

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky



zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć Ď É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 4 4 1 5 8 8	Účtovná závierka ☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná	Účtovná závierka ☒ zostavená ☐ schválená (vyznačí sa x) ☒ v eurocentoch ☐ v celých eurách (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2
IČO 3 1 5 9 9 1 6 8			
SK NACE 1 4 . 1 3 . 0			

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
M A K Y T A , A K C I O V Á S P O L O Č N O S Ť

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica 1 . M Á J A Číslo 8 8 2 / 4 6

PSČ 0 2 0 2 5 Obec P Ů C H O V

Číslo telefónu 0 4 2 / 4 6 0 4 2 6 4 Číslo faxu 0 /

E-mailová adresa u c t a r e n @ m a k y t a . s k

Zostavené dňa: 0 5 . 0 3 . 2 0 1 4	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: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu	
Miesto pre evidenčné číslo	Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

A. Informácie o účtovnej jednotke

- a) Akciová spoločnosť Makyta, a. s. Púchov, so sídlom Ul. 1. Mája 882/46, 020 25 Púchov, bola založená 13.12.1993 a do obchodného registra bola zapísaná 24.01.1994 na Obchodnom registri Okresného súdu Trenčín, oddiel Sa, vložka 223/R.
- b) Predmetom činnosti Makyta, a. s. je predovšetkým výroba konfekčných výrobkov a ich doplnkov, zákazkové šitie odevov, maloobchod so zmiešaným tovarom v rozsahu voľných živností, veľkoobchod okrem koncesovaných živností, sprostredkovanie obchodu, prenájom nehnuteľností a výroba špeciálnych odevov.
- c) Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	547	655
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	536	582
počet vedúcich zamestnancov	5	6

- d) Makyta, a. s. nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.
- e) Účtovná závierka zostavená k 31.12.2013 zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.
- f) Účtovná závierka spoločnosti k 31.12. 2012 bola schválená za predchádzajúce účtovné obdobie valným zhromaždením akciovej spoločnosti dňa 31.05.2013.

E. Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, montáž, poistné a pod.) Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku sú aj prípadné úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu a činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2.400 Eur alebo nižšie sa účtuje na ľarchu účtu 518 – Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Dlhodobý nehmotný majetok	Metóda odpisovania	Odpisová sadzba
Softvér	Rovnomerné odpisovanie	4 roky al. podľa d. použitia

Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, montáž, poistné a pod.) Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku sú aj prípadné úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania. Do dlhodobého hmotného majetku patrí majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 1.700 Eur alebo nižšia a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje ako o zásobách. Pozemky, umelecké diela a zbierky sa neodpisujú.

V prípade zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku zisteného pri inventarizácii, pokiaľ je zistená úžitková hodnota dlhodobého majetku výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je k dlhodobému majetku vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

Dlhodobý hmotný majetok	Metóda odpisovania	Odpisová sadzba
Budovy, drobné stavby	Rovnomerné odpisovanie	20 rokov
Stroje, zariadenia	Rovnomerné odpisovanie	4-12 rokov
Dopravné prostriedky	Rovnomerné odpisovanie	4 roky
Inventár	Rovnomerné odpisovanie	12 rokov

Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke vedené v cudzej mene sa prepočítajú kurzom ECB k poslednému dňu účtovného obdobia, pričom prepočet z cudzej meny na euro je súčasťou ocenenia metódou vlastného imania na účet 414 – Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku.

Iný druh dlhodobého finančného majetku akciová spoločnosť, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neexistuje.

Zásoby

Do zásob účtovnej jednotky patrí materiál, zásoby vlastnej výroby (nedokončená výroba, polotovary vlastnej výroby a výrobky) a tovar.

Materiál a tovar sa prvotne oceňujú obstarávacou cenou, ktorú tvorí cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravné, poistné, provízie, skonto). Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Vlastné výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady), časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Neskladovateľnými zásobami, ktoré sa účtujú priamo do spotreby sú náhradné diely na stroje prístroje, zariadenia alebo na dopravné prostriedky, pracovné náradia, kancelárske potreby, hygienické čistiace potreby, knihy, odborné časopisy a iné publikácie vrátane novín a periodík, ochranné pracovné pomôcky a ochranné prospekty, plagáty, samolepky, obalové štítky a podobne.

Opravné položky k zásobám sa tvoria ak je opodstatnené predpokladať, že budúce ekonomické úžitky z tohto majetku sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve.

Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s ich obstaraním. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným alebo nevymožiteľným pohľadávkam.

Pohľadávky s dobou splatnosti odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka viac ako 12 mesiacov sú dlhodobé a pohľadávky s dobou splatnosti menej ako 12 mesiacov odo dňa ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa vykazujú ako krátkodobé.

Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje predpoklad, že dlžník nebude schopný uhradiť všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Mieru rizikovosti posudzuje vedenie akciovej spoločnosti.

Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť, ekvivalenty peňažných hotovostí (ceniny, poukážky, šeky) peňažné prostriedky na účtoch v bankách, termínované vklady v bankách, krátkodobé bankové úvery, krátkodobé finančné výpomoci a krátkodobý finančný majetok. Kontokorentné úvery sa v súvahe vykazujú na účte 231 – Krátkodobé bankové úvery.

Eskontné úvery sa v súvahe vykazujú na účte 232 – Eskontné úvery. Sú to úvery poskytnuté bankou na eskontované zmenky alebo iné cenné papiere, ktoré do času ich splatnosti prevzala banka na inkaso. Eskont zmenky umožňuje účtovnej jednotke získať peňažné prostriedky od banky pred lehotou splatnosti zmenky s tým, že banke zaplatí úrok za poskytnutý úver už pri poskytnutí úveru.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

Rezervy

Rezervy sa vytvárajú, ak má akciová spoločnosť súčasný zákonný, zmluvný alebo mimozmluvný záväzok, ktorý je dôsledkom minulých udalostí a na základe ktorého je pravdepodobné že dôjde k úbytku ekonomických úžitkov, a zároveň je možné vykonať spoľahlivý odhad výšky týchto záväzkov.

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Rezervy sa oceňujú odhadom v sume

dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pri zohľadnení rizík a neistôt.

Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia

Rezerva na mzdy za dovolenku sa vytvára ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka na náhradu mzdy za nevyčerpanú dovolenku zamestnancami za uplynulé účtovné obdobie. Rezerva sa vytvára vo výške hrubých miezd podľa predpokladanej výšky nároku zamestnancov a počtu dní nevyčerpanej dovolenky.

Rezerva na odmeny vrátane sociálneho poistenia

Rezerva na odmeny sa vytvára ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka na doplatky odmen za posledný štvrťrok uplynulého účtovného obdobia. Rezerva sa vytvára v závislosti od výšky zmluvného nároku jednotlivých zamestnancov a splnenia prémieových ukazovateľov.

Rezerva na energie

Akciová spoločnosť sa rozhodla na predpokladané nevyúčtované výdavky na energie ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vytvárať rezervu. Rezerva sa stanovila podľa predpokladaného odberu energií ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka po odpočítaní už zaplatených faktúr v priebehu účtovného obdobia.

Rezerva na nevyfakturované dodávky

Akciová spoločnosť vytvára ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka rezervu na nevyfakturované dodávky materiálu a drobnej prípravy výroby vo výške hodnoty prijatého materiálu na sklad.

Rezerva na služby

Akciová spoločnosť vytvára ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka rezervu na nevyúčtované výdavky na služby (audit, stočné, a iné) vo výške vyplývajúcej zo zmluvných vzťahov na služby súvisiace s uplynulým účtovným obdobím, končiacim dňom ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka; predpokladaného odberu vody ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka po odpočítaní už zaplatených faktúr v priebehu účtovného obdobia.

Závázky

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

Odložená daň

Odložená daň sa účtuje pri:

- a) dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

Dočasným rozdielom možno rozumieť náklad alebo výnos v účtovníctve účtovnej jednotky zúčtovaný, ale pre daňové účely neuznaný, pričom na daňové účely bude uznaný až v neskorších obdobiach. To znamená, že jeho daňové neuplatnenie nie je trvalé, ale po splnení podmienok vyplývajúcich zo zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov sa jeho daňové uplatnenie skončí. Odložená daň sa netýka trvalých rozdielov.

- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítavať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti.
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daň z príjmov sa stanovuje pomocou daňovej sadzby, ktorá bola známa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a očakáva sa ich platnosť v čase realizácie príslušnej odloženej daňovej pohľadávky alebo vyrovnania odloženého daňového záväzku.

Odložené daňové pohľadávky sa účtujú, ak je pravdepodobné, že v budúcnosti bude generovaný zdaniteľný zisk, voči ktorému sa budú môcť dočasné rozdiely zrealizovať.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

Majetok obstaraný v privatizácii

Akciová spoločnosť obstarala majetok v privatizácii ku dňu 14.3.1994 v kúpnej cene 26 555 135,09 Eur.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy**Dlhodobý nehmotný majetok**

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		460 661,81				0,00		460 661,81
Prírastky		3 333,00				3 333,00		6 666,00
Úbytky		36 923,66				3 333,00		40 256,66
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		427 071,15				0,00		427 071,15
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		388 264,71				0,00		388 264,71
Prírastky		19 927,60				0,00		19 927,60
Úbytky		36 923,66				0,00		36 923,66
Stav na konci účtovného obdobia		371 268,65				0,00		371 268,65
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		72 397,10				0,00		72 397,10
Stav na konci účtovného obdobia		55 802,50				0,00		55 802,50

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		388 511,81	868 114,78			0,00		1 256 626,59
Prírastky		72 150,00	0,00			72 150,00		144 300,00
Úbytky		0,00	868 114,78			72 150,00		940 264,78
Presuny		0,00	0,00			0,00		0,00
Stav na konci účtovného obdobia		460 661,81	0,00			0,00		460 661,81
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		372 321,61	868 114,78			0,00		1 240 436,39
Prírastky		15 943,10	0,00			0,00		15 943,10
Úbytky		0,00	868 114,78			0,00		868 114,78
Stav na konci účtovného obdobia		388 264,71	0,00			0,00		388 264,71
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		16 190,20	0,00			0,00		16 190,20
Stav na konci účtovného obdobia		72 397,10	0,00			0,00		72 397,10

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0,00

Akciová spoločnosť neeviduje žiadny dlhodobý nehmotný majetok na ktorý by bolo zriadené záložné právo, resp. by účtovná jednotka mala obmedzené právo nakladania s majetkom.

Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	SHV a súbory SHV	Pestovateľské celky TP	Zákl. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	558 395,72	10 319 122,08	13 319 207,34			22 593,15	9 401,26		24 228 719,55
Prírastky	0,00	14 126,39	77 923,50			0,00	82 648,63		174 698,52
Úbytky	31 085,59	2 104 213,03	1 549 680,75			0,00	92 049,89		3 777 029,26
Presuny	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		0,00
Stav na konci účtovného obdobia	527 310,13	8 229 035,44	11 847 450,09			22 593,15	0,00		20 626 388,81
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	8 058 298,89	13 166 654,71			0,00	0,00		21 224 953,60
Prírastky	0,00	1 204 273,59	120 296,73			0,00	0,00		1 324 570,32
Úbytky	0,00	2 104 213,03	1 549 680,75			0,00	0,00		3 653 893,78
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	7 158 359,45	11 737 270,69			0,00	0,00		18 895 630,14
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	558 395,72	2 260 823,19	152 552,63			22 593,15	9 401,26		3 003 765,95
Stav na konci účtovného obdobia	527 310,13	1 070 675,99	110 179,40			22 593,15	0,00		1 730 758,67

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad požiaru, úderu blesku, výbuchu, nárazu alebo zrútenia lietadla s posádkou, jeho časti alebo pádom nákladu, víchrice a krupobitia, povodne, zemetrasenia, výbuchu sopky, zosuvu pôdy, lavíny a ťarchy snehu, vody z vodovodného zariadenia a sprinklerových hasiacich zariadení, nárazu vozidla, dymu a nárazovej vlny spôsobenej nadzvukovými lietadlami do výšky účtovnej hodnoty tohto majetku.

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	SHV a Súbory SHV	Pestovateľské celky TP	Zákl. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	621 097,07	12 218 766,46	14 122 763,74			22 593,15	0,00	0,00	26 985 220,42
Prírastky	75,90	0,00	82 883,00			0,00	93 160,16	0,00	176 119,06
Úbytky	62 777,25	1 899 644,38	886 439,40			0,00	83 758,90	0,00	2 932 619,93
Presuny	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	558 395,72	10 319 122,08	13 319 207,34			22 593,15	9 401,26	0,00	24 228 719,55
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	9 183 257,41	13 971 184,04			0,00	0,00	0,00	23 154 441,45
Prírastky	0,00	774 685,86	81 910,07			0,00	0,00	0,00	856 595,93
Úbytky	0,00	1 899 644,38	886 439,40			0,00	0,00	0,00	2 786 083,78
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	8 058 298,89	13 166 654,71			0,00	0,00	0,00	21 224 953,60
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	621 097,07	3 035 509,05	151 579,70			22 593,15	0,00	0,00	3 830 778,97
Stav na konci účtovného obdobia	558 395,72	2 260 823,19	152 552,63			22 593,15	9 401,26	0,00	3 003 765,95

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0,00

Akciová spoločnosť neeviduje žiadny dlhodobý hmotný majetok na ktorý by bolo zriadené záložné právo, resp. by účtovná jednotka mala obmedzené právo nakladania s majetkom.

Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 988,00								1 988,00
Prírastky	164,97								164,97
Úbytky	329,95								329,95
Presuny	0,00								0,00
Stav na konci účtovného obdobia	1 823,02								1 823,02
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 988,00								1 988,00
Stav na konci účtovného obdobia	1 823,02								1 823,02

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 938,96								1 938,96
Prírastky	98,07								98,07
Úbytky	49,03								49,03
Presuny	0,00								0,00
Stav na konci účtovného obdobia	1 988,00								1 988,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 938,96								1 938,96
Stav na konci účtovného obdobia	1 988,00								1 988,00

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0,00

Akciová spoločnosť neeviduje žiadny dlhodobý finančný majetok na ktorý by bolo zriadené záložné právo, resp. by účtovná jednotka mala obmedzené právo nakladania s majetkom.

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ , v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Makytá s. r. o., Ostrava	100				1 823,02
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	1 823,02

Pohľadávky a opravné položky k pohľadávkamVývoj opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	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
Pohľadávky z obchodného styku	1 806 923,15	21 984,72		1 635 056,97	193 850,90
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	1 806 923,15	21 984,72		1 635 056,97	193 850,90

Účtovná jednotka sa rozhodla vytvoriť opravné položky voči rizikovým pohľadávkam v nasledovnej štruktúre:

Tvorba opravných položiek voči dlžníkom v konkurze SR – 5.270,15 Eur

Tvorba opravných položiek k rizikovým pohľadávkam voči dlžníkom zo SR – 6.422,43 Eur

Tvorba opravných položiek k rizikovým pohľadávkam voči dlžníkom zo zahraničia – 10.292,14 Eur

Účtovná jednotka zúčtovala opravnú položku voči spoločnosti 3D Fashion, z dôvodu odpisu pohľadávky, vo výške 1.499.468,49 Eur. Zúčtovanie opravnej položky vo výške 135.588,48 je z titulu kurzových rozdielov z opravných položiek v cudzej mene (CZK).

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	5 390,76		5 390,76
Dlhodobé pohľadávky spolu	5 390,76		5 390,76
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	598 631,52	293 337,19	891 968,71
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	36 824,96		36 824,96
Iné pohľadávky	5 308,94		5 308,94
Krátkodobé pohľadávky spolu	640 765,42	293 337,19	934 102,61

Akciová spoločnosť neevviduje žiadne pohľadávky na ktoré by bolo zriadené záložné právo, resp. by účtovná jednotka mala obmedzené právo nakladania s nimi.

Informácie o odloženej dani

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	5 367,78	21 696,93
odpočítateľné	5 367,78	21 696,93
zdaniteľné	0,00	0,00
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	256,93	124 568,09
odpočítateľné	40 297,23	40 554,16
zdaniteľné	40 554,16	165 122,25
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0,00	0,00
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0,00	0,00
Sadzba dane z príjmov (v %)	22,00	23,00
Odložená daňová pohľadávka k 31.12.20XX	5 390,76	4 460,31
Uplatnená daňová pohľadávka	10 257,91	14 317,75
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	10 046,30	14 317,75
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov – vplyv zmeny sadzby dane	211,61	
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku	9 327,46	33 087,56
Zaúčtovaná ako náklad	9 327,46	31 373,23
Zaúčtovaná ako náklad – vplyv zmeny sadzby dane		1 714,33

Informácie o krátkodobom finančnom majetku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 700,67	2 951,09
Bežné bankové účty	340 854,32	534 743,54
Bankové účty termínované	4 850 000,00	3 500 000,00
Peniaze na ceste	19 060,20	18 142,84
Spolu	5 213 615,19	4 055 837,47

Doplňujúce informácie:

1. Akciová spoločnosť využíva na zhodnotenie voľných finančných prostriedkov krátkodobé termínované vklady.
2. Akciová spoločnosť nemá žiadne prostriedky blokové na účte, s finančnými prostriedkami môže voľne disponovať.
3. Akciová spoločnosť nemá žiaden krátkodobý finančný majetok, na ktorý by bolo zriadené záložné právo.

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé:	0,00	0,00
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	20 479,28	20 528,94
Poistné	7 916,80	9 034,15
Predplatné	1 330,77	1 318,75
Zmenkový úrok	5 922,90	6 020,00
Príjmy budúcich období dlhodobé:	2 432,92	0,00
Príjmy budúcich období krátkodobé:	0,00	0,00

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

a) Vlastné imanie

Text	2013	2012
Základné imanie celkom	398 280,00	398 280,00
Počet akcií	12 000,00	12 000,00
Menovitá hodnota akcie	33,19	33,19
Základné imanie splatené	398 280,00	398 280,00
Základné imanie nesplatené	0,00	0,00
Vlastné imanie	7 180 300,61	7 585 995,20
Podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania v %	5,55	5,25

Vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom období

Text	Hodnota
Účtovná strata:	10 070,87
Úhrada straty z rezervného fondu	
Úhrada straty zo štatutárnych a ostatných fondov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Úhrada straty znížením základného imania	
Úhrada straty z nerozdelenej zisku minulých rokov (NZ r. 2000)	10 070,87
Prevod na neuhradenú stratu z minulých rokov	
Iná úhrada straty	

Doplňujúce informácie:

- Práva a povinnosti akcionárov ustanovujú právne predpisy a stanovy akciovej spoločnosti.
- Akcionár je oprávnený zúčastniť sa na valnom zhromaždení, hlasovať na ňom, požadovať na ňom informácie a vysvetlenia týkajúce sa záležitostí spoločnosti alebo záležitostí osôb ovládaných spoločnosťou, ktoré súvisia s predmetom rokovania valného zhromaždenia a uplatňovať na ňom návrhy.
- Počet hlasov akcionára sa určuje pomerom menovitej hodnoty jeho akcií k výške základného imania. Hlasovacie právo patriace akcionárovi sa riadi menovitou hodnotou jeho akcií, pričom na každých 33,19 Eur pripadá jeden hlas.
- Akcionár má právo na podiel zo zisku spoločnosti (dividendu), ktorý valné zhromaždenie podľa výsledku hospodárenia určilo na rozdelenie.
- Na žiadosť akcionárov, ktorí majú akcie v hodnote viac ako 5 % základného imania predstavenstvo zvolá mimoriadne valné zhromaždenie a zaradí nimi určenú záležitosť na program valného zhromaždenia a dozorná rada preskúma výkon pôsobnosti predstavenstva v určených záležitostiach.

6. V prípade prevodu a prechodu akcií majú zakladatelia spoločnosti predkupné právo na kúpu týchto akcií.

b) Rezervy

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:	251 206,91	263 268,54	276 057,21		238 418,24
Nevyfakturované dodávky	16 245,52	9 726,26	25 395,82		575,96
Nevyčerpané dovolenky	186 441,39	186 312,28	186 441,39		186 312,28
Nevyplatené odmeny	40 000,00	40 000,00	40 000,00		40 000,00
Služby	6 620,00	20 830,00	18 270,00		9 180,00
Energie	1 900,00	6 400,00	5 950,00		2 350,00

Doplňujúce údaje:

1. Akciová spoločnosť vytvára ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka rezervu na nevyfakturované dodávky materiálu a drobnej prípravy výroby vo výške hodnoty prijatého materiálu na sklad.
2. Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného bola vytvorená vo výške hrubých miezd podľa predpokladanej výšky nároku zamestnancov a počtu dní nevyčerpanej dovolenky.
3. Rezerva na doplatky odmien za posledný štvrtrok uplynulého účtovného obdobia. Rezerva sa vytvára v závislosti od výšky zmluvného nároku jednotlivých zamestnancov a splnenia prémiových ukazovateľov.
4. Rezerva na služby bola vytvorená vo výške vyplývajúcej zo zmluvných vzťahov na služby súvisiace s uplynulým účtovným obdobím, končiacim dňom ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a podľa predpokladaného odberu vody ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka po odpočítaní už zaplatených faktúr v priebehu účtovného obdobia.
5. Rezerva na energie sa stanovila podľa predpokladaného odberu energií ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka po odpočítaní už zaplatených faktúr v priebehu účtovného obdobia.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	341 223,14	267 422,67	357 438,90		251 206,91
Nevyfakturované dodávky	68 824,34	23 181,28	75 760,10		16 245,52
Nevyčerpané dovolenky	210 286,43	186 441,39	210 286,43		186 441,39
Nevyplatené odmeny	40 000,00	40 000,00	40 000,00		40 000,00
Služby	5 450,00	11 600,00	10 430,00		6 620,00
Energie	16 662,37	6 200,00	20 962,37		1 900,00

c) Závazky

Časová štruktúra záväzkov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	18 074,95	29 112,44
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	788 144,24	691 676,60
Krátkodobé záväzky spolu	806 219,19	720 789,04
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	70 481,16	37 643,06
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	70 481,16	37 643,06

Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	35 750,18	59 011,40
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	26 524,60	17 922,55
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0,00	0,00
Ostatná tvorba sociálneho fondu	6 156,00	9 430,00
Tvorba sociálneho fondu spolu	32 680,60	27 352,55
Čerpanie sociálneho fondu	29 214,77	50 613,77
Konečný zostatok sociálneho fondu	39 216,01	35 750,18

d) Informácie o bankových úveroch

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:					
ČSOB eskontný úver	EUR	4,8	03.04.2014	500 000,00	500 000,00

Úrok z eskontného úveru bol splatený v momente poskytnutia úveru bankou dňa 03.10.2013 vo výške 11.845,87 Eur.

e) Informácia o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Na konci bežného ani bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia účtovná jednotka neeviduje žiadne položky časového rozlíšenia pasív.

f) Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	0,00	31 265,15	0,00	1 892,88	0,00	0,00
Finančný náklad	0,00	2 520,35	0,00	27,60	0,00	0,00
Spolu	0,00	33 785,50	0,00	1 920,48	0,00	0,00

H. Informácie o výnosoch

Informácie o Tržbách

Oblasť odbytu a	Tržby z predaja výrobkov		Tržby z predaja služieb		Tržby za tovar	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Rakúsko	2 346 922,76	2 799 777,63	32,44			
Taliansko	1 077 498,57	1 774 063,03	9 496,66	2 430,41		
Francúzsko	1 415 739,25	1 287 129,53	6 114,41	7 793,32		
SRN	1 140 662,97	1 045 292,60	2 140,90	1 085,40		
Holandsko	13 314,25	46 083,20	180,00			
Česko	128 808,14	140 817,30	131,63			
Slovinsko		16 413,69				
Slovensko	292 317,22	330 573,99	459 664,49	456 499,84	936 414,49	880 751,05
Spolu	6 415 263,16	7 440 150,97	477 760,53	467 808,97	936 414,49	880 751,05

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	4 811,48	9 580,59	8 678,28	-4 769,11	902,31
Výrobky	147 487,86	180 245,14	229 040,67	-32 757,28	-48 795,53
Zvieratá	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu	152 299,34	189 825,73	237 718,95	-37 526,39	-47 893,22
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	8 294,35	2 071,43
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-29 232,04	-45 821,79

Rozdiel zmeny stavu vnútroorganizačných zásob predstavuje rozdiel, ktorý je spôsobený tým, že spotreba ochranných pracovných prostriedkov vyrobených vo vlastnej činnosti sa neúčtuje prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na účet nákladov. Detto pri výrobkoch spotrebovaných pri preskúšaní.

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hosp., finančnej a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Aktivácia z toho:	476 039,05	421 645,49
Aktivácia materiálu vl. výroby	30 463,83	14 737,90
Aktivácia odovzd. výrobkov do vlastných predajní	445 575,22	406 907,59
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	8 966 637,76	10 136 865,92
Tržby za vlastné výrobky a služby	6 893 023,69	7 907 959,94
Tržby z predaja tovaru	936 414,49	880 751,05
Zmena stavu zásob	-29 232,04	-45 821,79
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku a materiálu	1 115 141,43	1 098 317,79
Dotácie	41 876,45	126 260,30
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	9 413,74	169 398,63
Finančné výnosy, z toho:	163 293,63	71 048,42
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>136 471,55</i>	<i>40 181,25</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1,96	39 667,32
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>26 822,08</i>	<i>30 867,17</i>
Výnosové úroky	26 790,58	30 841,90
Mimoriadne výnosy:	0,00	0,00

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	6 415 263,16	7 440 150,97
Tržby z predaja služieb	477 760,53	467 808,97
Tržby za tovar	936 414,49	880 751,05
Čistý obrat celkom	7 829 438,18	8 788 710,99

I. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 179 228,79	1 554 256,97
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>7 040,00</i>	<i>7 040,00</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	7 040,00	7 040,00
iné uisťovacie audítorské služby	0,00	0,00
súvisiace audítorské služby	0,00	0,00
daňové poradenstvo	0,00	0,00
ostatné neaudítorské služby	0,00	0,00
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 172 188,79</i>	<i>1 547 216,97</i>
Opravy a udržiavanie	117 489,11	152 541,47
Kooperácie	492 101,96	759 421,37
Ostatné služby	562 597,72	635 254,13
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	8 652 446,07	8 984 032,12
Náklady na obstaranie predaného tovaru	643 193,26	582 688,62
Spotreba materiálu, energií a ostat. neskladov. dodávok	1 596 850,50	1 885 879,58
Osobné náklady	4 448 832,84	5 067 106,92
Dane a poplatky	205 485,33	229 562,99
Odpisy	373 109,10	491 320,02
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	1 013 444,88	453 421,01
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	21 984,72	114 781,43
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	349 545,44	159 271,55
Finančné náklady, z toho:	175 665,65	76 721,04
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>136 416,36</i>	<i>40 267,40</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5,32	39 055,02
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>39 249,29</i>	<i>36 453,64</i>
Nákladové úroky	25 093,51	18 074,60
Mimoriadne náklady:	0,00	0,00

J. Informácie o dani z príjmov

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	211,61	
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		1 714,33
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		
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka ❶		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

❶ Akciová spoločnosť nepredpokladá možnosť umorenia daňovej straty a preto o nej neúčtuje v odloženej dani.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-401 370,07	x	x	14 549,70	x	x
teoretická daň	x	-92 315,12	23	x	2 764,44	19
Daňovo neuznané náklady	340 022,57	78 205,19	23	147 304,93	27 987,94	19
Výnosy nepodliehajúce dani	69 630,04	-16 014,91	23	212 090,03	-40 297,11	19
Umorenie daňovej straty	0,00	0,00	23	0,00	0,00	19
Spolu – daňový základ	-130 977,54	0,00	23	-50 235,40	0,00	19
Splatná daň z príjmov	x	5 089,99	23	x	5 850,76	19
Odložená daň z príjmov	x	-930,45	22	x	18 769,81	23
Celková daň z príjmov	x	4 159,54	23	x	24 620,57	19

K. Informácie o podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy	577 349,88	579 146,49
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Materiál zákazníka (metre)	103 196,46	153 636,31

Názov položky	Podsúvahový účet	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Materiál zákazníka (m)	752.110	103 196,46	153 636,31
Mobilizačné zásoby	753.110	21 934,86	21 934,86
Materiál CO	754.110	7 479,31	7 479,31
Majetok MH SR	755.110	0,00	1 796,61
Majetok MO SR	756.110	547 935,71	547 935,71

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

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	92 000,00	20 600,00				
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

P. Prehľad zmien vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	398 280,00	0,00	0,00	0,00	398 280,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	610 678,47	0,00	0,00	0,00	610 678,47
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	47,03	0,00	0,00	0,00	47,03
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-1 862,76	329,94	494,92	0,00	-2 027,74
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	81 463,27	0,00	0,00	0,00	81 463,27
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 507 460,06	0,00	10 070,87	0,00	6 497 389,19
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-10 070,87	10 070,87	405 529,61	0,00	-405 529,61
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	398 280,00	0,00	0,00	0,00	398 280,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	610 678,47	0,00	0,00	0,00	610 678,47
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	47,03	0,00	0,00	0,00	47,03
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-1 911,80	147,10	98,06	0,00	-1 862,76
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	81 463,27	0,00	0,00	0,00	81 463,27
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 061 160,36	0,00	553 700,30	0,00	6 507 460,06
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-441 100,30	441 100,30	10 070,87	0,00	-10 070,87
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

T. Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-401 370,07	14 549,70
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>	264 024,32	-251 443,00
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	373 109,10	491 320,02
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 (+)	0,00	0,00
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0,00	0,00
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-12 788,67	-90 016,23
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	0,00	0,00
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-2 383,26	-6 965,24
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0,00	0,00
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	25 093,51	18 074,60
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-26 790,58	-30 841,90
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-136 471,55	-40 181,25
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	136 416,36	40 267,40
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-92 160,59	-633 100,40
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 (+/-)	0,00	0,00
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, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	260 435,56	142 262,72
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	206 759,84	631 591,99
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	99 659,41	-618 702,91
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-45 983,69	129 373,64
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0,00	0,00

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	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.)	123 089,81	-94 630,58
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	26 790,58	30 841,90
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-25 093,51	-18 074,60
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0,00	0,00
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0,00	0,00
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	124 786,88	-81 863,28
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-5 089,99	-5 850,76
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0,00	0,00
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0,00	0,00
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	119 696,89	-87 714,04
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-3 333,00	-72 150,00
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-82 648,63	-92 360,16
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 (-)	0,00	0,00
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0,00	0,00
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	1 094 635,00	1 077 096,66
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 (+)	0,00	0,00
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00	0,00
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00	0,00
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00	0,00
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00	0,00

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00	0,00
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00	0,00
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 (-)	0,00	0,00
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 (+)	0,00	0,00
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0,00	0,00
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00	0,00
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00	0,00
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00	0,00
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00	0,00
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	1 008 653,37	912 586,50
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0,00	0,00
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0,00	0,00
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0,00	0,00
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	0,00	0,00
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0,00	0,00
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0,00	0,00
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0,00	0,00
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0,00	0,00
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0,00	0,00
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	29 372,27	-4 822,20
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0,00	0,00
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0,00	0,00
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 (+)	59 292,67	1 900,68

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 (-)	-29 920,40	-6 722,88
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0,00	0,00
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0,00	0,00
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0,00	0,00
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 (+)	0,00	0,00
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 (-)	0,00	0,00
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0,00	0,00
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0,00	-112 600,00
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 (-)	0,00	0,00
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 (+)	0,00	0,00
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0,00	0,00
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0,00	0,00
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0,00	0,00
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	29 372,27	-117 422,20
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	1 157 722,53	707 450,26
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	4 055 837,47	3 348 473,36
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	5 213 560,00	4 055 923,62
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	55,19	-86,15
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	5 213 615,19	4 055 837,47