

POZNÁMKY
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej ku dňu 31.12.2013

☐ v eurocentoch ☒ v celých eurách

Za obdobie od 01 / 2013 do 12 / 2013
Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 / 2012 do 12 / 2012

Dátum vzniku účtovnej jednotky:

23.9.1997

Účtovná závierka

☒ riadna
☐ mimoriadna
☐ priebežná

Účtovná závierka

☒ zostavená
☐ schválená

IČO: 36177261

DIČ: 2020031805

Kód SK NACE: 38320

Obchodné meno: OZOR, s.r.o.

Sídlo: Skládka TKO, 07663, Veľké Ozorovce

Telefón: 056/6789243

Fax: 056/6789243

Email:

Zostavené dňa: 31.03.2014	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: . .			

Informácie k časti A. písm. b) prílohy č. 3 opisujúce hospodársku činnosť

podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi, poradenská činnosť v životnom prostredí a intenzifikácii ekologických diel a ekoochrany

Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obd
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	6	6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	6	6
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Informácie k časti A. písm. d) prílohy č. 3 o účtovných jednotkách, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Iné významné údaje

Informácie k časti A. písm. e) prílohy č. 3 o právnom dôvode na zostavenie účtovnej závierky

Riadna účtovná závierka zostavená

☒ k poslednému dňu účtovného obdobia

Mimoriadna účtovná závierka zostavená

☐ ku dňu zániku účtovnej jednotky

☐ ku dňu vyhlásenia konkurzu

☐ ku dňu zrušenia konkurzu

☐ ku dňu vstupu do likvidácie

☐ ku dňu ukončenia likvidácie

☐

Informácie k časti A. písm. f) prílohy č. 3 o dátume schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

B. ČLENOVIA ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV

Informácie k časti B. písm. a) prílohy č. 3 o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Meno a priezvisko, obchodné meno	Názov orgánu
Ing. Ján Garčár	konateľ
Dipl.-Kfm. Erik Karabinoš	konateľ

Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
Mesto Sečovce		18,00	18,00	18,00
Obec Veľké Ozorovce		18,00	18,00	18,00
EKOFIN Slovakia a.s.		64,00	64,00	64,00
Spolu				

Zmeny v štruktúre spoločníkov a akcionárov

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %	v %	v %
	..				
	..				
	..				
	..				
	..				
	..				
	..				
	..				
Spolu					

E. ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

Informácie k časti E. písm. a) prílohy č. 3 o tom, či bude účtovná jednotka nepretržite pokračovať vo svojej činnosti ☒

Informácie k časti E. písm. c) prílohy č. 3 o spôsobe oceňovania zložiek majetku a záväzkov

Krátkodobý finančný majetok ☒ obstarávací cena

Pohľadávky ☒ obstarávací cena ☐ menovitá hodnota

Záväzky ☒ obstarávací cena ☐ menovitá hodnota

Spôsob účtovania zásob ☐ spôsob účtovania A ☒ spôsob účtovania B

f. OZOR vedie na účtoch zásob iba zostatok PHM v nádrži kompaktorov

Informácie k časti E. písm. d) prílohy č. 3 o tvorbe odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovné a daňové odpisy

- ☐ sú rovnaké
- ☐ sú rôzne - účtovné odpisy vychádzajú z daňových odpisov prepočítaných podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka
- ☒ sú rôzne - účtovné odpisy vychádzajú z predpokladanej doby opotrebenia majetku

Popis majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Budovy a stavby	20 rokov	1/20 ročne	rovnomerná
Stroje a zariadenia	12 rokov	1/12 ročne	rovnomerná
Stroje a zariadenia	6 rokov	1/6 ročne	rovnomerná
Inventár	6 rokov	1/6 ročne	rovnomerná
Dopravné prostriedky	4 roky	1/4 ročne	rovnomerná

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci	Pestovateľské celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	48700	1451535	13234			543447			2056916
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia	48700	1451535	13234			543447			2056916
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		353005	12468			197564			563037
Prírastky		144289	766			-96687			48368
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia		497294	13234			100877			611405
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	48700	1098530	766			345883			1493879
Stav na konci účt. obdobia	48700	954241				442570			1445511

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci	Pestovateľs- ké celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	48700	1451535	13234			543447			2056916
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia	48700	1451535	13234			543447			2056916
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		208716	10878			307055			526649
Prírastky		144289	-107901						36388
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia		353005	-97023			307055			563037
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	48700	1242819	2356			236392			1530267
Stav na konci účt. obdobia	48700	1098530	110257			236392			1493879

Informácie k časti F. písm. b) prílohy č. 3 o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Popis majetku	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Stavba - Kazeta I., II, III.	poistná zmluva	
Vozidlo Renault Kangoo	zákonne poist. + havarijné	

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

Pohľadávky	Stav na začiatku účt. obdobia	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatn.	Zúčtovanie z dôvodu vyrazenia	Stav na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	788		788		
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom, združeniu					
Iné pohľadávky					
Spolu	788		788		

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

Dlhodobé pohľadávky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
Pohľadávky z obchodného styku	99474	23206	122680
Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	124		124
Iné pohľadávky	190130		190130
Krátkodobé pohľadávky spolu	289728	23206	312934

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	BO	PO
Pohľadávky po lehote splatnosti	23206	31759
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka		
Krátkodobé pohľadávky spolu	23206	31759
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako 5 rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

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

	BO	PO
Pokladnica, ceniny	6989	3400
Bežné bankové účty	191220	292158
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	198209	295558

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané po splatnosti				
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého fin. majetku				
Krátkodobý fin. majetok spolu				

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

Opis položky časového rozlíšenia	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
poistné auta, majetku	79	1829
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

náklady sa týkajú roku 2011

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
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	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Účtovná strata	117590
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	117590
Iné	
Spolu	117590

Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
rezerva na rekultiváciu	194426	141350	141625		194151
Krátkodobé rezervy, z toho:					
rezerva na nevyčerpané dovolenky + poistné	3553	6143	3553		6143

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
rezerva na rekultiváciu	541795	17416	364785		194426
Krátkodobé rezervy, z toho:					
rezerva na nevyčerpané dovolenky + poistné	2711	3353	2711		3353

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

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	BO	PO
Záväzky po lehote splatnosti	461075	300696
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	16576	
Krátkodobé záväzky spolu	477651	300696
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

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

	BO	PO
Začiatkový stav sociálneho fondu	720	1534
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	306	174
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	306	174
Čerpanie sociálneho fondu	949	988
Konečný zostatok sociálneho fondu	77	720

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

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny za BO	Suma istiny za PO
Dlhodobé bankové úvery					
dlhodobý úver Kazeta II. - zostatok	EUR		31.12.2013		8962
dlhodobý úver Kazeta III. - zostatok	EUR		31.12.2017	436330	547540
			..		
Krátkodobé bankové úvery					
			..		
			..		
			..		
Dlhodobé pôžičky					
			..		
			..		
			..		
Krátkodobé pôžičky					
pôžičky zostatok k 31.12.2013	EUR	5,00	..	629000	658000
			..		
			..		
Krátkodobé finančné výpomoci					
			..		
			..		

H. VÝNOSY

Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu	uloženie odpadu		Typ výrobkov, tovarov, služieb			
	BO	PO	nájom auta			
Odpadové hospodárstvo	511522	158501				
nájom auta			3600	3600		
Spolu	511522	158501	3600	3600		

Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

	Hodnota BO	Hodnota PO
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	515122	162701
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	184	
Čistý obrat celkom	515306	162701

I. NÁKLADY

Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	85011	52424
Náklady voči auditórovi, auditorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
Opravy strojov	6936	9362
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Mzdové náklady	78568	42145
Odpisy majetku	48369	36388
Rezerva na rekultiváciu	141350	17416
Poistenie majetku	6125	5948
Finančné náklady, z toho:		
Kurzové straty, z toho:		
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Úroky z úverov a finančných výpomocí	60715	89382
Bankové poplatky	3848	2851
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

	Hodnota BO	Hodnota PO
Suma odloženej daň. pohľadávky účtovaná ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daň. záväzku účtovaná ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daň. pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. účt. období, ku ktorým sa v predch. účt. obdobiach odložená daň. pohl. neúčtovala		
Suma odloženého daň. záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

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

	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	31999	X	X	-117583	X	X
teoretická daň	X	7360	23,00	X		
Daňovo neuznané náklady	-91000		23,00	-109514		
Výnosy nepodliehajúce dani	-35		23,00	80000		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	-59036		23,00	-147097		
Splatná daň z príjmov	X			X		
Odložená daň z príjmov	X			X		
Celková daň z príjmov	X			X		

P. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

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

	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	79665				79665
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	66388				66388
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1645				1645
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	128691				128691
Neuhradená strata minulých rokov	-117760		117590		-235350
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-235180	31999	-235180		31999
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	79665				79665
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	66388				66388
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1645				1645
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	121148	7543			128691
Neuhradená strata minulých rokov	-117760				-117760
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	7542	-117590	7542		-117590
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE