

A. Všeobecné údaje

A.a. Účtovná jednotka: KOVSMOL, s.r.o., IČO: 36501921, zapísaná v OR OS Prešov, odd. Sro, vl.č. 15830/P

A.b. Hospodárska činnosť:

- Veľkoobchodný predaj hutných výrobkov - číselník SK NACE 46.72.0
- Veľkoobchodný predaj doplnkového tovaru: remeselnícke potreby, hutná druhovýroba – SK NACE 46.74.0
- Nákladná doprava SK NACE 49.41.0

A.c. Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	17	15
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	17	15
počet vedúcich zamestnancov	1	1

A.d. Ručenie

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

A.e. Dôvod zostavenia účtovnej závierky:

Účtovná závierka bola zostavená ako riadna podľa § 17 odst 6. Zákona č. 431/2002 za predpokladu ďalšej nepretržitej hospodárskej činnosti účtovnej jednotky v nasledujúcom účtovnom období.

A.f. Schválenie účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie:

Účtovná závierka spolu s výročnou správou za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená riadnym valným zhromaždením dňa 16.09.2013, uložená v zbierke listín OR v Prešove.

C. Informácie o konsolidácii: Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku a nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach:

E.a. Riadna účtovná závierka bola zostavená za predpokladu ďalšej nepretržitej hospodárskej činnosti účtovnej jednotky v nasledujúcom účtovnom období.

E.b. Zmeny vo vykazovaní a účtovaní oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu: bez zmien

E.c.1. Oceňovanie, odpisovanie, vyraďovanie

E.c.1.1. Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobým nemotným majetkom sú oceniteľné práva, software, licencie, ktorých obstarávacia cena je vyššia ako 2400,-- EUR. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je nižšia resp rovná 2400,-- EUR sa účtuje priamo do spotreby na osobitnom analytickom účte skupiny 518 - Ostatné služby.

E.c.1.2. Dlhodobý hmotný majetok.

Dlhodobým hmotným majetkom sú samostatné hnuiteľné veci, prípadne súbory hnuiteľných vecí, ktorých obstarávacia cena je vyššia ako 1700,-- EUR a doba využitia dlhšia ako jeden rok. Súčasťou ocenenia dlhodobého hmotného majetku sú obstarávacie náklady. Jedná sa predovšetkým o: 1. dopravu
2. inštaláciu

O majetku s dobou využitia dlhšou ako jeden rok, ktorého obstarávacia cena je nižšia resp rovná ako 1700 EUR sa účtuje ako o zásobách. Spotreba tohto majetku je účtovaná na osobitnom analytickom účte skupiny 501. Účtovné odpisy sú rovnomerné, stanovené pre každý druh majetku osobitne s prihliadnutím na predpokladanú dobu využívania majetku. Účtujú sa mesačne počínajúc mesiacom, v ktorom došlo k zaradeniu majetku do užívania. Účtovné odpisy obstaraného dlhodobého majetku sú stanovené na obdobie:

144 mesiacov – halový žeriav

72 mesiacov – iná manipulačná technika

48 mesiacov – autá, počítačová sieť, ostatný majetok

Daňové odpisy sú uplatňované v zmysle aktuálneho znenia Zákona o dani z príjmov. Podľa rozdielov medzi účtovnou a daňovou zostatkovou hodnotou je vyčíslený odložený daňový záväzok / pohľadávka.

E.c.1.3. O dlhodobom finančnom majetku nebolo účtované a nie je vykazovaný v aktívach účtovnej jednotky.

E.c.2.1. Druhy zásob, oceňovanie, obstarávanie a vyskladňovanie zásob.

Účtovná jednotka účtuje o zásobách spôsobom A podľa § 43 opatrenia MF SR č. 23054/2002-92.

Oceňovanie:

Zásoby obstarané kúpou sú oceňované obstarávacou cenou, ktorá pozostáva:

- a. Z nákupnej ceny (ceny obstarania)
- b. Kalkulačnej ceny vedľajších obstarávacích nákladov (predovšetkým dopravy)

Zásoby – inventárne prebytky sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou.

Pri úbytku zásob sa na ocenenie používa metóda FIFO.

Kalkulačná cena obstarávacích nákladov sa v priebehu mesiaca sleduje na osobitnom analytickom účte.

Zaúčtovanie obstarávacích nákladov sa vykonáva mesačne vo výške úmernej koeficientu a celkovej hodnoty predaných zásob.

Koeficient je stanovený mesačne ako podiel hodnoty vedľajších obstarávacích nákladov a obstarávacej ceny zásob.

E.c.2.2. Opravné položky k zásobám:

Účtovná jednotka tvorí opravné položky k zásobám na základe výsledkov inventarizácie ak obstarávacia cena zásob je vyššia ako očakávané budúce ekonomické úžitky z predaja.

E.c.3.1. Oceňovanie, evidencia pohľadávok. Opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Pohľadávky nadobudnuté postúpením sú oceňované obstarávacou cenou..

Pohľadávky v cudzej mene sú ocenené kurzom ECB ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sú pohľadávky v cudzej mene ocenené referenčným kurzom ECB, rozdiely vyplývajúce z precenenia sú účtované ako kurzový rozdiel.

Opravné položky k pohľadávkam sa tvoria ku dňu zostavenia účtovnej závierky na základe rozhodnutia štatutárnych orgánov v prípade, že existuje riziko neuhradenia pohľadávky.

E.c.4.1. Účtovanie a oceňovanie krátkodobého finančného majetku

Oceňovanie finančných prostriedkov v cudzej mene:

Prírastok cudzej meny sa oceňuje kurzom, za ktorý bola táto nakúpená

Úbytok cudzej meny sa oceňuje historicky najstaršou cenou (FIFO)

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sú finančné prostriedky v cudzej mene ocenené referenčným kurzom ECB, rozdiely vyplývajúce z precenenia sú účtované ako kurzový rozdiel.

E.c.5.1. Časové rozlíšenie na strane aktív

Ako náklady budúcich období sú účtované výdavky bežného obdobia:

- služby platené predom
- licencie
- poistenie majetku

E.c.6.1. Oceňovanie, evidencia záväzkov.

Záväzky pri ich vzniku sú oceňované menovitou hodnotou.

Prevzaté záväzky sú oceňované obstarávacou cenou.

E.c.7.1. Rezervy Spoločnosť tvorí krátkodobé rezervy:

- A. Rezervy na mzdové náklady na nevyčerpané dovolenky
- B. Rezervy na audit zostavenie a zverejnenie účtovnej závierky.
- C. Rezervy na dodané a nefakturované služby

E.c.8.1. Majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Obstaraný majetok sa odpisuje v súlade s § 20 postupov účtovania.

Finančný záväzok pri vzniku je ocenený menovitou hodnotou, časť splatná v nasledujúcom účtovnom období vykázaná v súvahe ako krátkodobý, zvyšok ako dlhodobý záväzok. Predpis splátky úrokov je účtovaný ku dňu splatnosti ako krátkodobý záväzok.

E.c.9.1. Fondy

Spoločnosť k 31.12. eviduje Sociálny fond a Zákonný rezervný fond tvorený zo zisku minulých období.

Sociálny fond je tvorený zákonným prídelenom z nákladov spoločnosti.

Čerpanie sociálneho fondu:

- príspevky na stravovanie
- príspevky na služby telesnej pohody zamestnancov

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy
F.1. dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku ÚO	0	0	285152	1803	3050	0	290005
Prírastky	0	0	83536	0	80486	37680	201702
Úbytky	0	0	1095	0	83536	37680	122311
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	0	367593	1803	0	0	369396
Oprávky							
Stav na začiatku ÚO	0	0	228414	1803	0	0	230217
Prírastky	0	0	21728	0	0	0	21728
Úbytky	0	0	1095	0	0	0	1095
Stav na konci ÚO	0	0	249047	1803	0	0	250850
Opravné položky							
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku ÚO	0	0	56738	0	3050	0	59788
Stav na konci ÚO	0	0	118546	0	0	0	118546

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku ÚO	0	0	289629	1803	3050	0	294482
Prírastky	0	0	2825	0	2825	0	5650
Úbytky	0	0	7302	0	2825	0	10127
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	0	285152	1803	3050	0	290005
Oprávky							
Stav na začiatku ÚO	0	0	218415	1777	0	0	220192
Prírastky	0	0	17301	26	0	0	17327
Úbytky	0	0	7302	0	0	0	7302
Stav na konci ÚO	0	0	228414	1803	0	0	230217
Opravné položky							
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku ÚO	0	0	71214	26	3050	0	74290
Stav na konci ÚO	0	0	56738	0	3050	0	59788

Ďalšie informácie o dlhodobom majetku v bežnom ÚO:

Prírastky DHM v ÚO:

Manipulačná technika: 17045 € obstaraná kúpou, nákladné vozidlá: 66363 € obstarané formou finančného nájmu

Úbytky DHM v ÚO: Počítače vyradené likvidáciou

Poistenie dlhodobého majetku: Nákladné automobily – havária, živél, odcudzenie do výšky obstarávacej ceny

Ostatné stroje prístroje zariadenia – živél, odcudzenie: poistná suma 20000,-- €

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

F.2. Informácie o zásobách:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0	0	0	0
Tovar	0	2243	16	0	2227

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	neevidované

F. 3. Informácie k pohľadávkam**Vývoj opravných položiek k pohľadávkam**

Opravné položky k pohľadávkam	Bežné účtovné obdobie				
	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
a	b	c	d	e	f
<i>Op tvorené k</i>					
Pohľadávky z obchodného styku	66763	2991	539	25224	43991
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
OP k pohľadávkam spolu	66763	2991	539	25224	43991

Veková štruktúra pohľadávok

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	432	0	432
Iné pohľadávky	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	7680	0	7680
Dlhodobé pohľadávky spolu	8112	0	8112
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	329880	372546	702426
Pohľadávky voči spoločníkom	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky	890	0	890
Iné pohľadávky	219	0	219
Krátkodobé pohľadávky spolu	330989	372546	703535

Pohľadávky nie sú zabezpečené záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

F. 4. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Krátkodobý finančný majetok a	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
	b	c
Pokladnica, ceniny	25641	40397
Bežné bankové účty	0	0
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	25641	40397

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

G. 1. Informácia o rozdelení zisku, vysporiadaní straty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
a	b
Účtovný zisk	8323
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	8323
Výplata podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	8323
Účtovná strata	0
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a iných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých období	0
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	0
Iné	0
Spolu	0

G. 2. Informácie o rezervách

Rezervy	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku ÚO	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci ÚO
a	b	c	d	e	f
<i>Dlhodobé rezervy</i>					
Iné	0	0	0	0	0
Dlhodobé rezervy spolu	0	0	0	0	0
<i>Krátkodobé rezervy</i>					
Newčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia	943	2252	943	0	2252
Odmeny, prémie	0	0	0	0	0
Odchodné, odstupné	0	0	0	0	0
Overenie, zostavenie účtovnej závierky	2300	2370	2300	0	2370
Vypustené emisie do ovzdušia	0	0	0	0	0
Bonusy, skontá, rabaty	0	0	0	0	0
Reklamácie a záručné opravy	0	0	0	0	0
Newfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Iné	100	124	100	0	124
Krátkodobé rezervy spolu	3343	4746	3343	0	4746

Rezervy a	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku ÚO	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci ÚO
	b	c	d	e	f
<i>Dlhodobé rezervy</i>					
Iné	0	0	0	0	0
Dlhodobé rezervy spolu	0	0	0	0	0
<i>Krátkodobé rezervy</i>					
Nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia	1694	943	1694	0	943
Odmeny, prémie	0	0	0	0	0
Odchodné, odstupné	0	0	0	0	0
Overenie, zostavenie účtovnej závierky	2320	2300	2320	0	2300
Vypustené emisie do ovzdušia	0	0	0	0	0
Bonusy, skontá, rabaty	0	0	0	0	0
Reklamácie a záručné opravy	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Iné	199	100	0	199	100
Krátkodobé rezervy spolu	4213	3343	4014	199	3343

G.3. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	19505	7346
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	19505	7346
Krátkodobé záväzky spolu	571979	591624
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	335820	340694
Záväzky po lehote splatnosti	236159	250930

G.4. Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Odložená daň a	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
	b	c
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou	29322	25797
odpočítateľné	5829	5796
zdaniteľné	23493	20001
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou	0	0
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	29080	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22,00%	23,00%
Odložená daňová pohľadávka	7680	1333
Uplatnená daňová pohľadávka	6347	-530
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	6347	-530
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	5168	4600
Zmena odloženého daňového záväzku	568	1213
Zaúčtovaná ako náklad	568	1213
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

G. 5. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2746	2422
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	722	604
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	722	604
Čerpanie sociálneho fondu	1157	280
Konečný zostatok sociálneho fondu	2311	2746

G.7. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci	Mena	Úrok p.a. (v %)	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné ÚO	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie ÚO	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce ÚO
a	b	c	d	e	f	g
Krátkodobé bankové úvery, pôžičky						
Kontokorentný úver TATRABANKA	EUR	*	31.05.14	318021	318021	347123
Dlhodobé bankové úvery, pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
Spolu				318021	318021	347123

* Kontokorentný úver, celkový rámec: 430000 EUR, úročenie:denný zostatok sadzbou 1mesačný EURIBOR + 3,35 % p.a.

G.8. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Finančný prenájom	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka	od jedného do piatich rokov	viac ako päť rokov	do jedného roka	od jedného do piatich rokov	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	15561	12026				
Finančný náklad	613	130				
Spolu	16174	12156	0	0	0	0

H.1. Informácie o čistom obrate

Čistý obrat	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
a	b	c
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	47640	32903
Tržby za tovar	5127182	4510102
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	5174822	4543005

H.2. Informácie o ostatných prevádzkových výnosoch

Označenie	Názov položky	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
a	b	b	e
A.	Výnosy pri aktivácii nákladov	0	0
A.1.	Aktivácia materiálu a tovaru		
A.2.	Aktivácia vnútroorganizačných služieb		
A.3.	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku		
A.4.	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku		
B.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	141653	42674
B.1.	Predaj dlhodobého majetku	0	42
B.2.	Predaj materiálu	0	75
B.3.	Dotácie na hospodársku činnosť		
B.4.	Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku		
B.5.	Emisné kvóty		
B.6.	Výnosy z odpísaných pohľadávok pri postúpení	139089	36127
B.7.	Zmluvné pokuty a penále	321	42
B.8.	Iné	2243	6388
C.	Finančné výnosy	0	0
C.1.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov		
C.2.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku		
C.3.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku		
C.4.	Výnosy z precenenia cenných papierov		
C.5.	Výnosy z precenenia derivátov určených na obchodovanie		
C.6.	Výnosy z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku		
C.7.	Výnosové úroky		
C.8.	Kurzové zisky z toho		
C.8.1..	<i>Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje UZ</i>		
C.9.	Iné		
D.	Mimoriadne výnosy		

I.1. Informácie o nákladoch

Označenie	Názov položky	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
a	b	b	e
A.	Náklady za poskytnuté služby	209117	144096
A.1.	Opravy a udržiavanie	27967	29680
A.2.	Cestovné	67994	50124
A.3.	Náklady na reprezentáciu	76	309
A.4.	Nájomné	83561	34672
A.5.	Náklady na inzerciu, reklamu	2491	7291
A.6.	Právne, ekonomické poradenstvo	8397	6591
A.7.	Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2000	2000
A.7.1.	<i>Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	<i>2000</i>	<i>2000</i>
A.7.2.	<i>Iné uistovacie audítorske služby</i>		
A.7.3.	<i>Súvisiace audítorske služby</i>		
A.7.4.	<i>Daňové poradenstvo</i>		
A.7.5.	<i>Ostatné neaudítorske služby</i>		
A.8.	Tvorba a zúčtovanie rezerv na služby		
A.9.	Iné	16631	13429
B.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť	181782	80658
B.1.	Dane a poplatky	7589	6539
B.2.	Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	21728	17327
B.3.	Opravné položky k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku		
B.4.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku		
B.5.	Predaný materiál		
B.6.	Dary	177	
B.7.	Ostatné pokuty, penále	652	
B.8.	Odpis pohľadávky	139089	36127
B.9.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	2452	15341
B.10.	Tvorba a zúčtovanie rezerv		
B.11.	Manká a škody	3914	36
B.12.	Iné	6181	5288
C.	Finančné náklady	17499	17447
C.1.	Predané cenné papiere a podiely		
C.2.	Nákladové úroky	13784	14986
C.3.	Kurzové straty z toho:	166	16
C.3.1	<i>Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	<i>166</i>	<i>13</i>
C.4.	Náklady na precenenie cenných papierov		
C.5.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku		
C.6.	Náklady na krátkodobý finančný majetok		
C.7.	Náklady na derivátové operácie		
C.8.	Náklady z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku		
C.9.	Iné	3549	2445
D.	Mimoriadne náklady		

I.2. Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Náklady auditu	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
a	b	c
Náklady voči audítorovi spolu, z toho:	2000	2000
náklady na overenie účtovnej závierky	2000	2000
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J.1 Informácie o odloženej dani z príjmov

Odložená daň z príjmov	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
a	b	c
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-289	-232
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-235	800
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 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		

J. 2. Informácie o daniach z príjmov

Daň z príjmov	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	-36145	X	X	10989	X	X
<i>Teoretická daň</i>	X	-8313	23,00%	X	2087	19,00%
<i>Daňovo neuznané náklady</i>	11095	2551	23,00%	2934	557	19,00%
<i>Výnosy nepodliehajúce dani</i>	4030	926	23,00%	9074	1724	19,00%
<i>Umorenie daňovej straty</i>	0	0	23,00%	0	0	19,00%
Spolu	-29080	-6688	23,00%	4849	920	19,00%
Splatná daň z príjmov	X	548	19,00%	X	922	19,00%
Odložená daň z príjmov	X	-5779	22,00%	X	1744	23,00%
Celková daň z príjmov	X	-5231		X	2666	

Splatná daň z príjmov: V bežnom účtovnom období zúčtované na ľarchu nákladov dodatočné odvody dane z príjmov predchádzajúceho účtovného obdobia.

K1. Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky	25224	
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu	743	
Iné položky		

L.1. Informácie o podmienených záväzkoch

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Iné podmienené záväzky/avalista na bianko zmenke spoločnosti METAL COMPLEX, s.r.o.	150000	149400

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Iné podmienené záväzky/avalista na biano zmenke spoločnosti METAL COMPLEX, s.r.o.	149400	149400

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

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nenastali skutočnosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili údaje vykázané v účtovnej závierke.

P.1. Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku ÚO	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci ÚO
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	46506				46506
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri rozdelení, zlúčení, splynutí					0
Zákonný rezervný fond	4650				4650
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	319583	8323			327906
Neuhrazená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	8323	-30914	8323		-30914
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku ÚO	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci ÚO
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	46506				46506
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri rozdelení, zlúčení, splnutí					0
Zákonný rezervný fond	4650				4650
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	323288	56295	60000		319583
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	56296	8323	56296		8323
Vyplatené dividendy		60000	60000		0
Ostatné položky vlastného imania		0	0		0

S.1. Informácie o prehľade peňažných tokov (pri použití nepriamej metódy peňažných tokov z prevádzkovej činnosti)

Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	-36145	10989
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia pred zdanením daňou z príjmov / súčet A.1.1 až A.1.13 /	14461	46776
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	21728	17327
A.1.2.	Zostat. hodn. dlhod. majetku účtovaná pri vyradení do nákladov s výnimkou jeho predaja		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	-20545	15341
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-672	-891
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	13784	14986
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisk k peňažným prostriedkom a ekvivalentom vyčíslený ku dňu závierky (-)		
A.1.11.	Kurzová strata k peňažným prostriedkom a ekvivalentom vyčíslený ku dňu závierky (+)	166	13
A.1.12.	Výsledok predaja dlhod. majetku s výnimkou majetku, kt. sa považuje za peň ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeň.charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hosp. z bež činnosti (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien pracovného kapitálu / súčet A.2.1 až A.2.4 /	83624	50910
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	27890	-87533
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-42777	209051
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	98511	-70608
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou peň.prostriedkov a ekvival. (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti / Z/S+A.1+A.2 /	61940	108675
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou úrokov začlenených do invest. činností (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou úrokov začlenených do inv. činností (-)	-13784	-14986
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inv. (+)		
A.6.	Výdavky na zapl. dividendy a podiely na zisku s výnimkou začlenených do fin. činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti / Z/S +A.1+A.2+ ... +A6 /	48156	93689
A.7.	Výdavky na daň z príjmov s výnimkou začlenených do finan.a inv.činností (-/+)	10717	-26153
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prev. činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prev. činnosť (-)		
A	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti / Z/S +A.1+A.2+ ... +A9 /	58873	67536
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-44361	-2825
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov s výnimkou peň. ekvival.(-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov s výnimkou peňažných ekvival. (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účt. jednotkou inej účt. jednotke v rámci kons. celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhod pôžičiek poskytn. účt. jednotkou inej účt. jednotke v rámci kons.celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účt. jednotkou tretím osobám s výnimkou B.7 (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania dlhod pôžič poskytnutých účt.jednotkou tret osobám s výnimkou B.9 (+)		
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 začlenených do prev. činností (+)		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na obchodovanie alebo predaj (-)		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na obchodovanie alebo predaj (+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov ak je ich možné začleniť do invest. činností (-)		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na invest. činnosť (+)		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na invest. činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na invest. činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na invest. činnosť (-)		
B	Peňažné toky z investičnej činnosti / B.1+B.2+ ... + B19 /	-44361	-2825

Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1. Peňažné toky vo vlastnom imaní / súčet C1.1 až C1.8 /	0	0
C1.1. Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C1.2. Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)		
C1.3. Prijaté peňažné dary (+)		
C1.4. Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C1.5. Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií (-)		
C1.6. Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účt. jednotkou (-)		
C1.7. Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi (-)		
C1.8. Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2. Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkod. záväzkov z fin. činnosti (C2.1-C2.9)	0	0
C2.1. Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C2.2. Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C2.3. Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezp. hlavného predmetu činnosti (+)		
C2.4. Výdavky na splác. úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezp. hlavného predmetu činnosti (-)		
C2.5. Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C2.6. Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C2.7. Výdavky na úhradu záväzkov z použ. majetku, ktorý je predm. zmluvy o kúpe prenaj. veci (-)		
C2.8. Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a kratk.záväzkov vyplývajúcich z fin. činnosti (+)		
C2.9. Výdavky na splác. ostat. dlhod. záväzkov a kratk.záväzkov vyplývajúcich z fin. činnosti (-)		
C.3. Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činností (+)		
C.4. Výdavky na vyplat. dividendy a podielys výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činností (-)		-60000
C.5. Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie, alebo sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6. Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie, alebo sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7. Výdavky na daň z príjmov účtov jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8. Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9. Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C. Peňažné toky z finančnej činnosti / C.1+C.2+ ... + C.9 /	0	-60000
D. Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov /A+B+C /	14512	4711
E. Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtov. obdobia	-306726	-311424
F. Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtov. obdobia pred zohľadnením kurz. rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje závierka *	-292214	-306713
G. Kurzové rozdiely vyčíslené k peň. prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-166	-13
H. Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurz. rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje závierka*	-292380	-306726

R. Informácie k prehľadu peňažných tokov

Na zostavenie prehľadu peňažných tokov z prevádzkovej činnosti bola použitá nepriama metóda.

Zostatok na účte kontokorentného úveru je vykázaný ako súčasť peňažných prostriedkov (V súvahe ako krátkodobý úver)