

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2013

zostavené podľa Opatrenia MF SR č.4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení neskorších predpisov (ostatná novela č.MF/17920/2013-74 – FS č.12/2013)

A. Informácie o účtovnej jednotke**a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

KOHAFLEX spol. s r.o.
Majerská cesta 57
97405 Banská Bystrica

Spoločnosť Kohaflex, spol. s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 29.januára 1992 spoločenskou zmluvou a do obchodného registra bola zapísaná 20.februára 1992 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel S.r.o., vložka č.312/S). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 31558976.

b). Hlavnými hospodárskymi činnosťami spoločnosti sú:

- obchodná, sprostredkovateľská, konštrukčná a výrobná činnosť v oblasti strojárkej výroby
- výrobná činnosť v oblasti kovových hadíc a kompenzátorov
- technicko-poradenské služby v oblasti vývoja, výroby, aplikácií, montáže a servisu kovových hadíc a kompenzátorov

c). Priemerný počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov spoločnosti v roku 2013 bol 24, z toho 3 vedúci zamestnanci.

A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	24	21
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	25	21
počet vedúcich zamestnancov	3	3

d) Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

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 01. januára 2013 do 31. decembra 2013.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Spoločnosť schválila riadnu účtovnú závierku za predchádzajúce obdobie od 01.01.2012 do 31. 12. 2012 rozhodnutím valného zhromaždenia dňa 31.07.2013

B. Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky**Informácia o členoch štatutárnych orgánov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**

Konatelia: Ing. Oto Šepák
Ing. Ľubomír Šutovský

Štruktúra spoločníkov spoločnosti sa v roku 2012 nemenila a je nasledovná.

Informácia o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka
Tabuľka č. 1

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. Oto Šepák	16 597	50%	50%	
Ing. Ľubomír Šutovský	16 597	50%	50%	
Spolu	33194	100%	100%	

C. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku, pôsobí ako samostatná účtovná jednotka.

D. Ďalšie informácie

E. Informácie o účtovných metódach a zásadách

- Spoločnosť predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania svojej činnosti.
- Ku zmenám účtovných zásad a účtovných metód v účtovníctve spoločnosti v tomto účtovnom období nedošlo.
- Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov je nasledovný:

Majetok:

Nakupovaný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, poistné, provízie, montáž,...). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely.

Dlhodobý nehmotný majetok je majetok, ktorého vstupná cena je vyššia ako 2 400 € a použiteľnosť dlhšia ako jeden rok.

Ostatný dlhodobý nehmotný majetok je majetok, ktorého vstupná cena je 2 400 € a menej. Tento majetok je považovaný za služby a je účtovaný priamo do nákladov spoločnosti na účet 518.

Dlhodobý hmotný majetok je majetok, ktorého vstupná cena je vyššia ako 1 700 € a prevádzkovo-technická funkcia dlhšia ako jeden rok..

Ostatný dlhodobý hmotný majetok je majetok, ktorého cena je 1 700 € a menej, prevádzkovo-technická funkcia dlhšia ako jeden rok, spoločnosť účtuje priamo do nákladov ako spotrebu materiálu na účet 501.

Spoločnosť v roku 2013 nevytvorila žiadny **majetok vlastnou činnosťou**.

Zásoby:

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, poistné, provízie, fakturačné, skontá, bonusy, rabaty, zľavy a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely. Úbytok zásob rovnakého druhu spoločnosť účtovala v ocenení cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom. Spoločnosť v roku 2013 netvorila **zásoby vlastnou činnosťou**.

Spoločnosť účtovala o pohybe zásob (tovaru) v zmysle § 43, odsek 2) Opatrenia MF SR o postupoch účtovania pre právnické osoby - spôsobom A účtovania zásob.

V roku 2013 Spoločnosť prehodnotila a zvýšila opravnú položku k nepohyblivým zásobám materiálu.

Pohľadávky:

Pohľadávky oceňovala spoločnosť **pri ich vzniku** ich menovitou hodnotou. Ocenenie pohľadávok ku koncu roku znižovala o pochybné a nedobytné pohľadávky formou opravných položiek. K 31. 12. 2013 boli tvorené aj daňové, aj nedaňové opravné položky k rizikovým pohľadávkam.

Krátkodobý finančný majetok::

Peňažné prostriedky a ceniny spoločnosť ocenila **pri ich vzniku** ich menovitou hodnotou. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť, termínované vklady v bankách, iné krátkodobé vysoko likvidné investície s pôvodnou lehotou splatnosti do troch mesiacov a kontokorentné úvery. V súvahe sú kontokorentné úvery vykázané ako krátkodobé bankové úvery.

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:

Náklady budúcich období spoločnosť vykázala vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásad vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Závázky:

Závázky **pri ich vzniku** spoločnosť ocenila menovitou hodnotou.

Rezervy:

Ako záväzky s neurčitým časovým vymedzením, či výškou, **tvorila** spoločnosť na krytie známych rizík alebo strát z podnikania v očakávanej výške určenej odhadom.

Prenájom:

Majetok prenášaný na základe operatívneho prenájmu (uvádzaný len v poznámkach účtovnej závierky) spoločnosť neeviduje.

Majetok obstaraný na základe zmluvy o finančnom prenájme sa účtuje na vecne príslušných účtoch majetku.

d) Odpisový plán:

Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku spoločnosť stanovila vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania.

	predpokladan á doba používania	metóda odpisovani a	ročná odpisová sadzba
stroje, prístroje a zariadenia	4	rovnomerná	1/4
automobily a manipul. zariadenia	4 až 6	rovnomerná	rôzna
inventár	6	rovnomerná	1/6
Budovy, haly, stavby	20	rovnomerná	1/20

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

Spoločnosť v roku 2013 obstarala len dlhodobý hmotný majetok.

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		15371			3590			18961
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		15371			3590			18961
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		15371			3590			18961
Prírastky								
Úbytky								

Stav na konci účtovného obdobia		15371			3590			18961
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

Tabuľka č.2

Dlhodobý nehmotný majetok	Minulé účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		15371			3590			18961
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		15371			3590			18961
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		13704			3590			15371
Prírastky		1667						1667
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		15371			3590			18961
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1667			0			0
Stav na konci účtovného obdobia		0			0			0

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	24526	445225	412343			74914	22937		979945
Prírastky			48247						48247
Úbytky			77668						77668
Presuny							-22937		-22937
Stav na konci účtovného obdobia	24526	445225	382922			74914	0		927587
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		310312	292185			71900			674397
Prírastky		16404	53770			1819			71993
Úbytky			77668						77668
Stav na konci účtovného obdobia		326716	268287			73719			668722
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	24526	134913	120158			3014	22937		305548
Stav na konci účtovného obdobia	24526	118509	114635			1195			258865

Tabuľka č.2

Dlhodobý hmotný majetok	Minulé 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	24527	442138	379828			74226	40631		961350
Prírastky		3087	79471			688	65551		148797
Úbytky			46956				83246		130201
Presuny	-1								

Stav na konci účtovného obdobia	24526	445225	412343			74914	22937		979945
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		292904	304338			69646			666888
Prírastky		17408	34803			2254			54465
Úbytky			46956						46956
Stav na konci účtovného obdobia		310312	292185			71900			674397
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	24527	149234	75490			4580	40631		294462
Stav na konci účtovného obdobia	24526	134913	120158			3014	22937		305548

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou ako súbor majetku až do výšky 485.000,-EUR. Havarijné poistenie motorových vozidiel a poistenie GAP je uzatvorené samostatne pre jednotlivé vozidlá. Spoločnosť nemá v majetku žiadne finančné investície.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	445225

p) Zásoby

Evidencia zásob v Spoločnosti je vedená priebežne v cene obstarania a náklady súvisiace s obstaraním zásob sa účtujú na samostatný analytický účet a prepočítavajú do spotreby podľa internej smernice. Skladová evidencia zásob je v Spoločnosti zabezpečovaná softverom. O zásobách Spoločnosť účtuje spôsobom A. Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou do výšky 99.600 EUR. Spoločnosť nemá zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo.

12. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby	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
Materiál	1652	158			1810
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	1652	158			1810

K zásobám materiálu bola prehodnotená opravná položka vo výške 10% zo sumy nepohyblivých zásob viac ako 48 mesiacov, 7% z ceny zásob nehýbajúcich sa viac ako 36 mesiacov a 5% opravná položka k zásobám materiálu nepoužitým viac ako 24 mesiacov. Opravná položka vyjadruje tak dočasné možné zníženie ceny zásob materiálu. Pri prehodnotení sumy nepohyblivých zásob materiálu k 31.12.2012 bola opravná položka k zásobám podľa predchádzajúcej zásady zvýšená o sumu 158 Eur. V roku 2013 sa nemenila metóda oceňovania zásob oproti predchádzajúcim účtovným obdobiam.

s) Pohľadávky

- Spoločnosť v roku 2013 prehodnotila opravnú položku (OP) k nevymožiteľným pohľadávkam a zrušila OP tvorenú v roku 2012 z dôvodu úhrady pochybnej pohľadávky prihlásenej do dedičského konania vo výške 5952 Eur, a tiež vytvorila novú OP vo výške 378 EUR na pochybné pohľadávky.

- Opravná položka tvorená na diskontované dlhodobé pohľadávky v roku 2012 bola po zohľadnení časového hľadiska zúčtovaná vo výške 1042 EUR a bola vytvorená nová na novovzniknuté dlhodobé pohľadávky vo výške 5402 EUR.

a) Veková štruktúra pohľadávok z obchodného styku je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	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	9684	5780	6994		8470
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	9684	5780	6994		8470

Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	118589		118589
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	118589		118589
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	216098	136097	352195
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	6		6
Iné pohľadávky	600		600
Krátkodobé pohľadávky spolu	216704	136097	352801

Časové rozlíšenie pohľadávok z obchodného styku po lehote splatnosti (136097,-EUR):

1 – 30 dní = 39 831 €
 31 – 90 dní = 11 388 €
 91 – 180 dní = 32 216 €
 181 – 360 dní = 44 840 €
 nad 361 dní = 7 822 €

Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	475 000	475 000
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		

V zmysle Zmluvy o úvere č.4280044603 súhlasila Spoločnosť so záložným právom na pohľadávky (Zmluvou o zriadení záložného práva k pohľadávkam zo dňa 8. 04. 2012 v prospech Sberbank Slovensko, a.s..

Krátkodobý finančný majetok

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účet vedený v CZK a KTK účet v banke. KTK účet má povolený debetný rámec a je viazaný v prospech uvedeného úveru č.4280044603.

Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1947	6927
Bežné bankové účty	319	512
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	0	-49
Spolu	2266	7390

Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	695
poistné		695
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	5561	2052
Poistné		2050
		2
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o majetku v prenájme formou finančného prenájmu – nemáme náplň

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**a) Vlastné imanie**

Informácie o zmenách vlastného imania v r .2013 sú uvedené v tabuľke č.1, oddiel P. Prehľad zmien vlastného imania

G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	18582
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Na tvorbu rezervného fondu	
Na krytie strát z hospodárenia min. účt. Rokov	
Preúčtovanie na účet nerozdeleného zisku minulých rokov	18582
Spolu	18582

G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	13639	15463	13639		15463
Mzdy za dov. vrátane soc. zabezpečenia	11979	14203	11979		14203
Nevyfakturované dodávky	1000	600	1000		600
Účtovná závierka	660	660	660		660

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku u účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	15614	11530	15024	590	11530
Mzdy za dov.vrátane soc.zabezp	13564	9870	12974	590	9870
Nevyfakturované dodávky	1200	1000	1200		1000
Účtovná závierka	850	660	850		660

G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	71003	16527
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	193534	291151
Krátkodobé záväzky spolu	264537	307678
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	52167	32880
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	999	805
Dlhodobé záväzky spolu	53166	33685

Časové rozlíšenie záväzkov po lehote splatnosti (71003EUR):

1 – 30 dní = 69 610 €

31 – 90 dní = 1 093 €

Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	20078	3798
odpočítateľné	20078	
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-363	
odpočítateľné	-363	
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	
Odložená daňová pohľadávka	0	
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Odložený daňový záväzok	19715	3798
Zmena odloženého daňového záväzku	15917	
Zaučtovaná ako náklad	15917	3798
Zaučtovaná do vlastného imania		

G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	805	657
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1523	1216
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1523	1216
Čerpanie sociálneho fondu	1329	1068
Konečný zostatok sociálneho fondu	999	805

G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 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					
Kontokorentný účet	EUR	3m Euribor + 2,10 % p.a	Revolving	56511	95792

- Kontokorent je schválený vo výške úverového rámca 400 000 EUR plus 75000 ako rámec pre bankové záruky a akreditívy. K 31.12.2013 bol čerpaný vo výške 56511 EUR. Kontokorentný úver je zabezpečený nehnuteľnosťami spoločnosti a záložným právom na pohľadávky. Výška KTK a podmienky jeho zabezpečenia sa každoročne prehodnocujú.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Auto Kredit (auto úver) - VWFS	EUR		29.10.2016	10264	0

Krátkodobé pôžičky					
Auto Kredit (auto úver) - VWFS	EUR		31.12.2014	14648	3 894
Krátkodobé finančné výpomoci					

G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív – nemáme obsahovú náplň

G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu – leasingy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	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	16187	22188	0	12498	29081	0
Finančný náklad	2345	6841	0	1125	7851	0
Spolu	4945	29029		12623	36932	

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb Výrobky		Typ výrobkov, tovarov, služieb Tovar		Typ výrobkov, tovarov, služieb Techn.služby+zvár.	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SR	656754	607873	564600	463532	4214	9491
ČR	955270	321868	172039	168352		2462
iné	56385	33729	15891	19294		
Spolu	1668409	963470	752530	651178		11953

H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob – nemáme obsahovú náplň

H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov

a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Aktivácia vnp. dopravy	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	23105	21282
Predaj majetku	16517	13917
Predaj materiálu	444	385
Plnenie poisťovní	2608	924

Finančné výnosy, z toho:	362	202
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	362	142
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	60
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
úroky	12	1
Mimoriadne výnosy, z toho:		

H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	1668409	963470
Tržby z predaja služieb	4214	11953
Tržby za tovar	752530	651178
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	2425153	1626601

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**I. prílohy č. 3 o nákladoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	236541	140926
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby	12966	14560
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Preprava k odberateľom	45115	22076
sprostredkovanie	73333	21433
nájomné	5308	11697
telefónne poplatky	8682	8403
Technické služby a poddodávky	28584	11697
Opravy a údržba	39990	27679
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
ZC majetku	6186	0
poistné	6303	6303
Manká a škody	121	322
Finančné náklady, z toho:	15955	10751
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	965	920

kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	64	28
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
úroky	9171	5957
Bankové poplatky	5755	3874
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov**

aňovú stratu vo výške 33 043 EUR prevzala spoločnosť od zanikajúcej spoločnosti pri zlúčení v roku 2011.

J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

	2012			2013		
	základ dane EUR	daň EUR	daň %	základ dane EUR	daň EUR	daň %
výsledok hospodárenia pred zdanením	18 582		100,00 %	186 697		100,00 %
z toho teoretická daň 19 %		3 531	19,00 %		42 940	23,00 %
daňovo neuznané náklady	8 002	1 840	9,90 %	18 010	4 142	2,22 %
výnosy nepodliehajúce dani	-6 668	-1 534	-8,25 %	-4 442	-1 022	-0,55 %
odpočítateľné položky-strata min	-19 916	-4 581	-24,65 %	-125	-29	-0,02 %
	0	-743	20,65 %	200 140	46 032	24,67 %
splatná daň			0,00 %			0,00 %
odložená daň		0	0,00 %		15 917	8,53 %
dorubky dane za minulé obdobia		0			0	
celková vykázaná daň		0	0,00 %		15 917	8,53 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

V roku Spoločnosť obstaráva formou splátkového úveru jeden pracovný stroj a tri motorové vozidlá, ktoré účtovala v zmysle predpisov na ťarchu účtu majetku v prospech účtu dlhodobých záväzkov. Zostatok záväzkov za takto obstaraný dlhodobý majetok je vykazovaný v súvahe k 31.12.2013, rozdelený na časť splatnú do 1 roka a na dlhodobý záväzok.

V roku 2013 si tiež prenajímala skladovacie priestory v sume 797 EUR/štvrtročne.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť v roku 2012 nemala prenajatý majetok.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**3. Prípadné ďalšie záväzky**

Spoločnosť má záväzky voči spoločníkom z rozdeleného a nevyplateného zisku spolu v hodnote 22929 EUR.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločníci Spoločnosti Kohaflex s.r.o. Banská Bystrica spolu s ďalšími osobami založili v ČR samostatnú obchodnú spoločnosť s názvom Kohaflex CZ s.r.o. v Ostrave. Spoločnosti majú navzájom uzavretú zmluvu o výhradnom obchodnom zastúpení na území ČR. Ich obchodné kontakty prebiehajú na báze bežných dodavateľsko-odberateľských vzťahov. Kohaflex CZ s.r.o. je z hľadiska obratu druhým najvýznamnejším odberateľom výrobkov Spoločnosti Kohaflex s.r.o. Banská Bystrica. V roku 2013 Kohaflex CZ spol. s r.o. odobral výrobky, tovary a služby v celkovej hodnote cca 377 610,- EUR.

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

Po 31. decembri 2012 nenastali udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	33194				33194
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	3319		1		3319
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	9958				9958
Nerozdelený zisk minulých rokov	468810		-16852	69537	382421
Neuhradená strata minulých rokov		-16852	-16852		
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-16852	18582		-16852	18582
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					