

A. Informácie o účtovnej jednotke

PAN-DUR s r.o. Štítnická 25, 048 01 Rožňava bola do Obchodného registra Okresného súdu Košice I. bola zapísaná dňa 13. 10. 2005. Hlavnou činnosťou spoločnosti je výroba chladiarenských výrobkov, dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a textilných výrobkov okrem odevov.

Účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia zamestnávala v pracovnom pomere stálych zamestnancov, aj zamestnancov na dohodu o vykonaní práce. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov bol 46, stav zamestnancov k 31. 12. 2013 bol 28. Priamo vo výrobe má účtovná jednotka vlastných zamestnancov, okrem toho časť roku využívala služby dodávateľskej firmy formou práce vo mzde a následne fakturovala výrobky odberateľom.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	46	21
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	28	41
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách, nemá riadiaci ani iný podiel v iných účtovných jednotkách.

Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 3. 4. 2013. Uložená bola do zbierky listín Obchodného registra v súlade so zákonom.

C. Informácie o konsolidovanom celku

Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje materská účtovná jednotka, ktorou je obchodná spoločnosť PAN-DUR Textiltechnik Technische Rollosysteme GmbH.

E. Informácie o použitých účtovných metódach a zásadách

Účtovná závierka bola zostavená k 31. 12. 2013 ako riadna účtovná závierka za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti.

V účtovnom období nedošlo k zmene postupov účtovania oproti minulému obdobiu, ktoré by mali vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledok hospodárenia. Jednotlivé zložky majetku oceňovala účtovná jednotka nasledovne: dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstarávacou cenou, zásoby obstarané kúpou obstarávacou cenou, výrobky vlastnými nákladmi, pohľadávky, krátkodobý finančný majetok, časové rozlíšenie aktív, záväzky menovitou hodnotou. O zásobách účtovala spôsobom B.

Účtovala o odloženej daňovej záväzku, ktorý vznikol z rozdielu účtovných a daňových zostatkových cien dlhodobého majetku.

Spôsob zostavenia odpisového plánu:

Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12528	42300					54828
Stav na konci účtovného obdobia		21887	31500					53387

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný 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			54000					54000
Prírastky		15660						15660
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		15660	54000					69660

Oprávky

Stav na začiatku účtovného obdobia			900					900
Prírastky		3132	10800					13932
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		3132	11700					14832

účtovného obdobia

Prírastky		3132	10800					13932
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		3132	11700					14832

Fillast

Úbytky

Presun

Slav na konci účetného obdobia

Opravné položky	
01	Prírodné zdroje
02	Vlastné finančné prostriedky
03	Finančné nástroje
04	Podielové podniky
05	Požičiavky
06	Prebiehajúce transakcie
07	Príjmy z prevádzkovej činnosti
08	Príjmy z kapitálovej činnosti
09	Príjmy z finančnej činnosti
10	Príjmy z ostatných činností
11	Príjmy z daňových úľav
12	Príjmy z daňových úľav
13	Príjmy z daňových úľav
14	Príjmy z daňových úľav
15	Príjmy z daňových úľav
16	Príjmy z daňových úľav
17	Príjmy z daňových úľav
18	Príjmy z daňových úľav
19	Príjmy z daňových úľav
20	Príjmy z daňových úľav
21	Príjmy z daňových úľav
22	Príjmy z daňových úľav
23	Príjmy z daňových úľav
24	Príjmy z daňových úľav
25	Príjmy z daňových úľav
26	Príjmy z daňových úľav
27	Príjmy z daňových úľav
28	Príjmy z daňových úľav
29	Príjmy z daňových úľav
30	Príjmy z daňových úľav
31	Príjmy z daňových úľav
32	Príjmy z daňových úľav
33	Príjmy z daňových úľav
34	Príjmy z daňových úľav
35	Príjmy z daňových úľav
36	Príjmy z daňových úľav
37	Príjmy z daňových úľav
38	Príjmy z daňových úľav
39	Príjmy z daňových úľav
40	Príjmy z daňových úľav
41	Príjmy z daňových úľav
42	Príjmy z daňových úľav
43	Príjmy z daňových úľav
44	Príjmy z daňových úľav
45	Príjmy z daňových úľav
46	Príjmy z daňových úľav
47	Príjmy z daňových úľav
48	Príjmy z daňových úľav
49	Príjmy z daňových úľav
50	Príjmy z daňových úľav
51	Príjmy z daňových úľav
52	Príjmy z daňových úľav
53	Príjmy z daňových úľav
54	Príjmy z daňových úľav
55	Príjmy z daňových úľav
56	Príjmy z daňových úľav
57	Príjmy z daňových úľav
58	Príjmy z daňových úľav
59	Príjmy z daňových úľav
60	Príjmy z daňových úľav
61	Príjmy z daňových úľav
62	Príjmy z daňových úľav
63	Príjmy z daňových úľav
64	Príjmy z daňových úľav
65	Príjmy z daňových úľav
66	Príjmy z daňových úľav
67	Príjmy z daňových úľav
68	Príjmy z daňových úľav
69	Príjmy z daňových úľav
70	Príjmy z daňových úľav
71	Príjmy z daňových úľav
72	Príjmy z daňových úľav
73	Príjmy z daňových úľav
74	Príjmy z daňových úľav
75	Príjmy z daňových úľav
76	Príjmy z daňových úľav
77	Príjmy z daňových úľav
78	Príjmy z daňových úľav
79	Príjmy z daňových úľav
80	Príjmy z daňových úľav
81	Príjmy z daňových úľav
82	Príjmy z daňových úľav
83	Príjmy z daňových úľav
84	Príjmy z daňových úľav
85	Príjmy z daňových úľav
86	Príjmy z daňových úľav
87	Príjmy z daňových úľav
88	Príjmy z daňových úľav
89	Príjmy z daňových úľav
90	Príjmy z daňových úľav
91	Príjmy z daňových úľav
92	Príjmy z daňových úľav
93	Príjmy z daňových úľav
94	Príjmy z daňových úľav
95	Príjmy z daňových úľav
96	Príjmy z daňových úľav
97	Príjmy z daňových úľav
98	Príjmy z daňových úľav
99	Príjmy z daňových úľav

Upravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								

Stav na začiatku účtovného obdobia

uctovh

Prírastk

Úbvtkv

D

Presun

Stav na konci

účtovného obdobia

Zostatková hodnota

Stav na začiatku účtovného obdobia			53100					53100
Stav na konci účtovného obdobia		12528	42300					54828

3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

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

Dlhodobý hmotný majetok je tvorený stavbami vrátane drobných stavieb, samostatnými hnuteľnými vecami a dopravnými prostriedkami.

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté predavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		34961	72234					12810	120005
Prírastky		4836	147099						151935
Úbytky			5210					12810	18020
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		39797	214123						253920
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		752	29810						30562
Prírastky		1884	37092						38976
Úbytky			5210						5210
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2636	61693						64329

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		34209	42423					12810	89442
Stav na konci účtovného obdobia		37161	152430						189591

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2000	55602				22571		80173
Prírastky		32961	16632				50657	16957	117207
Úbytky							73228	4147	77376
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		34961	72234					12810	120005
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		210	16829						17039
Prírastky		542	12981						13523

Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		752	29810						30562
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1790	38773				22571		63134
Stav na konci účtovného obdobia		34209	42423					12810	89442

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

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

Dlhodobý finančný majetok účtovná jednotka nevlastní.

Účtovná jednotka neúčtovala o dlhodobých poskytnutých pôžičkách.

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu					

Zásoby účtovnej jednotky sú tvorené materiálom na výrobu výrobkov a hotovými výrobkami. Zásoby sú účtované spôsobom B, stav výrobkov účtovaný ku koncu účtovného obdobia je ocenený vlastnými nákladmi. K zásobám neboli tvorené opravné položky, nie je na nich zriadené záložné právo. Účtovná jednotka neúčtovala o zákazkovej výrobe ani o nehnuteľnosti na predaj.

Pohľadávky účtovnej jednotky sú tvorené pohľadávkami z obchodného styku vo výške 229 223 €, daňovými pohľadávkami vo výške 65 959 € a ostatnými pohľadávkami vo výške 1 597 €. Na pohľadávky nebola tvorená opravná položka. Daňové pohľadávky sú tvorené nadmerným odpočtom na DPH.

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

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku					
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

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

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	171230	57993	229223
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	167451	57993	225444
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	2400		2400

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	65959		65959
Iné pohľadávky	1597		1597
Krátkodobé pohľadávky spolu	238786	57993	296779

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	

Krátkodobý finančný majetok účtovnej jednotky je tvorený peniazmi v pokladnici, peniazmi na účte v banke a ceninami vo forme stravných lístkov.

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4194	1988
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	675051	291278
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	679682	293703

Ku krátkodobému finančnému majetku nebola tvorená opravná položka, nebolo na neho zriadené záložné právo.

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	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
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					

Krátkodobý finančný majetok spolu					
-----------------------------------	--	--	--	--	--

12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	

Účtovná jednotka neúčtovala o majetku prenajatom formou finančného prenájmu.

13. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

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

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

a) vlastné imanie

Základné imanie je tvorené vkladom jediného spoločníka vo výške 6 639,- EUR a je tvorené peňažným vkladom.

V predchádzajúcom účtovnom období vytvorila účtovná jednotka účtovný zisk vo výške 253 190,- EUR, ktorý bol na základe rozhodnutia valného zhromaždenia zúčtovaný ako nerozdelený zisk minulých rokov.

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	253 190
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	253 190
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	253 190

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

b) informácie o rezervách, predpokladaný rok použitia rezerv

Účtovná jednotka tvorila krátkodobé zákonné rezervy na nevyčerpané dovolenky, poisťné a rezervu na účtovnú závierku. Dlhodobé rezervy tvorené neboli, rovnako ani rezervy ostatné.

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	5010	6910	5010		6910
Na účtovnú závierku	850	1500	850		1500
Na nevyčerpané dovolenky	3077	4002	3077		4002
Na zákonné poisťné	1083	1405	1083		1405

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	1442	5010	1442		5010
Na účtovnú závierku	800	850	800		850
Na nevyčerpané dovolenky	474	3077	474		3077
Na zákonné poistné	167	1083	167		1083

c) a d) informácie o štruktúre záväzkov podľa splatnosti

Záväzky účtovnej jednotky sú podstatnej časti krátkodobé, tvorené sú hlavne záväzkami z dodávateľsko-odberateľských vzťahov, záväzkami voči zamestnancom a sociálneho poistenia a záväzkami voči daňovému úradu zo splatnej dane.

Dlhodobé záväzky sú tvorené záväzkami zo sociálneho fondu a odloženou daňou.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	3222	3767
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3222	3767
Krátkodobé záväzky spolu	491934	642854
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	491934	642854
Záväzky po lehote splatnosti	8374	126196

Účtovná jednotka účtovala o odloženej dani z dočasných rozdielov daňových a účtovných zostatkových cien dlhodobého majetku. Odložená daň bola prepočítaná na zdanenie 22 % v roku nasledujúcom.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
---------------	-----------------------	--

Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	366	264
odpočítateľné		
zdaniteľné	366	264
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzbá dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	-158	1781
Zmena odloženého daňového záväzku	-158	3167
Zaúčtovaná ako náklad	-158	3167
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Sociálny fond účtovnej jednotky v účtovnom období bol tvorený prídelením z objemu zúčtovaných miezd vo výške 0,6 %. Analyticky je rozlíšený SF vytvorený v predchádzajúcom účtovnom období zo zisku.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1987	118
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1033	559
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		2000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1033	2559
Čerpanie sociálneho fondu	1421	691
Konečný zostatok sociálneho fondu	1599	1987

Účtovná jednotka nevykazuje v súvahe bankové úvery, pôžičky ani iné finančné výpomoci.

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

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

20. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Účtovná jednotka neúčtovala o derivátoch

Účtovná jednotka neúčtovala o majetku prenájatom formou finančného prenájmu.

21. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	C	D	e	f	g
Istina						
Finančný náklad						
Spolu						

22. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) 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					
Výrobky	26985	7712	43225	19273	-53673
Zvieratá					
Spolu	26985	7712	43225	19273	-53673
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	19273	-53673

H. Informácie o výnosoch

Výnosy účtovnej jednotky boli tvorené výnosmi z predaja hotových výrobkov v celkovej výške 5 396 867 €, výnosmi z predaja montážnych služieb vo výške 99 991 €. Vo výnosoch ako prevádzkové výnosy sú zúčtované skontá poskytnuté za včasnú úhradu faktúr v celkovej výške 98 584 €. Tržby z predaja dopravného prostriedku boli vo výške zostatkovej hodnoty majetku 5 210 €. Finančný výnos bol dosiahnutý z úrokov na termínovanom vklade vo výške 4 514 €.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	5 396 867	4 143 718
Tržby z predaja služieb	99 991	645 009
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	106 603	30 438
Čistý obrat celkom	5 603 461	4 819 165

I. Informácie o nákladoch

Náklady účtovnej jednotky boli v celkovej výške 5 008 661 €.

- a) Náklady na služby dosiahli hodnotu 773 623 €. Z toho opravy a udržiavanie majetku boli vo výške 30 094 €, cestovné zamestnancov na pracovné cesty k zahraničnému odberateľovi dosiahli 73 764 €, montáže u odberateľov 100 189 €, prepravné služby 102 014 €. Práca vo mzde fakturovaná dodávateľom bola vo výške 195 834 €, nájomné dosiahlo výšku 126 425,24 €.
- b) Podstatnú časť nákladov prevádzkových nákladov tvorili mzdové a sociálne náklady, mzdové náklady dosiahli výšku 277 640 €, náklady na sociálne zabezpečenie 97 694 €. Náklady na poistenie majetku boli vo výške 10 146 €.
- c) Finančné náklady dosiahnuté vo výške 457 € boli poplatky banke.
- d) Mimoriadne náklady neboli vynaložené.
- e) Účtovná jednotka nemá povinnosť overenia účtovnej závierky, nemala náklady na uisťovacie služby, ani daňové poradenstvo. Za vedenie účtovnej evidencie vynaložila 8 644 €.

24. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. Informácie o dani z príjmov

Účtovná jednotka účtovala o odloženej dani z dôvodu existencie dočasných rozdielov účtovných a daňových zostatkových cien dlhodobého majetku.

25. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach 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		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	158	3167
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		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

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

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:	804068	x	x	316479	x	x
teoretická daň	x	184936	23	x	60131	19
Daňovo neuznané náklady	7565	1740	23	4681	889	19
Výnosy nepodliehajúce dani	4514	1039	23	4729	899	19
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	807119	185637	23	316430	60122	19
Splatná daň z príjmov	x	185637	23	X	60122	19

Odložená daň z príjmov	x	-158	23	x	3167	19
Celková daň z príjmov	x	186337		x	317363	19

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Na podsúvahových účtoch účtovná jednotka neeviduje žiaden majetok.

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Účtovná jednotka neočakáva prírastok aktív v dôsledku minulých udalostí. Nie je účastníkom žiadnych súdnych sporov, nie je ručiteľom za iné subjekty, neposkytla žiadne záruky, neočakáva zníženie hodnoty aktív v dôsledku minulých udalostí.

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nenastali v bežnom účtovnom období žiadne významné zmeny, ktoré by mali za následok úpravy vo finančných výkazoch.

P. Informácie o vlastnom imaní

27. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

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	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	663				663
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					

Zákonný rezervný fond	663				663
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	361367	253190		3080	617638
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	253190	618588	253190		618588
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Tabuľka č. 2

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	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					

Nerozdelený zisk minulých rokov	24163	128115	6911		361367
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	130115	253190	130115		253190
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					