

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.2013

v ☐ - eurocentoch ☒ - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

0 9 0 4 1 9 9 2

Účtovná závierka

*)
☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)
☐ - zostavená
☒ - schválená

IČO

3 1 6 5 0 1 3 9

DIČ

2 0 2 0 5 2 2 5 3 7

Kód SK NACE

1 4 . 1 3 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

O D E V A s p o l. s r. o. L i p a n y

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K p t. N á l e p k u

Číslo

4

PSČ

0 8 2 7 1

Názov obce

L i p a n y

Číslo telefónu

0 9 1 7 / 1 7 3 5 5 3

Číslo faxu

E-mailová adresa

f i n a n c n e @ o d e v a . s k

Zostavené dňa: 7. februára 2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

*) Vyznačuje sa ☒

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

ODEVA, spol. s r.o. Lipany
kpt. Nálepku 4
082 71 Lipany

Spoločnosť ODEVA, spol. s r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 14. januára 1992 a do obchodného registra bola zapísaná 6. apríla 1992 (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel s.r.o., vložka 398/P).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- obchodná, výrobná a sprostredkovateľská činnosť
- výroba, nákup a predaj textilu, odevov, obuv, zvrškov, výrobkov z kože, kovu, dreva

3. Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2013	Bezprostredne predchádz. účt. obdobie 2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	233	282
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka, z toho:	237	277
počet vedúcich zamestnancov	2	2

4. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

5. 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.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 25.3.2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia Ing. Štefan Mathé
 Ing. Eva Lipovská

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31.12.2012 a k 31.12.2013:

	podiel na základnom imaní		hlasovacie práva	iné podiely na VI
	€	%	%	%
Ing. Štefan Máthé	8464,45	50,00	50,00	0
Ing. Eva Lipovská	8464,45	50,00	50,00	0
Spolu	16929	100	100	0

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku k 31.12.2013 ani nevstupuje do konsolidácie inej spoločnosti.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti. Manažment spoločnosti si je vedomý vykázania straty v priebehu podnikateľskej činnosti spoločnosti za účtovný rok 2013 vo výške -96916 EUR a za účtovný rok 2012 zisk vo výške 107 EUR a prehlasuje, že to nebude mať žiaden vplyv na chod spoločnosti počas najbližších 12 mesiacov po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Spoločnosť pokračuje v začatom programe konsolidácie a reštrukturalizácie výrobných, obytných, finančných a úverových procesov, ktorého výsledkom má byť zlepšenie konkurencieschopnosti a zlepšenie hospodárskych výsledkov spoločnosti. Vedenie spoločnosti tiež plánuje prolongovať úvery.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované v súlade so Zákonom o účtovníctve a postupmi účtovania. Počas roka v účtovnej jednotke nenastali zmeny účtovných zásad a účtovných metód.

V účtovnom období 2013 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

2. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, montáž a pod.).

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou spoločnosť nemala.

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom spoločnosť nemala.

Od začiatku účtovného obdobia roku 2010 sme upravili doby odpisovania dlhodobého majetku. Zohľadňujeme najmä opotrebenie zodpovedajúce aktuálnym podmienkam používania majetku – teda očakávanú intenzitu a využitie majetku, technické zastaranie, očakávané fyzické opotrebovanie majetku. Upravili sme zostatkovú dobu odpisovania tak, aby aktuálna zostatková hodnota majetku bola odpísaná v zostatkovej dobe odpisovania. Pre novonadobudnutý majetok sme určili nové doby odpisovania.

Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2400€ a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1700€ a nižšia a doba použitia je menej ako 1 rok, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania (ako zásoby po vyskladnení na účet 501).

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1700€ a nižšia a doba použitia je viac ako 1 rok, sa odpisuje pravidelne 24 mesiacov.

Pozemky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania:

	predpokladaná zostatková doba používania
softvér	6
stavby, budovy	15 – 45
stroje, prístroje a zariadenia výrobné	6 až 10
zariadenia tepelného hospodárstva	7 až 18
dopravné prostriedky	4 až 6
inventár	4 až 6

3. Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Obstarávací cena sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstaraní a náklady súvisiace s obstaraním vrchného materiálu, metrovej prípravy, drobnej prípravy a pomocného materiálu.

Náklady súvisiace s obstaraním sa pri vyskladnení rozúčtovali nasledovným spôsobom:

Do nákladov boli rozpúšťané na základe výdaja vrchného materiálu, metrovej prípravy, drobnej prípravy a pomocného materiálu. Výpočet nákladov s obstaraním materiálu pripadajúceho na vydaný materiál sa vykoná nasledovne:

$$\text{NsOM} = \frac{\text{zač. zost. nákl. s OM} + \text{prírastok NsOM} \times 100}{\text{zač. zost. jedn. zásob} + \text{prírastok zásob}}$$

$$\text{skut. výdaj zásob} \times \% \text{ NsOM} = \text{spotreba NsOM}$$

$$\text{NsOM} = \text{náklady s obstaraním materiálu podľa druhu}$$

$$\text{Zás.} = \text{zásoby materiálu podľa druhu}$$

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady). Toto ocenenie sa upravuje o zníženie hodnoty zásob.

4. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie je znížené o opravné položky k rizikovým pohládkam prihláseným do konkurzu.

5. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

6. 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.

7. Rezervy

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

8. Záväzky

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

9. Odložené dane

Splatná daň vo výške 23% je vypočítaná z účtovného základu upraveného o položky pripočítateľné k daňovému základu a položky odpočítateľné od daňového základu podľa zákona o dani z príjmov.

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

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
 - možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období,
 - možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti.
- Uplatnená sadzba je 22%.

10. Leasing

Majetok prenášaný formou finančného lízingu s uzatvorením zmluvy po 1.1.2004 je zaradený do majetku nájomcu vo výške obstarávacej ceny. Každá platba lízingu je alokovaná medzi záväzky a úrokové náklady tak, aby bola dosiahnutá konštantná úroková miera zo zostatku záväzku. Majetok je u nájomcu odpisovaný podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

11. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na Eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB v deň predchádzajúci deň uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke v deň, ku ktorému sa zostavuje, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia. Pri kúpe cudzej meny za eura používame kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené.

12. Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar 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.

13. Majetok obstaraný v privatizácii

bol ocenený

- individuálnym precenením jednotlivých zložiek majetku vo výške nižšej ako kúpna cena a vytvorením opravnej položky k nadobudnutému majetku
- Spoločnosť v roku 2007 po uplynutí doby 15 rokov a úplnom odpísaní opravnej položky k majetku (nadobudnutému kúpou prostredníctvom Fondu národného majetku) túto vyradila z účtovníctva.

14. Deriváty

Spoločnosť k 31.12.2013 nevlastní deriváty.

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2013					
	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	SPOLU
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtovného obdobia	189 373	0	0	0	0	189 373
Prírastky	0					0
Úbytky	0					0
Presuny	0					0
Stav na konci účtovného obdobia	189 373	0	0	0	0	189 373
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia	180 029	0	0	0	0	180 029
Prírastky – odpisy	3 852					3 852
Úbytky	0					0
Stav na konci účtovného obdobia	183 881	0	0	0	0	183 881
Opravné položky						
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0
Prírastky						
Úbytky						
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 344	0	0	0	0	9 344
Stav na konci účtovného obdobia	5 492	0	0	0	0	5 492

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2012					
	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	SPOLU
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtovného obdobia	185 824	0	0	0	0	185 824
Prírastky	5 790					5 790
Úbytky	2 241					2 241
Presuny						
Stav na konci účtovného obdobia	189 373	0	0	0	0	189 373
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia	180 417	0	0	0	0	180 417
Prírastky - odpisy	1 853					1 853
Úbytky	2 241					2 241
Stav na konci účtovného obdobia	180 029	0	0	0	0	180 029
Opravné položky						
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0
Prírastky						
Úbytky						
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0

Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 407	0	0	0	0	5 407
Stav na konci účtovného obdobia	9 344	0	0	0	0	9 344

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2013						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	SPOLU
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	99 203	1 047 214	3 629 357	0	0	0	4 775 774
Prírastky					42 170		42 170
Úbytky			6 540				6 540
Presuny			1 136				1 136
Stav na konci účtovného obdobia	99 203	1 047 214	3 623 953	0	42 170	0	4 812 540
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	755 443	3 497 558	0	0	0	4 253 001
Prírastky - odpisy		20 398	40 355				60 753
Presuny			1 136				1 136
Úbytky			6 540				6 540
Stav na konci účtovného obdobia	0	775 841	3 532 510	0	0	0	4 308 350
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	99 203	291 771	131 799	0	0	0	522 773
Stav na konci účtovného obdobia	99 203	271 373	91 444	0	42 170	0	504 190

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2012						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	SPOLU
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	99 203	1 036 731	3 768 470	0	0	0	4 904 404
Prírastky		10 483	62 505				72 988
Úbytky			201 618				201 618
Presuny							0
Stav na konci účtovného obdobia	99 203	1 047 214	3 629 357	0	0	0	4 775 774
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	735 819	3 676 070	0	0	0	4 411 889
Prírastky - odpisy		18 016	23 106				41 122
Prírastky - vyradenie v ZC		1 608					1 608
Úbytky			201 618				201 618
Stav na konci účtovného obdobia	0	755 443	3 497 558	0	0	0	4 253 001
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	99 203	300 912	92 400	0	0	0	492 515
Stav na konci účtovného obdobia	99 203	291 771	131 799	0	0	0	522 773

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou do výšky 5 296 000 €.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie 2013
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo, odpisovaný v obstarávacej / zostatkovej cene	518 795 / 155 124
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo, neodpisovaný	8 972
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať v obstarávacej cene	47 132 / 22 857

Na zabezpečenie úverov vo výške aktuálneho čerpania 782 000€ v prospech banky VÚB a.s. je zriadené záložné právo – pod V 334/09 na pozemok p.č. 675/3 v OC 8 972 EUR a výrobnú halu s.č. 675/3 v OC vrátane technického zhodnotenia 508 tis. EUR, zostatková cena k 31.12.2013 bola 155 tis. EUR. Pri každej úverovej zmluve je spísaná notárska zápisnica a vyplňovacie právo k blankozmenke.

2. Zásoby

Spoločnosť tvorí opravné položky k pomalyobrátkovým zásobám.

zásoby	stav OP na zač. úč.obd. v EUR	tvorba OP (zvýšenie) v EUR	zúčtovanie OP z dôv.zániku opodstatnenosti	zúčtovanie OP z dôv.vyrad. majetku z účt.	stav OP na konci úč.obd. v EUR
materiál účet	2 000	0			2 000
nedokončená výroba	0				0
výrobky	1 000	0			1 000
poskyt. preddav. na zás.	0				0
spolu	3 000	0	0	0	3 000

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu, nadmernosti zásob, zníženia obstarávacích cien materiálu v porovnaní s jeho doterajšou účtovnou hodnotou a zníženia predajných cien.

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou do výšky 700 000 €.

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia:

Súvaha - aktíva B.III stĺpec 2 - korekcia	stav na zač. obd. v EUR	tvorba OP (zvýšenie)	zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodst.	zúčtovanie OP z dôvodu vyr.maj.z účt.	stav na konci obd. v EUR
Opravná pol. k pohľadáv.					
B.III.1 ú. 391 prechodne nedobytné UOP z obch.styku	25 127	6 983	0	0	32 110
B.III.1 ú. 391 konkurz ZOP z obch. styku	87 515	0	0		87 515
Oprav. pol. k pohľ. spolu	112 642	6 983	0	0	119 625

Spoločnosť tvorila účtovnú opravnú položku k prechodne nedobytným pohľadávkam nasledovne:

- pohľadávky po lehote splatnosti nad 4 roky – opravná položka vo výške 100%
- pohľadávky po lehote splatnosti nad 3 roky – opravná položka vo výške 50%

Spoločnosť tvorí zákonné opravné položky k pohľadávkam voči dlžníkom v konkurznom a vyrovnávacom konaní.

Spoločnosť tvorila opravnú položku k pohľadávkam v konkurznom konaní voči TKI Holandsko - vo výške 100% v roku 2004 – po zúčtovaní kurzových rozdielov je hodnota pohľadávky k 31.12.2013 rovná 57 192 €. Opravná položka 30 323 € bola vytvorená v roku 2004 k pohľadávkam v konkurznom konaní voči OZETA a.s. - vo výške 100%. Opravná položka 17 254 € bola vytvorená v roku 2011 EU Holding s.r.o. Handlová – vo výške 100%. Opravná položka 7 873€ bola vytvorená v roku 2011 Danport Dánsko - vo výške 50%. Opravná položka 6 983€ bola vytvorená v roku 2013 Danport.

Štruktúra pohľadávok do lehoty a po lehote splatnosti k 31.12.2013

Názov položky v Súvahe:	v lehote spl.	po lehote spl.	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
odl.daň.pohľ. r. 45	21 371	0	21 371
Dlhodobé pohľadávky spolu B.II	21 371	0	21 371
Krátkodobé pohľadávky			
pohľ. z obch. styku r. 47	177 082	489 887	666 969
pohľ. voči spoloč., členom r. 51	0	0	0
sociálne poistenie r. 52	0	0	0
daňové pohľ. a dotácie r. 53	34 438	0	34 438
iné pohľ. r. 54	-64	0	-64
Krátkodobé pohľadávky spolu B.III	211 456	489 887	701 343

Štruktúra pohľadávok do lehoty a po lehote splatnosti k 31.12.2012

Názov položky v Súvahe:	v lehote spl.	po lehote spl.	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
odl.daň.pohl'. r. 45	21 104	0	21 104
Dlhodobé pohľadávky spolu B.II	21 104	0	21 104
Krátkodobé pohľadávky			
pohl'. z obch. styku r. 47	174 182	475 725	649 907
pohl'. voči spoloč., členom r. 51	0	0	0
sociálne poistenie r. 52	0	0	0
daňové pohl'. a dotácie r. 53	4 744	0	4 744
iné pohl'. r. 54	134	0	134
Krátkodobé pohľadávky spolu B.III	179 060	475 725	654 785

4. Odložená daňová pohľadávka a záväzok

Zmena odloženého daňového záväzku a pohľadávky (v netto vyjadrení) je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Účet 481	€
stav k 31. decembru 2012	-28 411
stav k 31. decembru 2013	-28 018
zmena	393
z toho:	
– zaúčtované ako výnos (týka sa účtovného obdobia 2013)	393

	Bežné účtovné obdobie 2013	Bezprostredne predch. obdobie 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné	35 184	28 127
Zdaniteľné	-224 493	-215 281
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	5 931	7 601
Zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	56 027	56 027
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka	21 371	21 104
Uplatnená daňová pohľadávka	21 371	21 104
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	267	2 589
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	-49 389	-49 515
Zmena odloženého daňového záväzku	126	-12 378
Zaúčtovaná ako náklad	126	-12 378
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Odložené daňové pohľadávky a záväzky vplývajúce na hospodársky výsledok vznikajú z týchto položiek:

Položky	31. 12. 2013 €	31. 12. 2012 €
Rezerva na odchodné	5 931	7 601
OP k pohľadávkam	32 184	25 127
OP k zásobam	3 000	3 000
nezaplatené provízie	0	0
daňová strata 2009, 2010, 2011	56 028	56 028
sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
odložená daňová pohľadávka	21 371	21 104
Rozdiel medzi daňovou a účtovnou ZC majetku	-224 493	-215 281
sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
odložený daňový záväzok	-49 389	-49 515
Spolu odložený daňový záväzok	-28 018	-28 411

Odložené daňové záväzky a daňové pohľadávky nie sú vzájomne kompenzované.

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, ceniny a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať, okrem termínovaného vkladu vo výške 39 881,64€, ktorým bude môcť disponovať až 2. januára 2014.

Názov položky:	bežné účtovné obdobie	bezprostredch. ÚO
Pokladnica a ceniny	6 719	6 301
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	16 302	16 574
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	39 882	235 484
Peniaze na ceste	0	0
Spolu fin. účty B.IV	62 903	258 359

6. Časové rozlíšenie

Súvaha - aktíva –C	bežné účtovné obdobie	bezprostredch. účtovné obdobie
Opis položky časového rozlíšenia		
381 Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
381 Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	10 553	9 795
- v tom poisťné, literatúra, telefóny, predplatené letenky, poplatky za výstavy	10 553	9 795
385 Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
385 Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	649	74
- v tom najmä škoda od poisťovne	649	74
Spolu časové rozlíšenie	11 202	9 869

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C. a P.

2. Rezervy

Rezervy Súvaha - pasíva B.I	Bežné účtovné obdobie 2013				
	stav na zč. účt. obd.	tvorba v EUR	použitie v EUR	zrušenie v EUR	stav na konci účt. obd.
Dlhodobé rezervy - ostatné					
rez. na odchodné	4 554	1 961	4 554	0	1 961
	4 554	1 961	4 554	0	1 961
Krátkodobé rezervy - zákonné					
rez na dod. a služby	248	276	248	0	276
mzdy za dov.vrátane SP	18 388	12 319	18 388	0	12 319
audit a vyprac.DP	3 500	3 500	3 500	0	3 500
	22 136	16 095	22 136	0	16 095
Krátkodobé rezervy - ostatné					
provízie	0	0	0	0	0
rez. na odchodné	3 047	3 970	3 047	0	3 970
	3 047	3 970	3 047	0	3 970
Krátkodobé rezervy spolu	25 183	20 065	25 183	0	20 065
Rezervy celkom	29 737	22 026	29 737	0	22 026

Rezervy Súvaha - pasíva B.I	Bežné účtovné obdobie 2012				
	stav na zč. účt. obd.	tvorba v EUR	použitie v EUR	zrušenie v EUR	stav na konci účt. obd.
Dlhodobé rezervy - ostatné					
rez. na odchodné	2 705	4 554	2 705	0	4 554
	2 705	4 554	2 705	0	4 554
Krátkodobé rezervy - zákonné					
rez na dod. a služby	50	248	50	0	248
mzdy za dov.vrátane SP	32 368	18 388	32 368	0	18 388
audit a vyprac.DP	3 520	3 500	3 520	0	3 500
	35 938	22 136	35 938	0	22 136
Krátkodobé rezervy - ostatné					
provízie	0	0	0	0	0
rez. na odchodné	2 751	3 047	2 751	0	3 047
	2 751	3 047	2 751	0	3 047
Krátkodobé rezervy spolu	38 689	25 183	38 689	0	25 183
Rezervy celkom	41 394	29 737	41 394	0	29 737

Zákonné rezervy

Rezerva na mzdy za dovolenky včítane sociálneho zabezpečenia bola vytvorená v spolupráci so mzdovým oddelením – podľa zostatkov nevyčerpanej dovolenky po prenásovení priemernou mzdou pre pracovno-právne účely.

Podľa platných uzatvorených zmlúv bola vytvorená rezerva na ročnú účtovnú závierku a dodávky na vodné a stočné.

Ostatné rezervy

Podľa kolektívnej zmluvy na rok 2013 je Spoločnosť povinná zaplatiť svojim zamestnancom pri odchode do starobného alebo invalidného dôchodku jeden násobok ich priemernej mesačnej mzdy, tzv. odchodné. Ide o minimálnu požiadavku ustanovenú v Zákonníku práce. Diskontná sadzba 6,5 % p. a. v roku 2013 a v ďalších rokoch. Budúci nárast miezd 2 % p. a. v roku 2013 a v ďalších rokoch. Rezerva bola vytvorená na pracovníkov s dátumom odchodu do dôchodku najneskôr v roku 2015, nakoľko dlhší časový horizont je v textilnom priemysle za aktuálnych trhových podmienok neodhadnuteľný.

Všetky krátkodobé rezervy budú vyčerpané, prípadne zrušené v roku 2013, dlhodobé rezervy na odchodné budú čerpané v roku vyplatenia odchodného.

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvaha - pasíva B.II a B.III	bežné účtovné obdobie 2013	bezprostr. predch. účt. obdobie 2012
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	71 503	89 776
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	71 503	89 776
záväzky po lehote splatnosti	19 317	13 417
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	297 432	255 463
Krátkodobé záväzky spolu	316 749	268 880
Závazky spolu	388 252	358 656

Závazky zabezpečené záložným právom

Závazky (okrem úverov) nie sú kryté záložným právom.

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu:

	31. 12. 2013 €	31. 12. 2012 €
stav k 1. januáru	16 388	16 472
tvorba na ťarchu nákladov	13 402	14 681
splácanie pôžičiek	0	333
tvorba zo zisku	0	0
čerpanie	-17 014	-15 098
stav k 31. decembru	12 776	16 388

Sociálny fond sa čerpá na: stravovanie, sociálne, zdravotné a rekreačné potreby zamestnancov.

5. Bankové úvery

	mena	splatnosť	stav 31. 12. 2013 v príslušnej mene	stav 31. 12. 2013 €	stav 31. 12. 2012 v príslušnej mene
bankový úver VÚB a.s., EURIBOR + 2,60%, limit 332 000,-	EUR	19.3.2013 revolving	331 939	331 939	331 939
bankový úver VÚB a.s., EURIBOR + 2,80% do 450 000,-;	EUR	19.3.2013	250 977	250 977	313
VÚB a.s. kreditné karty, limit 2 x 16 597 EUR	EUR		1 505	1 505	851
krátkodobé úvery spolu			584 421	584 421	333 103
úvery vykázané ako dlhodobé spolu			0	0	0
Spolu			584 421	584 421	333 103

S VÚB a.s. má ďalej spoločnosť podpísanú zmluvu o vystavení záruk v celkovom objeme 100 000,- €.

Revolvingový úver vo výške 332 000 € na zásoby bol obnovený v marci 2013 novým revolvingovým úverom vo výške 332 000 € na zásoby. Úroková sadzba EURIBOR+2,60% a odplata 0,75% za rezervovanie neposkytnutých prostriedkov.

Debetný rámec VÚB a.s. vo výške 450 000,-EUR na prevádzkové účely obnovený v marci 2013 novým debetným rámcom 450 000€ na prevádzkové účely. Úroková sadzba 6M EURIBOR+2,80% a odplata 0,75% z nevyčerpanej čiastky rámca.

Špecifické podmienky úverov, ako napríklad percentuálny podiel základného imania nesmie klesnúť pod 49% je splnená.

Zabezpečenie úverov v prospech VÚB a.s. je popísané v časti F. Okrem toho je pri každej úverovej zmluve spísaná notárska zápisnica a vyplňovacie právo k blankozmenke.

Spoločnosť ďalej využíva faktoringové financovanie so spoločnosťou VÚB Factoring, a.s., zmluvy č. 51342.0, 51342.1, 51342.3, zabezpečenie bianko zmenkou.

6. Záväzky z finančného lízingu a iné záväzky na financovanie nákupu majetku

Fin. lízing	bežné účtovné obdobie 2013			predchádzajúce účt.obdobie 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
Istina	1 120	0	0	3 198	1 120	0
Finančný náklad	7	0	0	179	7	0
Spolu	1 127	0	0	3 377	1 127	0

Iné záväzky	bežné účtovné obdobie 2013			predchádzajúce účt.obdobie 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
Istina	13 415	9 338	0	12 436	22 753	0
Finančný náklad	867	183	0	1 545	1 050	0
Spolu	14 282	9 521	0	13 981	23 803	0

S VÚB Leasing a.s. má spoločnosť podpísané 2 zmluvy na 36 mesiacov na financovanie nákupu 2 áut, záväzok je zabezpečený zabezpečovacím prevodom vlastníckeho práva.

Celková OC 2 áut je 47 132 EUR.

7. Časové rozlíšenie

	2013	2012
výdavky budúcich období - dlhodobé 383	0	0
výdavky budúcich období - krátkodobé 383, z toho:	93	231
poplatky bankové		
penále	0	4
nákladové úroky	26	144
nákl.platené pozadu	57	83
výnosy budúcich období - dlhodobé 384, z toho:	0	0
výnosy budúcich období - krátkodobé 384, z toho:	242	888
nájomné platené vopred	242	888
spolu	335	1 119

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných teritórií:

	Vlastné výrobky		služby a tovar		spolu	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012
	€	€	€	€	€	€
Slovenská republika	858 349	994 843	53 063	48 668	911 412	1 043 511
EÚ + Vývoz	1 646 918	2 005 351			1 646 918	2 005 351
Spolu	2 505 267	3 000 194	53 063	48 668	2 558 330	3 048 862

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

	stav k			zmena stavu	
	31. 12. 2013	31. 12. 2012	31. 12. 2011	2013	2012
	€	€	€	€	€
nedokončená výroba ú 121	26 089	8 362	20 595	17 727	-12 233
hotové výrobky ú 123	350 830	216 991	233 214	133 839	-16 223
Spolu	376 919	225 356	253 809	151 566	- 28 456
škody				1 233	3 920
spätný nákup výrobkov, účt. MD 123, D 321				-160 742	0
zmena stavu vo výkaze ziskov a strát ú 611, 613				-7 943	-24 536

3. Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

	2013	2012
	€	€
Tržby z predaja zásob	6 518	11 115
Tržby z predaja dlhodobého majetku	460	11 894
Ostatné výnosy – prefaktúracia, náhrada škody od poisťovne	66 807	24 979
prebytok pri inventúre		
Výnosy z odpis. pohľadávky, najmä factoring	619 123	1 223 369
spolu	692 908	1 271 357

4. Významné položky finančných výnosov

	2013	2012
	€	€
Úroky z termínovaných vkladov a bežných účtov	97	146
spolu	97	146

5. Kurzové zisky

	2013	2012
	€	€
realizované kurzové zisky	138	7
spolu	138	7

6. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	2 505 267	3 000 193
Tržby z predaja služieb	53 063	48 668
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	685 200	1 246 975
Čistý obrat spolu	3 243 530	4 295 836

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby - významné

	2013 €	2012 €
doprava	0	12 037
Opravy	14 537	30 291
reprezentačné	0	4 309
Ostatné služby nevýrobnej povahy	8 444	6 620
Revízie a prehliadky	6 745	6 067
cestovné	11 864	4 689
telekomunikačné poplatky	4 958	7 472
nájomné	0	22 560
vývoz odpadu	3 129	4 935
výstavy, veľtrhy	8 019	3 469
náklady na upratovanie	0	20 400
Externé opracovanie výrobkov – kooperácie	52 936	86 067
čistenie, pranie výrobkov	0	7 525
certifikácie a skúšky	1 970	850
softvérové práce	0	12 699
Stočné	6 983	8 216
sprostredkov. provízie	242	2 061
renovacia pásiiek	2 763	0
Spolu	122 590	240 267

náklady na audítora

INTERAUDIT Trenčín, s.r.o., Prúdy 23, 911 05 Trenčín

	2013	2012
Audit individuálnej ÚZ a overenie účtovníctva ODEVA, s.r.o.	3 500	3 500
Daňové poradenstvo	0	0
Iné uisťovacie služby	0	0
Iné súvisiace služby	0	0

2. Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

	2013 €	2012 €
Odpis pohľadávky pri postúpení, v roku 2011 najmä factoring	619 123	1 223 369
tvorba OP k pohľadávkam	6 984	0
dane (z nehnuteľností, z motor. vozidiel, ostatné poplatky)	10 442	10 076
Dary	0	5 250
zostatková cena predaného materiálu a majetku	5 776	14 250
poistenie, členské príspevky, a iné	13 615	14 288
Spolu	655 940	1 267 233

3. Významné položky finančných nákladov

	2013 €	2012 €
Úroky z úverov	15 847	11 783
Úroky z prijatých pôžičiek	0	0
Úroky z leasingu	163	411
Úroky z postúpenia pohľadávky	2 299	5 451
spolu	18 309	17 645
Náklady z bankového styku a úverového financovania	11 300	9 777
Faktoringové náklady	5 063	11 438

4. Kurzové straty

	2013 €	2012 €
kurzové straty	243	46
Spolu	243	46

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov:

2013			
	základ dane €	daň €	daň %
výsledok hospodárenia pred zdanením	-97 292		100,00 %
z toho teoretická daň 23 %		-22 377	23,00 %
daňovo neuznané náklady	15 377	3 537	-3,64 %
výnosy nepodliehajúce dani	-16 910	-3 889	4,00 %
	-98 825		23,36 %
splatná daň		17	-0,02 %
odložená daň		-393	0,40 %
celková vykázaná daň		-376	0,38 %

2012			
	základ dane €	daň €	daň %
výsledok hospodárenia pred zdanením	9 922		100,00 %
z toho teoretická daň 19 %		1 885	19,00 %
daňovo neuznané náklady	35 050	6 660	67,12 %
výnosy nepodliehajúce dani	-39 704	-7 544	-76,03 %
Umorenie daňovej straty	-5 268	-1 001	-10,09 %
	0	0	0,00 %
splatná daň		0	0,00 %
daň z úrokov na BÚ		26	0,26 %
odložená daň		9 789	98,66 %
celková vykázaná daň		9 815	98,92 %

	2013	2012
Zisk pred zdanením	-97 292	9 922
Daň vypočítaná použitím 19% sadzby dane	-22 377	1 885
Daňový vplyv trvalých rozdielov		
daňovo neuznané náklady	549	4 960
nezdaniteľné výnosy	0	- 985
vplyv prepočtu dane z 19 na 23%; z 23 na 22%	-285	4 941
	-4	
uplatnená odložená daňová pohľadávka v roku 2012 k daňovej strate roku 2009, 2010, 2011		-16
neuplatnená odložená daňová pohľadávka v roku 2013 k daňovej strate roku 2013	21 7410	0
oprava o omylom neuznané odpočítateľné položky a omylom uplatnené pripoč. položky		-970
Daňový náklad (+)/ výnos (-) – daň z príjmov spolu	-376	9 815

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	N 842	V 2 758
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	V 2 153	N 7 765
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných 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 predchádzajúcich účtovných 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	98 826	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

Zmena sadzby dane z príjmov

Oproti predchádzajúcemu obdobiu došlo k zmene sadzby dani z príjmu u splatnej dani, kde v roku 2012 bola použitá 19% a v roku 2013 je použitá sadzba 23%. U odloženej dani je pri výpočte použitá sadzba platná od roku 2014 vo výške 22%.

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť na podsúvahových účtoch neeviduje stav pôžičiek k 31.12.2013 zo sociálneho fondu.

Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme od spoločníkov administratívnu a výrobnú budovu – ročné nájomné je 22 560 EUR. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú.

Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajíma časť priestorov tretím osobám – Hasičský a záchranný zbor, ročné výnosy z nájomného sú 7 260 EUR a iným osobám, ročné výnosy z nájomného sú približne 5 567 EUR. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú.

Pôžičky zo sociálneho fondu

Spoločnosť na podsúvahových účtoch neeviduje stav pôžičiek k 31.12.2013 zo sociálneho fondu.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť o iných aktívach a pasívach neúčtuje ani ich nevykazuje.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV

Členovia štatutárnych orgánov sú zároveň spoločníkmi spoločnosti rovnakým dielom. Sú zároveň zamestnancami spoločnosti, za čo im prislúcha mesačná mzda a odmeny podľa podmienok Hmotnej zainteresovanosti, ktorá je súčasťou Kolektívnej zmluvy.

Iné príjmy, nepeňažné príjmy, peňažné preddavky, nepeňažné preddavky, poskytnuté úver, poskytnuté záruky a akékoľvek iné plnenia neboli poskytnuté ani v bežnom, ani v bezprostredne predchádzajúcom období.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Vedenie Spoločnosti je presvedčené, že obchodné podmienky poskytované tejto spoločnosti sa v zásade nelíšia od bežných obchodných podmienok poskytovaných iným spoločnostiam či inými spoločnosťami pre podnikanie v danej oblasti.

Pri posudzovaní vzťahov s každou spriaznenou osobou sa kladie dôraz na podstatu vzťahu a nielen na právnu formu.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

spriaznená osoba	hodnotové vyjadrenie obchodu	
	bežné účt. obdobie	predch. účt. obdobie
spoločníci - výdavky na nájomné ú. 518	-22 560	-22 560
spoločníci - nákladový úrok k prijatým pôžičkám ú. 562	0	0
spoločníci - predaj budovy, stavby, pozemku a uhradený záväzok za kúpu nehnuteľností	0	0
AVEDO - náklady a výdavky za sprostredkovanie	0	0
AVEDO - tržby za predaj	12 442	25 493

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

V účtovnej závierke nenastali po 31.12.2013 žiadne významné udalosti, ktoré by neboli v nej zohľadnené, a majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia:

Položky vlastného imania Súvaha - pasíva - A.	bežné účtovné obdobie 2013				
	stav na začiatku ÚO	prírastky v EUR	úbytky v EUR	presuny v EUR	stav na konci ÚO
A.I. Základné imanie					
Základné imanie	16 929	0	0	0	16 929
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vl. imanie	0	0	0	0	0
A.II. Kapitálové fondy					
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	296 017	0	0	0	296 017
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0		0	0	0
Oceň.rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precen. pri splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
A.III. Fondy zo zisku			0		
Zákonný rezervný fond	1 693	0	0	0	1 693
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	64	100 000	99 979	0	85
A.IV. Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	841 497	-100 000		106	741 603
Neuhrazená strata z minulých rokov	0	0	0	0	0
A.V. Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	107	-96 916	0	-107	-96 916
A. Vlastné imanie	1 156 307	-96 916	99 979	-1	959 411
Vyplatené dividendy				0	
Spolu	1 156 307	-96 916	99 979	-1	959 411

Položky vlastného imania Súvaha - pasíva - A.	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2012				
	stav na začiatku ÚO	prírastky v EUR	úbytky v EUR	presuny v EUR	stav na konci ÚO
A.I. Základné imanie					
Základné imanie	16 929	0	0	0	16 929
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vl. imanie	0	0	0	0	0
A.II. Kapitálové fondy					
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	296 017	0	0	0	296 017
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0		0	0	0
Oceň.rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precen. pri splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
A.III. Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond	1 693	0	0	0	1 693
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	64	0	0	0	64
A.IV. Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	901 147	0	60 000	350	841 497
Neuhrazená strata z minulých rokov	0	0	0	0	0
A.V. Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	348	107	0	-348	107
A. Vlastné imanie	1 216 198	107	60 000	2	1 156 307
Vyplatené dividendy				0	
Spolu	1 216 198	107	60 000	2	1 156 307

Ostatné fondy (Fond finančnej rezervy) tvorí Spoločnosť vo výške podľa rozhodnutia valného zhromaždenia, použitie je podľa rozhodnutia predstavenstva na reprezentačné, dary, nájomné, iné služby a podobne v zmysle vnútropodnikovej smernice.

	€
doprava	25 576
reprezentačné	3 366
nájomné	21 683
náklady na upratovanie	20 400
čistenie, pranie výrobkov	4 357
softvérové práce	12 858
právne služby	230
pomocné práce	7 209
dary	4 300
Spolu	99 979

Valná hromada Spoločnosti a svojom zasadnutí dňa 14. decembra 2012 rozhodla o rozdelení nerozdeleného zisku za predchádzajúce roky v celkovej výške 60 000,- EUR spoločníkom. Čiastka bola použitá na vyplatenie dividend.

Rozdelenie účtovného zisku za rok 2012:

názov položky	predch.účt.obd.
Účtovný zisk	107
Rozdelenie účtovného zisku	bežné účt. obd.
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie ZI	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	107
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	107

O naložení s výsledkom hospodárenia straty za účtovné obdobie 2013 vo výške -96916,- € rozhodne valné zhromaždenie

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu vo výške min. 10% z čistého zisku nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond dosiahol svoju hranicu stanovenú v právnych predpisoch pre s.r.o.

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

Pre potreby zostavenia peňažných tokov zaradujeme pod:

1. Peňažné prostriedky:

- peniaze v hotovosti /z účtu 211/
- ceniny /z účtu 213/
- peniaze na ceste /z účtu 261/
- bežné bankové účty /z účtu 221/

2. Peňažné ekvivalenty:

- termínované vklady na bankových účtoch uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu /z účtu 221/