

Tabuľka č.13

Opis predmetu záložného práva	r.2013	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	247 000
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

Trvá záložné právo k pohľadávkam z obchodného styku spoločnosti EGOTEX s.r.o.Prešov, ktoré sú predmetom ručenia „úverov“ do výšky dohodnutého nájmu.

f) Finančný majetok

Spoločnosť vykazuje medzi finančnými účtami peniaze v pokladnici, účty v bankách, ceniny (známky, stravné lístky). Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č.14

Názov položky	r.2013	r.2012
Pokladnica, ceniny	14 902	13 984
Bežné bankové účty	1 890	3 615
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	37	
Spolu	16 829	17 599

Spoločnosť vo finančnom majetku nevykazuje akcie, s ktorými by obchodovala.

g) Časové rozlíšenie na strane aktív**Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív**

Tabuľka č.15

Opis položky časového rozlíšenia	r.2013	r.2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	16
ostatné	0	16
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	7 329	7 520
poistné	5 331	5 666
ostatné	1 998	1 854
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	239
odmena	0	239

Na účtoch časového rozlíšenia boli zúčtované výdavky na poistenie majetku, predplatné časopisov, služieb, paušálne poplatky za telefóny, úroky z lízinguvej zmluvy.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) Rozdelenie hospodárskeho výsledku z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

Spoločnosť za r.2012 vykázala kladný výsledok hospodárenia – zisk.

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Tabuľka č. 16

Názov položky	2012
Účtovný zisk	520 545
Rozdelenie účtovného zisku	2013
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	220 545
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom,	300 000
Iné	
Spolu	520 545

O rozdelení účtovného zisku za r. 2012 rozhodlo valné zhromaždenie dňa 16.8.2013.

b) Rezervy

Informácie o rezervách

Tabuľka č. 17

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie – r.2013				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	97 920	47 304	96 964	956	47 304
zák.rezerva na dov.vrát.poistného	30 718	24 793	30 718		24 793
zák.rezerva na audit	1 500	1 500	1 500		1 500
ostatné rezervy-obch.zastúpenie	36 731	21 011	36 731		21 011
ostatné rezervy-súd.spor	28 971	0	28 015	956	0

Tabuľka č. 18

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie-r.2012				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	63 672	97 920	50 683	12 989	97 920
zák.rez. na dovolenku vrát.poist.	32 242	30 718	32 242		30 718
zák.rezerva na audit	3 000	1 500	3 000		1 500
ost.rezervy-obch.zastúpenie	28 430	36 731	15 441	12 989	36 731
- „ - súdny spor	0	28 971			28 971

c) Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Informácie o záväzkoch

Tabuľka č.19

Názov položky	r.2013	r.2012
Záväzky po lehote splatnosti	16 757	42 893
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 851 590	1 888 996
Krátkodobé záväzky spolu	1 868 347	1 931 889
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	846 992	809 198
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	846 992	809 198

d) Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Informácie o odloženom daňovom záväzku

Tabuľka č.20

Názov položky	r.2013	r.2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	386 394	332 722
odpočítateľné	-32 391	-38 603
zdaniteľné	418 785	371 325
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-51 303	-100 911
odpočítateľné	-51 303	-100 911
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	73 720	53 316
Zmena odloženého daňového záväzku	20 404	7 267
Zaúčtovaná ako náklad	20 404	7 267
Zaúčtovaná do vlastného imania		

e) Sociálny fond

Jeho tvorba a čerpanie počas dvoch po sebe nasledujúcich období je znázornená v nasledujúcej tabuľke:

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Tabuľka č.21

Názov položky	r.2013	r.2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 650	4 094
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 169	3 450
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 169	3 450
Čerpanie sociálneho fondu	4 954	3 894
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 865	3 650

f) Bankové úvery a prijaté pôžičky

Štruktúra bankových úverov a prijatých pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 22

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za r.2013 e	Suma istiny v príslušnej mene za r.2012 f
Dlhodobé bankové úvery					
Investičný úver	EUR	3,47	10.12.2016	204 270	306 390
Investičný úver	EUR	3,54	31.12.2014	0	99 839
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver	EUR	3,02		837 980	528 321
Investičný úver	EUR	3,47	10.12.2016	102 120	93 610
Investičný úver	EUR	3,54	31.12.2014	99 839	96 000

Bankové úvery sú zabezpečené záložným právom k nehnuteľnostiam, firemnou blankozmenkou a pohľadávkami.

Tabuľka č. 23

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za r.2013 e	Suma istiny v príslušnej mene za r.2012 f
Dlhodobé pôžičky					
Ing.Milka Michrinová	EUR	0	2014	0	30 000
Ing.Ján Michrina	EUR	0	2015-2016	771 407	713 345
Krátkodobé pôžičky					
Ing. Milka Michrinová	EUR	0	2013	0	55 000
Ing. Ján Michrina	EUR	0	2014	117 183	117 183
FC OZEX Solivar s.r.o.	EUR	2,5	2014	6 374	6 224
Krátkodobé finančné výpomoci					

Spoločnosti boli poskytnuté pôžičky od spoločníka a dcérskej spoločnosti.

g) Časové rozlíšenie na strane pasív

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Tabuľka č.24

Názov položky	r.2013	r.2012
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	3 195	553
	3 195	553
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 769	553
	2 769	553

Spoločnosť časovo rozlišuje výnosy v zmysle uzatvorených zmlúv o obchodnej spolupráci – nájom plochy – rekl.propagačný materiál, výnosy k poskytnutej strave.

h) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Spoločnosť 13.7.2011 uzatvorila zmluvu o finančnom lízingu s dobou trvania 36 mesiacov na motorové vozidlo MB B180CDI. Koniec doby lízingu je 13.7.2014.

Informácie o majetku prenájom formou finančného prenájmu

Tabuľka č.25

Názov položky	r.2013			r.2012		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	2 223	0		4 785	2 664	
Finančný náklad	16	0		147	16	
Spolu	2 239	0		4 932	2 680	

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**a) Tržby****Informácie o tržbách**

Tabuľka č.26

Oblasť odbytu	Typ tovaru a výrobku A		Typ tovaru B		Typ tovaru C	
	r.2013	r.2012	r.2013	r.2012	r.2013	r.2012
a	b	c	d	e	f	g
SR	7 983	1 529	138	400		620
Nemecko			189 344	660 872		
Česká republika			32 214	53 284	12 500	0
Holandsko			1 990 503	1 979 828		
Ukrajina			0	0	39 623	77 085
Spolu	7 983	1 529	2 212 199	2 694 384	52 123	77 705

Segментy sú rozdelené na typy výrobkov a tovarov: A-prídavné zariadenia odevného priemyslu

Typy tovarov: B-konfekcia – saká, obleky, nohavice

Typy tovarov: C-šijacia technika

Oblasť odbytu	Typ tovarov D		Typ služieb E		Typ služieb F	
	r.2013	r.2012	r.2013	r.2012	r.2013	r.2012
a	b	c	d	e	f	g
SR	185 285	183 442	64 822	287 453	631 313	638 883
Nemecko			880 665	732 465		
Česká republika			382 496	269 306		
Maďarsko			23 297	234 502		
Holandsko			45 215	0		
Spolu	185 285	183 442	1 396 495	1 523 726	631 313	638 883

Segментy sú rozdelené na typy tovarov: D-alkohol, nealko, pochutiny, cigarety

Typy služieb: E-šitie – práce na hnut.majetku

Typy služieb: F-nájom, služby ostatné

Oblasť odbytu a	Typ služieb G		Typ služieb H		Typ služieb I	
	r.2013 b	r.2012 c	r.2013 d	r.2012 e	r.2013 f	r.2012 g
SR	206 637	207 248	279 507	161 010	350	4 800
Nemecko						
Česká republika					7 006	5 190
Ukrajina					7 588	1 270
Maďarsko					120	0
Taliansko					198 374	202 856
Spolu	206 637	207 248	279 507	161 010	213 438	214 116

Segmenty sú rozdelené na typy služieb: G-vstupné kúpalisko, ostatné

Typy služieb: H-jedlo, nápoje

Typy služieb: I-preprava, servis techniky

Oblasť odbytu a	Typ služieb J		Typ služieb K		Typ služieb L	
	r.2013 b	r.2012 c	r.2013 d	r.2012 e	r.2013 f	r.2012 g
SR	6 504	7 726	2 667	6 667	1 725	4 158
Spolu	6 504	7 726	2 667	6 667	1 725	4 158

Segmenty sú rozdelené na typy služieb: J-bowling Typy služieb: K-reklama Typy služieb: L-ostatné služby

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

Tabuľka č.27

Názov položky	r.2013	r.2012
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	1 872 904	2 134 962
Aktivácia materiálu a tovaru – saká, obleky, nohavice	1 850 974	2 299 953
Aktivácia služieb – stravné str.Restaurant – zamestnanci	20 597	12 800
Aktivácia dlhodobého hmot.majetku	1 333	2 209

Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	64 713	19 266
Tržby z predaja materiálu	44 079	6 145
Ostatné výnosy – refundácia výdavkov MH SR-hosp.mobilizácia	3 953	4 016
Ostatné výnosy – prisp.ÚPSVaR	13 908	1 945
Ostatné výnosy – náhrady poisťovne, kupóny	1 439	5 644
Tržby z predaja dlhodobého majetku	1 334	1 516
Finančné výnosy, z toho:	173 609	556 264
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	245	298
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	245	264
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	173 365	555 966
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	160 000	540 000
Úroky	13 365	15 966
Mimoriadne výnosy, z toho:		

V položke aktivácia DHM sú v r.2013, r.2012 aktivované náklady na stavebné celky – areál PBS.

d) Čistý obrat

Informácie o čistom obrate

Tabuľka č.28

Názov položky	r.2013	r.2012
Tržby za vlastné výrobky	3 213	1 529
Tržby z predaja služieb	2 738 285	2 763 535
Tržby za tovar	2 454 378	2 955 531
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2 568	555 966
Čistý obrat celkom	5 198 444	6 276 561

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

a) Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Informácie o nákladoch

Tabuľka č.29

Názov položky	r.2013	r.2012
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 364 613	1 643 995
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	4 500	4 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 500	4 500
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	1 360 113	1 639 495
Opravy a udržiavanie majetku, revízie	57 564	54 580
Opravy – tech.zhodnotenie do 1.700€	3 252	8 825
Cestovné	65 436	58 957
Reprezentačné	633	546
Prepravné	40 926	36 800
Úprava areálu	3 166	2 836
Telef.slужby	8 822	14 668
Náklady na šitie	469 070	664 107
Sprostredkovanie	134 389	142 471
Softvérové služby	3 770	8 207
Notárske a súdne služby	8 095	11 766
Náklady na aktiváciu tovaru	501 440	579 534
Ostatné náklady i.nezaradené	59 670	56 198
Náklady na inzerciu, reklamu	3 880	0
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	11 929	292 763
Zostatková cena pred.DHM	0	0
Predaný materiál	41 879	5 634
Dary	1 365	0
Zmluvné a ost.pokuty, penále a úroky	149	21 750
Tvorba a zúčt.opr.položiek k pohľadávkam	-53 530	221 650
Odpis pohľadávky	0	0
Poistenie – zákonné, havarijné, poistenie majetku	21 964	21 000
Certifikácia, DPH-EÚ	102	1 646
Náklady – súd.spor, zmena inv.zámeru	0	21 083

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 5 1 8 2 6 9

Finančné náklady, z toho:	50 494	50 014
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	285	427
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	243	265
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	50 209	49 587
Tvorba opravnej položky k fin.majetku	0	0
Poistenie – colný dlh	875	1 670
Vedenie účtov, poplatky za úvery	11 209	12 312
Úroky z úverov, lízingu	38 125	35 605
Manká a škody na fin.majetku	0	0
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Informácie o daniach z príjmov

Tabuľka č.30

Názov položky	r.2013	r.2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-3 351	9 272
Suma odlož. daň. pohľ. týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daň. odpočtov a iných nárokov, ako aj doč. rozd. predchádzajúcich účt. období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predch. účt. obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov
Informácie o daniach z príjmov

Tabuľka č.31

Názov položky a	r.2013			r.2012		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	618 058	x	x	600 613	x	x
teoretická daň	x	142 153	23,00	x	114116	19,00
Daňovo neuznané náklady	10 118	2 328	0,38	4 143	787	0,13
Výnosy nepodliehajúce dani	-160 000	-36 800	-5,95	-232 149	-44 108	-7,34
Základ	468 176	107 681	17,43	372 607	70 795	11,79
Vplyv zmeny sadzby dane		-3 351			9 272	
Spolu		104 330			80 068	
Splatná daň z príjmov	x	83 926	17,43	x	72 801	11,79
Odložená daň z príjmov	x	20 404	17,43	x	7 267	11,79
Celková daň z príjmov	x	104 330		x	80 068	

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

a) Podsúvahové účty

Informácie o podsúvahových položkách

Tabuľka č.32

Názov položky	r.2013	r.2012
Prenajatý majetok-materiál zákazníka	333 081	415 109
Majetok-materiál hosp.mobilizácie MH SR	1 797	1 797
Majetok-J.Meinl-gastrozariadenia	0	3 286
Majetok-zariadenia TOPVAR		
Záväzky – UniCreditBank-blankozmenka	-829 848	-829 848
Záväzky – UniCreditBank-firemná blankozmenka	-900 000	-900 000
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky		

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH MEDZI ÚČTOVNOU JEDNOTKOU A SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie so spriaznenými osobami za bežných trhových podmienok.

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

Po 31.12.2013 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by ovplyvnili výsledok hospodárenia za rok 2013.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

a) Prehľad o pohybe vlastného imania

Informácie o zmenách vlastného imania -Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie – r.2013				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	33 194				33 194
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	211 670				211 670
Zákonný rez. fond (ned. fond) z kapitál. vkladov					
Oceň. rozd. z prec. majetku a záv.	180 410	102	400 670		-220 158
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceň. rozd. z prec. pri zlúč., splyn. a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	6 228				6 228
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	145 102				145 102
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 766 852			220 545	2 987 397
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hosp. bež. účtovného obdobia	520 545	513 728		-520 545	513 728
Vyplatené dividendy			300 000	300 000	
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyz. os.- pod.					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie – r.2012				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	33 194				33 194
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	211 670				211 670
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	334 401	207 160	361 151		180 410
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	6 228				6 228
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	145 102				145 102
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 488 158			278 694	2 766 852
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	578 694	520 545		-578 694	520 545
Vyplatené dividendy			300 000	300 000	
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Informácie o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti

	OBSAH POLOŽKY	2013	2012
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Zisk z bežnej činnosti pred zdanením	618 058	600 613
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) (súčet A.1.1 až A.1.7.)</i>	-32 198	-55 582
A.1.1	Odpisy stálych aktív	256 301	243 851
A.1.2.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-157 229	216 755
A.1.3	Zmena stavu časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	5 304	5 689
A.1.4	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-160 000	-540 000
A.1.5	Úroky účtované do nákladov (+)	38 125	35 605
A.1.6	Úroky účtované do výnosov (-)	-13 365	-15 966
A.1.7	Výsledok z predaja dlhodobého majetku	-1 334	-1 516
A.2.	<i>Vplyv zmien pracovného kapitálu, (súčet A.2.1. až A.2.3.)</i>	1 071 067	-375 746
A.2.1.	Zvýšenie (-)/zníženie (+) pohľadávok z prevádzkovej činnosti	1 180 892	-273 742
A.2.2.	Zvýšenie (+)/zníženie (-) záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-258 553	-87 426
A.2.3.	Zvýšenie (-)/zníženie (+) zásob	148 728	-14 578
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzky (+/-), (súčet Z/S + A.1 + A.2.)	1 656 927	169 285
A. 3.	Prijaté úroky, (+)	13 365	15 966
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky (--)	-38 125	-35 605
A. 5.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (+)	-129 000	-418 650
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), súčet Z/S + A.1. až A.6)	1 503 167	-269 004
A. 6.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, (-/+)	-128 065	21 656
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	1 375 102	-247 348
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-842 178	-463 457
B. 3.	Výdavky na obst.dlh.cen.papierov a podielov v iných účtovných jednotkách (-)	-850 000	0
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	1 334	1 516
B. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	160 000	540 000
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1 až B. 5.)	-1 530 844	78 059
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní</i>	0	0
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C.2.1. až C.2.5.)</i>	-154 687	512 372
C.2.1.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky (+)	0	400 000
C.2.2.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky (-)	-189 610	-142 702
C.2.3.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	125 150	260 150
C.2.4.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-85 000	
C.2.5.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je premetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-5 227	-5 076

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 5 1 8 2 6 9

C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C. 2.)	-154 687	512 372
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A+B+C)	-310 429	343 083
E.	Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-510 722	-853 805
F.	Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci účtovného obdobia (+/-)	-821 151	-510 722
	:		

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorá sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.