

Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám

Informácie k časti F písm. o) prílohy č. 3

Druh zásob	Stav na začiatku BÚO	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci BÚO
Materiál	25 000	3 443	25 000		3 443
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	2 317	3 191	2 317		3 191
Výrobky	8 728	26 502	8 727		26 503
Zvieratá	0	0	0		0
Tovar	2 217	3 560	2 217		3 560
Poskytnuté prevádzkové preddavky	0				0
Zásoby celkom	38 261	36 696	38 261	0	36 697

Nehnutelnosť na predaj - Nemáme nehnuteľnosti na predaj

Informácie k časti F písm. o) prílohy č.3

Záložné právo k zásobám - Nemáme zriadené záložné právo

Informácia k časti F písm. p) prílohy č.3

Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľností určenej na predaj - neúčtujeme o zákazkovej výrobe

Informácie k časti F písm. q) prílohy č.3

Hodnota vyfaktúrovaných nárokov za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe - neúčtujeme o zákazkovej výrobe

Informácie k časti F písm. q) prílohy č.3

Hodnota časti celkových výnosov zo zákazkovej výstavby

Informácie k časti F písm. q) prílohy č.3

Hodnota vyfaktúrovaných nárokov za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľností určenej na predaj - neúčtujeme o zákazkovej výrobe

Informácie k časti F písm. q) prílohy č.3

Pohľadávky

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Informácie k časti F písm. r) prílohy č.3

Pohľadávky	Stav na začiatku BÚO	Tvorba OP (zvýšenie)	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav na konci BÚO
Pohľadávky z obchodného styku	344 398	330 692	295 373		379 717
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	344 398	330 692	295 373	0	379 717

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Informácie k časti F písm. s) prílohy č.3

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku obchodného styku r 039	0		0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej ÚJ r 041	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A r 042	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (351A) - 391A) r 043	0		0
Iné pohľadávky r 044	0		0
Odložená daňová pohľadávka r. 045	26 835		26 835
Dlhodobé pohľadávky spolu r.038	26 835	0	26 835
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchod. styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) r 047	1 519 063	752 383	2 271 446
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej ÚJ r 049	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A r 050	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu r 051	0		0
Sociálne poistenie (336) - 391A r 052	0		0
Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A r 053	195 478		195 478
Iné pohľadávky r 054	53 230		53 230
Krátkodobé pohľadávky spolu r.046	1 767 771	752 383	2 520 154

Komentár :

Priemerná doby inkasa pohľadávok je 46,57 dní. Opravné položky boli vytvorené na pohľadávky v konkurze vo výške 49 024,92 Eur, Opravné položky boli tvorené nasledovne na pohľadávky po splatnosti 1 080 dní vo výške 100 % - 127 802 Eur, na pohľadávky po splatnosti 720 dní vo výške 50 % - 109 030 Eur, na pohľadávky po splatnosti 360 dní vo výške 20 % - 93 780 Eur.

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Informácie k časti F písm. s) prílohy č.3

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežného účtovného obdobia	Bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky po lehote splatnosti	752 383	1 497 372
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 767 771	2 242 730
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 520 154	3 740 102
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

Pohľadávky kryté záložným právom

Informácie k časti F písm. t) a u) prílohy č.3

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	1 198 940
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

Komentár :

Záložné právo k pohľadávkam v zmysle Zmluvy o zriadení záložného práva č.294A/01 a Zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam č.00024C/CORP/11/091.Dokument č.NCR zp.20132/2011

Odložená daňová pohľadávka

V roku 2013 sa tvorila daňová pohľadávka vo výške 26 835,- € (tvorba rezerv daňovo neuznaných, tvorba opravných položiek k zásobám, pohľadávkam, nezaplatené do termínu podania daňového priznania, finančný príspevok z EU).

Krátkodý finančný majetok

Informácie k časti F písm. w) prílohy č.3

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci BÚO	Stav na konci MÚO
Pokladnica, ceniny (211, 213, 21X)	6 311	9 469
Bežné bankové účty (221A, 22X)	3 358 972	1 458 493
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste (+/-261)	0	0
Spolu	3 365 283	1 467 962

Komentár :

Informácie k časti F písm. w) prílohy č. 3

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku BÚO	Prírastky	Úbytky	Stav na konci BÚO
Majetkové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné cenné papiere				
Krátkodobý finančný majetok :				

Komentár :

nemáme

Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Informácie k časti F písm. x) prílohy č. 3

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku ÚO	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci ÚO
Ostatné realizovateľné CP majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

Komentár :

nemáme

Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo

Informácie k časti F písm. y) prílohy č. 3

Krátkodobý finančný majetok	Hodnota
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	

Komentár :

nemáme

Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Informácie k časti F písm. za) prílohy č. 3

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
a	b	c	d
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

Komentár :

nemáme

Časové rozlíšenie na strane aktív

Informácie k časti F písm. zb) prílohy č. 3

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
nemáme		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	46 581	45 706
služby spojené so softwérom a VT	30 722	30 595
reklama	1 236	762
poistenie majetku a iné poistenie	1 037	3 989
predplatné časopisov	2 046	1 213
poistenie áut	197	197
telefóny	1 190	2 084
projekt	0	2 870
inzeráty, členské príspevky	6 594	1 213
prenájmy	552	552
iné	3 007	2 231
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
nemáme		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	7 044	6 715
náhrada od poisťovne	932	4 438
vrátenie súdnych poplatkov	3 161	446
iné	2 951	1 831

Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Informácie k časti F písm. zc) prílohy č. 3

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina						
Finančný výnos						
Spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentár :

nemáme

Rozdelenie účtovného zisku (vysporiadanie účtovnej straty) za minulé účtovné obdobie:

Informácie k časti G písm. a) prílohy č. 3

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Účtovný zisk predchádzajúceho roku	2 501 860
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	447 000
Prídel do sociálneho fondu	35 000
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 939 860
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	80 000
Iné	
Spolu	2 501 860
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Účtovná strata	0
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	
Iné	
Spolu :	0

Akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou, vrátane akcií a podielov na základnom imaní vlastnených ňou ovládanými osobami, v ktorých ma účtovná jednotka podstatný vplyv

Akcie a podiely	Hodnota akcií	Podiel na základnom imaní

Prehľad zisku alebo straty, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania

Opis položky	Súčet / hodnota /	
	ziskov	strát
nie		

Zisk na akciu alebo podiel na základnom majetku

Opis položky	zisk na akciu	podiel na základnom imaní

Rezervy

Informácie k časti G písm. b) príloha č.3

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku ÚO	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci ÚO
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	148 322	258 464	135 213	10 769	260 804
rezerva na dovolenky	77 258	74 184	74 853	2 405	74 184
rezerva na poistné	26 196	25 884	26 150	46	25 884
rezerva na zverejňovanie závierky	98		98		0
rezerva skúšky	0	23 567			23 567
rezerva na sponzorstvo	0				0
rezerva na reklamácie	13 324	5 716	4 029	8 276	6 735
rezerva na prémie	24 753	115 892	23 747	42	116 856
rezerva na poistné	6 693	13 221	6 336	0	13 578

Informácie k časti G písm. b) príloha č.3

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku ÚO	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci ÚO
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	284 795	148 322	259 727	25 068	148 322
rezerva na dovolenky	59 842	77 258	59 602	240	77 258
rezerva na poistné	27 536	26 196	27 452	84	26 196
rezerva na zverejňovanie závierky	99	99	100		98
rezerva na zľavu z ceny	120		120		0
rezerva na sponzorstvo	0				0
rezerva na reklamácie	17 463	13 323		17 462	13 324
rezerva na prémie	172 180	24 753	165 893	6 287	24 753
rezerva na poistné	7 555	6 693	6 560	995	6 693

Závazky

Informácie k časti G písm. c) a d) príloha č.3

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	46 497	36 825
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 156 918	1 314 597
Krátkodobé záväzky spolu	1 203 415	1 351 422
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	339 739	382 929
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	339 739	382 929

Odložená daňová pohľadávka / odložený daňový záväzok

Informácie k časti F písm. v) a časti G písm. f) príloha č.3

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	43 564	202 062
zdaniteľné	1 471 005	1 420 983
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 514 569	1 623 045
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	26 835	13 361
Uplatnená daňová pohľadávka		32 159
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-13 474	
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	333 206	373 301
Zmena odloženého daňového záväzku	-40 095	
Zaúčtovaná ako náklad		128 284
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Sociálny fond

Informácie k časti G písm. g) príloha č.3

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	9 628	6 163
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	17 245	18 785
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	36 151	32 993
Ostatná tvorba sociálneho fondu		0
Tvorba sociálneho fondu spolu	53 396	51 778
Čerpanie sociálneho fondu	56 490	48 313
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 534	9 628

Vydané dlhopisy

Informácie k časti G písm.h) príloha č.3

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť
nie sú					

Bankové úvery

Informácie k časti G písm. i) príloha č.3

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za BÚO	Suma istiny v príslušnej mene za MÚO
Dlhodobé bankové úvery					
Splátkový investičný úver na infor.technol.	EUR	1MEUR+2,5	28.2.2016	68 814	68 814
Krátkodobé bankové úvery					
Splátkový investičný úver na infor.technol.	EUR	1MEUR+2,5	28.2.2016	99 996	99 996
Investičný úver na kúpu strojov	EUR	3MEUR + 1,85	24.10.2014	124 444	124 444

Pôžičky

Informácie k časti G písm. l) príloha č.3

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za BÚO	Suma istiny v príslušnej mene za MÚO
Dlhodobé pôžičky					
nie sú					
Krátkodobé pôžičky					
nie sú					
Krátkodobé finančné výpomoci					
nie sú					

Časové rozlíšenie na strane pasív

Informácie k časti G písm. j) príloha č.3

(j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	562	409
daň z úroku	562	409
splátka leasingu		
Žilinská teplárenská spoločnosť		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	118 012	132 249
nenávratný príspevok na financovanie majetku	116 539	130 778
iné	1 473	1 471
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	14 237	14 417
nenávratný príspevok na financovanie majetku	14 237	14 237
iné	0	180

Komentár :

Deriváty - nemáme

Informácie k časti G písm. k) príloha č.3

Informácie k časti G písm. k) príloha č.3

Položky zabezpečené derivátmi - nemáme

Informácie k časti G písm. l) príloha č.3

Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Informácie k časti G písm. m) príloha č.3

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
Istina		0			63 002	
Finančný náklad		0			1 676	
Spolu	0	0	0	0	64 678	

H. Doplnujúce údaje o výnosoch

a) Tržby

Informácie k časti H písm. a) príloha č.3

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
SR	5 366 615	16 796 431	646 462	692 968	440 765	752 502
ČR	6 077 624	559 926			5 378	2 119
ostatné zahraničie	4 996 304	217 493	8 852	6 234	18 387	
Spolu	16 440 543	17 573 850	655 314	699 202	464 530	754 621

b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Informácie k časti H písm. b) príloha č.3

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	448 682	476 120	354 270	-27 438	121 850
Výrobky	1 051 187	1 050 498	803 066	689	247 432
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 499 869	1 526 618	1 157 336	-26 749	369 282
Manká a škody	X	X	X	428	1 023
Reprezentačné	X	X	X	0	
Dary	X	X	X	0	
Prebytky, vlastná spotreba, opravné položky	X	X	X	17 588	44 149
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X	X	X	-8 733	414 454

Komentár :

Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát za rok 2013 je rozdielna o 18 016,- Eur, v roku 2012 o 45 172,- Eur. Rozdiel je spôsobený naúčtovaním mánek, prebytkov, vlastnej spotreby, opravných položiek - tieto položky sa neučtujú cez zmeny stavov.

c) - f) Aktivácia, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Informácie k časti H písm. c) až f) príloha č.3

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	261 350	181 573
Aktivácia materiálu	142 794	100 860
Aktivácia služieb	31 326	12 438
Aktivácia majetku	87 230	68 275
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	614 615	579 662
Predaj majetku a zásob	570 869	555 988
Výnosy z prenájmu	0	0
Náhrada od poisťovní	6 124	-5 569
Nenávratný finančný príspevok na obstaranie majetku	14 237	14 237
Iné a prebytky pri inventarizácii	23 385	15 006
Finančné výnosy, z toho:	73 196	136 491
Kurzové zisky, z toho:	65 429	123 280
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	39 641	29 472
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	7 767	13 211
výnosové úroky	7 767	13 211
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
nemáme		

g) Čistý obrat

Informácie k časti H písm. g) príloha č.3

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	16 440 543	17 573 850
Tržby z predaja služieb	655 314	699 202
Tržby za tovar	464 530	754 621
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	17 560 387	19 027 673

I. Informácie o nákladoch**Náklady za poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Informácie k časti I príloha č.3

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 035 949	2 268 434
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	7 300	7 300
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	7 300	7 300
Iné uisťovacie auditorské služby		
Súvisiace auditorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neauditorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	2 028 649	2 261 134
nájomné	46 869	40 811
doprava	225 637	250 181
školenia	14 560	37 457
opravy	50 205	563 282
cestovné	49 814	32 871
reprezentácia	47 028	47 306
externá dodávky prác a služieb	168 677	266 761
marketingové služby	485 061	568 982
reklama a propagácia	63 334	49 331
komunálne služby	57 981	32 787
práce výpočtovej techniky	95 070	134 651
ostatné služby	724 413	236 714
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	97 838	72 666
dary	18 500	1 700
odpísané pohľadávky	10 957	7 835
poistenia	45 339	48 681
manká, škody	1 533	2 912
iné	21 509	11 538
Finančné náklady, z toho:	298 062	171 046
úroky	11 796	29 677
kurzové straty z toho:	274 146	126 601
kurzové straty ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	147 292	18 032
bankové poplatky	13 955	15 067
iné - tvorba opravných položiek	-1 835	-299
Mimoriadne náklady	0	0

J. Informácie o daniach z príjmov

Informácie k časti J písm. a) až e) prílohy č.3

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	-1 220	2324
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-15 145	64922
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 neučtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neučtovania 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	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 k časti J písm. f) a g) prílohy č.3

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 226 834	x	x	3 243 229	x	x
Teoretická daň	x	512 172	23	x	616 214	19
Daňovo neuznané náklady	105 373	24 235	1,09	-190 907	-36 272	-1,12
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,00	-538	-102	0,00
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Spolu	2 332 207	536 407	24,09	3 051 784	580 926	17,91
Splatná daň z príjmov	x	536 407	24,09	x	580 926	17,91
Odložená daň z príjmov	x	-53 569	-2,41	x	160 443	4,95
Celková daň z príjmov	x	482 838	21,68	x	741 369	22,86

K. Informácie o podsúvahových položkách

Podsúvahové položky

Informácie k časti K prílohy č.3

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Odpísané pohľadávky	10 954	7 835

L. Informácie o iných aktívach a pasívach

Podmienené záväzky - nemáme

Informácie k časti L písm. a) prílohy č.3

Podmienený majetok - nemáme

Informácie k časti L písm. c) prílohy č.3

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Informácie k časti M prílohy č.3

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 – Bežné účtovné obdobie			Časť 1 – Bežné účtovné obdobie		
	účtovné obdobie			predchádzajúce účtovné obdobie		
a) Peňažné príjmy	69 020	57 002				
	61 500	49 980				

N. Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Obchody neuzavreté na základe obvyklých obchodných podmienok - nie sú

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

NIE

b) Zmena výšky rezerv a opravných položiek

NIE

c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky

NIE

d) Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo časti

NIE

e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku

NIE

f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky / ...odštepný závod, prevádzkárne.../

NIE

g) Vydávaných dlhopisov a iných cenných papierov

NIE

h) Zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky

NIE

i) Mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky / ...živelné pohromy.../

NIE

j) Získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky

NIE

P. Informácie o vlastnom imaní

Prehľad o pohybe vlastného imania

Informácie k časti P prílohy č.3

Položka vlastného imania		Bežné účtovné obdobie				
		Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie :	068	5 600 542	0	0	0	5 600 542
Základné imanie zapísané do OR	069	5 600 542	0	0		5 600 542
Základné imanie nezapísané do OR						0
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	070	0	0	0		0
Zmena základného imania	071	0	0	0		0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	072	0	0	0		0
Emisné ážio	074	0	0	0		0
Ostatné kapitálové fondy	075	1 017	0	683		334
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	076	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	077	7 977	1 586	33 809		-24 246
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	078	-406 460	0	0		-406 460
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	079	0	0	0		0
Zákonný rezervný fond	081	1 132 633	0	0		1 132 633
Nedeliteľný fond	082	0	0	0		0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	083	76	453 000	429 839		23 237
Nerozdelený zisk minulých rokov	085	3 060 565	2 501 860	1 100 800		4 461 625
Neuhradená strata minulých rokov	086	0	0	0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	087					1 743 038
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa						

Komentár :

Stav vlastného imania sa oproti minulému obdobiu zvýšil vplyvom vytvoreného hospodárskeho výsledku

Prehľad o pohybe vlastného imania

Informácie k časti P prílohy č.3

Položka vlastného imania		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
		Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie :	068	5 600 542	0	0	0	5 600 542
Základné imanie zapísané do OR	069	5 600 542	0	0		5 600 542
Základné imanie nezapísané do OR						0
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	070	0	0	0		0
Zmena základného imania	071	0	0	0		0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	072	0	0	0		0
Emisné ážio	074	0	0	0		0
Ostatné kapitálové fondy	075	1 017	0	0		1 017
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	076	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	077	-11 414	20 539	1 148		7 977
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	078	-406 460	0	0		-406 460
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	079	0	0	0		0
Zákonný rezervný fond	081	1 132 633	0	0		1 132 633
Nedeliteľný fond	082	0	0	0		0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	083	9 691	557 298	566 913		76
Nerozdelený zisk minulých rokov	085	2 870 810	2 420 619	2 230 864		3 060 565
Neuhradená strata minulých rokov	086	0	0	0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	087					2 501 860
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa						

Komentár :

Pripočítateľné položky rok 2013

Spotreba PHM nad limit	5 021,83
Spotreba materiálových nákladov nesúvisiacich s činnosťou	87,98
Opravné položky materiál	-21 555,85
Opravné položky tovar	1 342,71
Náklady na reprezentáciu	47 028,50
Ostatné činnosti nesúvisiace s výrobnou činnosťou	1 218,84
Reklamácia a záručné opravy	6 734,36
Reklamácia a záručné opravy - rozpustenie z r.2012	-13 323,28
Prémie, odmeny, poistné	129 116,62
Prémie, odmeny, poistné rozpustenie z r. 2012	-30 083,00
Pripoistenie nad rámec zákona	2 916,33
Poskytnutie peňažného daru- sponzorstvo	18 500,00
Ostatné pokuty a penále	175,70
Opravná položka k pohľadávkam	-13 887,18
DPH z EU neuplatnené	1 573,64
Prevádzkové náklady zo zisku	266,87
Manká - výrobky, polotovary, materiál, tovar	1 532,72
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	-1 834,58
Miliónové poistenie	2 618,19
Opravná položka k polotovarom a výrobkom	18 648,58
Výnosy z odpísaných pohľadávok	-0,90
Rezerva od poisťovne za reklamácie	-1 685,28
Prijaté úroky - peňažný ústav	-5 319,30
Rozdiel účtovných a daňových odpisov	-45 142,74
Nenávratný finančný prostriedok investičnej povahy	1 580,00
Uhradené provízie z r. 2012	-158,17
Spolu pripočítateľné položky	105 372,59

Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 226 421	3 243 229
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	2 206 735	-2 616 576
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	858 014	940 715
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	384	1 425
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0	0
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-33 754	-57 826
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	15 648	5 585
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	11 796	29 677
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-7 767	-13 211
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-17 206	-20 475
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	139 890	16 833
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	1 239 730	-3 519 299
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov,</i>	-1 289 270	432 580
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 184 629	1 048 715
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-151 101	-1 148 033
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	46 460	531 898
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	3 143 886	1 059 233
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	7 767	13 211
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	11 796	29 677
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	3 163 449	1 102 121
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	536 407	635 039
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	3 699 856	1 737 160
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-21 814	-4 415
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-418 530	-868 296
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	16 392	13 644

B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-423 952	-859 067
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	-56 491	-48 312
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-56 491	-48 312
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-312 232	-1 250 301
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-249 330	-1 084 329
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-62 902	-165 972
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-1 009 860	-2 230 864
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finanč. činnosti (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		

C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-1 378 583	-3 529 477
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	1 897 321	-2 651 384
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia(+/-)	1 467 962	4 119 346
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 365 283	1 467 962
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	122 684	-3 642
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 487 967	1 464 320