

A. INFORMÁCIA O OBCHODNEJ SPOLOČNOSTI

1. Založenie obchodnej spoločnosti

Obchodná spoločnosť FAMON, s.r.o., bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 23.8.2001 podľa § 105 a nasl. Zák. č. 513/91 Zb. a do Obchodného registra Okresného súdu Žilina Oddiel: Sro, Vložka číslo : 13093/L bola zapísaná 19.09.2001.

2. Hlavné činnosti obchodnej spoločnosti

Medzi hlavné obchodné činnosti obchodnej spoločnosti patria:

- Kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja a predaj
- Prenájom nehnuteľnosti
- Sprostredkovanie predaja tovaru

3. Počet zamestnancov

Informácie o počte zamestnancov obchodnej spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke

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	17	16
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	17	16
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Neobmedzené ručenie v inej účtovnej jednotke

Obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

5. Právne dôvody na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6. zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

6. Dátum schválenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie, t.j. k 31.12.2012 bola schválená Valným zhromaždením obchodnej spoločnosti dňa 31.08.2013. Účtovná závierka bola uložená do zbierky listín obchodného registra dňa 25.09.2013.

B. INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOCH OBCHODNEJ SPOLOČNOSTI

Konatelia: 1. Anna Ondrušíková

2. Ing. Peter Ondrušík

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

Tabuľka č. 2

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatn. položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	V %		
Anna Ondrušíková	2490 EUR	25 %	25 %	-
Ing. Peter Ondrušík	2490 EUR	25 %	25 %	-
Ing. Jana Koprďová	2490 EUR	25 %	25 %	-
Ing. Zuzana Čurná	2490 EUR	25 %	25 %	-
S p o l u	9960 EUR	100%	100 %	

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Obchodná spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania obchodnej spoločnosti. Základné účtovné metódy použité pri zostavovaní tejto individuálnej účtovnej závierky sú opísané nižšie. Tieto metódy sa uplatňujú konzistentne počas všetkých účtovných období, ak nie je uvedené inak.

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

2. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:

Nepeňažný vklad fyzickej osoby do obchodnej spoločnosti:

- Pozemok Poprad – reálnou hodnotou – posudok znalca
- Obchodný dom Sasanka – reálnou hodnotou – posudok znalca

Obchodný dom Sasanka Poprad bol po vykonaní technického zhodnotenia v roku 2006 premenovaný na „**Obchodné centrum ETERNA**“.

3. Do obchodného majetku patrí majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo.

4. Odpisy dlhodobého hmotného majetku (ďalej len DHM) sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenie DHM do používania. DHM, ktorého obstarávací cena je v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1 700 EUR (do 28.2.2009 - 996 EUR) a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, je posudzovaný individuálne a rozhodne konateľ spoločnosti o jeho zaradení do DHM alebo sa účtuje ako o zásobách. Pozemky sa

neodpisujú. DHM, vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol uvedený do používania do 28.2.2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1700 EUR sa považuje za DHM aj po tomto dátume a pokračuje sa v odpisovaní.

5. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok – účtovné odpisy

Tabuľka č. 3

Názov majetku	Doba odpisovania (roky)	Odpisové metódy
Pozemok OC Eterna	Neodpisuje sa	
Obchodné centrum ETERNA	35	Rovnomerne
Drobný HM o ktorom účt. jednotka rozhodla o zaradení do majetku (pokladňa IBM ...	4	rovnomerne
Parkovacie miesta – 16 Poprad	20	Rovnomerne
Pozemok Žilina	Neodpisuje sa	
Pozemok v KÚ Poprad	Neodpisuje sa	
Audio-Video	6	Rovnomerne
Interiérové prvky	6	Rovnomerne
WinShop – software	5	Rovnomerne
TZ Obchod.priestoru OC Mirage	20	Rovnomerne
Obchodné zariadenie Mirage	6	rovnomerne
Klimatizačné zariadenie Eterna	12	rovnomerne

E. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok je obchodný systém WinShop, ktorý používa obchodná spoločnosť na evidenciu tovarových zásob.

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné 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		1 494						1 494

účetného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účetného obdobia		1 494						1 494
Oprávky								
Stav na začiatku účetného obdobia		1 203						1 203
Prírastky		249						249
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účetného obdobia		1 452						1 452
Opravné položky								
Stav na začiatku účetného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účetného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účetného obdobia		291						291
Stav na konci účetného obdobia		42						42

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 účetného obdobia		1 494						1 494
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účetného obdobia		1 494						1 494
Oprávky								
Stav na začiatku účetného obdobia		954						954

Prírastky		249						249
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1 203						1 203
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		540						540
Stav na konci účtovného obdobia		291						291

2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

V roku 2013 došlo k zmene obchodného miesta. Predajňa z OC Mirage sa k 1.9.2013 presťahovala do priestorov v OC Aupark. Objekt v OC Mirage bol majiteľovi odpredaný za 1,00 EUR. Na obchodnom priestore v OC Aupark, ktorý bol aj predtým využívaný ako predajňa, boli vykonané len menšie úpravy.

V Obchodnom centre ETERNA v Poprade, bolo inštalované klimatizačné zariadenie v hodnote 2 783 EUR.

V zmysle § 22 ods. 15 Zákona č. 595/2003 o dani z príjmov, je klimatizačné zariadenie samostatne odpisované .

V zmysle prílohy č. 1 k zákonu o dani z príjmov, je klimatizačné zariadenie odpisované 12 rokov. Bol vypracovaný odpisový plán a stanovené rovnomerné odpisovanie.

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os-tatný DHM	Ob-stará-vaný DHM	Poskyt-nuté pred-davky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	222 710	2 428 873	88 864						2 740 447

Prírastky			2 783						2 783
Úbytky		3 825	2 454						6 279
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	222 710	2 425 048	89 193						2 736 951
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		456 858	52 894						509752
Prírastky		72 277	5 796						78 073
Úbytky		3 825							3 825
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		525 310	58 690						584000
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	222 710	1 972 015	35 970						2 230 695
Stav na konci účtovného obdobia	222 710	1 899 738	30 503						2 152 951

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté predpady na DHM	Spolu

a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	222 710	2 457 552	88 864						2 769 126
Prírastky		3 825							3 825
Úbytky		32 504							32 504
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	222 710	2 428 873	88 864						2 740 447
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		389 645	46 965						436 610
Prírastky		99 717	5 929						105 646
Úbytky		32 504							32 504
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		456 858	52 894						509 752
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	222 710	2 067 907	41 899						2 332 516
Stav na konci účtovného obdobia	222 710	1 972 015	35 970						2 230 695

3. Prehľad poistenia dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok nie je poistený.

Poistenie dlhodobého hmotného majetku je nasledovné:

Poistenie majetku a zodpovednosti za škodu podnikateľov:

Tabuľka č. 8

Názov majetku	Spôsob poistenia	Výška poistenia
OC Eterna – nehnuteľnosť	Združený živel	2 500 000 EUR
OC Eterna – tovar pánske	Združený živel	150 000 EUR
OC Eterna – hnutelné veci	Združený živel	100 000 EUR
Dámske Poprad – tovar	Združený živel	96 000 EUR
Dámske Poprad – hnutelné veci	Združený živel	15 000 EUR
Firma FAMON	Zodpovednosť za škodu	200 000 EUR
OC Aupark-zásoby	Združený živel	200 000 EUR
OC Aupark – hnutelné veci	Združený živel	60 000 EUR

4. Informácia o zriadené záložného práva na dlhodobý hmotný majetok

V prospech veriteľa Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s. bolo zriadené záložné právo na pozemky v katastrálnom území Poprad a na stavbu OC Eterna Poprad na zabezpečenie poskytnutých dlhodobých investičných úverov.

4. 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	
- OC Eterna	2 404 484
- Pozemky v KÚ Poprad	214 412

5. Informácia o dlhodobom finančnom majetku, opravných položkách k zásobám a o zákazkovej výrobe

Obchodná spoločnosť nedisponuje dlhodobým finančným majetkom, nevytvorila opravné položky k zásobám a nevykonáva zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu.

6. Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam

Obchodná spoločnosť vytvorila opravné položky k pohľadávkam z obchodného styku – nájomníci v OC Eterna, u ktorých je riziko, že ich dlžník nezaplatí. Dôvody, pre ktoré boli vytvorené opravné položky k pohľadávkam sú:

- AGE Group – vyčerpané mimosúdne riešenia, firma nemá záujem vyrovnať záväzok
- M.Rerko – Tempo – vyčerpané mimosúdne riešenia, nemá záujem zaplatiť
- Peter Šodek – prebieha súdne konanie, 31.10.2011 vydaný platobný rozkaz
- IMASS & partners – na upomienky neodpovedajú, neplatia
- Ester Stanová – nemá záujem zaplatiť, na upomienky neodpovedá

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji 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	10 598	2 944	168	7 544	5 830
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					

Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	10 568	2 944	168	7 544	5 830
Pohľadávky spolu	10 568	2 944	168	7 544	5 830

7. Veková štruktúra pohľadávok

6. 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	6 087	7 098	13 185
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 087	7 098	13 185

8. Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria peniaze v pokladnici , zostatky na účtoch v bankách a peniaze na ceste. Peniaze na ceste sú realizované platby za nákup tovaru v predajni Aupark a Famon Dámske dňa 31.12.2013, ktoré boli bankou zúčtované na našom bankovom účte až v 01/2014.

7. 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	237	753
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky		4 739
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	535	198
Spolu	772	5 690

9. Časové rozlíšenie nákladov budúcich období

Z položiek časového rozlíšenia na strane Aktív súvahy podstatnú časť tvorí nájom Aupark, vopred zaplatené poistné – havarijné poistenie za VW Touran a náklady na pripravovanú pracovnú cestu do Dusseldorfu – letenky, ubytovanie.:

- Aupark nájom 01/2014 -	4 173 EUR
- Aupark, spoločné prevádzkové náklady	2 066 EUR
- SC Dusseldorf – letenky, ubytovanie	1 100 EUR
- VW Touran – havarijné poistenie	228 EUR

F. INFORMÁCIA O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

Na základe Rozhodnutia o premene menovitej hodnoty vkladov do imania a základného imania zo slovenskej koruny na eurá a o zmene spoločenskej zmluvy spoločnosti FAMON, s.r.o. zo dňa 28.10.2009 boli premenené menovité hodnoty spoločnosti metódou „zdola na hor“, t.j. menovité hodnoty vkladov do ZI boli zaokrúhlené smerom nahor s presnosťou na celé euro. Rozdiel z prepočtu 1,82 EUR bol vykrytý z prostriedkov rezervného fondu spoločnosti.

V roku 2013 nebola vykonaná žiadne zmena základného imania spoločnosti.

Základné imanie spoločnosti po premene na EUR :

Výška základného imania: 9 960 EUR

Splatené základné imanie: 9 960 EUR

So súhlasom mimoriadneho valného zhromaždenia zo dňa 22.12.2005 bol prerozdelený obchodný podiel v spoločnosti tak, že obchodný podiel každého spoločníka, po premene na EUR predstavuje:

Anna Ondrušíková	peňažný vklad	2 490 EUR	splatený	2 490 EUR
Ing. Peter Ondrušík	peňažný vklad	2 490 EUR	splatený	2 490 EUR
Ing. Jana Koprdová	peňažný vklad	2 490 EUR	splatený	2 490 EUR
Ing. Zuzana Čurná	peňažný vklad	2 490 EUR	splatený	2 490 EUR

2. Vysporiadanie účtovného zisku vytvoreného v predchádzajúcom účtovnom období

V predchádzajúcom roku 2012 spoločnosť skončila s kladným hospodárskym výsledkom – vykázala účtovný zisk vo výške + 33.693 EUR. Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti zo dňa 31.08.2013 bol zisk preúčtovaný na účet nerozdeleného zisku minulých období.

8. 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	33 693
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	33 693
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	33 693

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	

9. 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:	7 239	4 942	7 239		4 942
Na nevyčerpanú dovolenku	6 739	4 442	6 739		4 442
Na zostavenie účtovnej závierky	300	300	300		300
Na spracovanie daňového priznania	200	200	200		200

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:	5 097	7 239	5 036	61	7 239
Na nevyčerpanú dovolenku	4 597	6 739	4 597		6 739
Na zostavenie účtovnej závierky	300	300	239	61	300
Na spracovanie daňového priznania	200	200	200		200

3. Štruktúra záväzkov spoločnosti

Krátkodobé záväzky v EUR:

	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprost. predch. obdobie</i>
- Záväzky z obchodného styku	99 872	109 279
- Nevyfakturované dodávky	149	1 007

- Závazky voči spoločníkom

z poskytnutých pôžičiek

Ing. P. Ondrušík	56 928	59 061
Ing. Z.Čurná	10 166	10 166
A. Ondrušíková	1 300	1 300
Ing. J.Koprlová	7 300	7 300

Nevyplatené úroky z poskytnutých pôžičiek

Ing. P. Ondrušík	6 007	3 247
Ing. Z. Čurná	1 017	508
A. Ondrušíková	65	
Ing. J.Koprlová	1 403	1 038

Nevyplatené mzdy za 12/2013

Zamestnanci	7 400	6 908
Spoločníci	3 576	3 074

Závazky zo soc. poistenia (SP + ZP)	6 773	5 356
--------------------------------------	-------	-------

Daňové záväzky – DPH	23 052	20 514
----------------------	--------	--------

Daň zo mzdy	1 420	1 213
-------------	-------	-------

Daň z motorových vozidiel	316	316
---------------------------	-----	-----

Ostatné záväzky - doplnkové dôch. poistenie	224	219
---	-----	-----

Dlhodobé záväzky v EUR:

- bankové úvery	285 785	454 802
- zo sociálneho fondu	2 886	2 423
- A. Ondrušíková Elegant – za tovar	14 850	30 082
- pôžička – Ing. Z.Čurná	16 597	16 597
Ing. P.Ondrušík	18 200	18 200

10. 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		35 016
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		35 016
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	114 723	104 343
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	40 770	34 922
Záväzky po lehote splatnosti	73 953	69 421

4. Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku, daňovej pohľadávke

Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou sú v dôsledku rôznej doby odpisovania z účtovného a daňového hľadiska niektorých objektov (OC Eterna, Parkovacie miesta-19) .

11. 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:		
odpočítateľné	2 152 993	2 230 986
zdaniteľné	1 310 587	1 416 842
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Iné		
-----	--	--

5. Tvorba a použitie sociálneho fondu

Sociálny fond bol tvorený priebežne počas celého roku na ťarchu nákladov . Prostriedky sociálneho fondu boli čerpané na príspevok na stravné lístky zamestnancov, vo výške 2 % (0,07 EUR) z ceny stravného lístky 3,10 EUR

12. 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	2 423	1 967
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	667	670
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	667	670
Čerpanie sociálneho fondu	204	214
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 886	2 423

6. Bankové úvery a pôžičky

V roku 2013 spoločnosť pokračovala v splácaní 3 investičných úverov zo SZRB splatných v roku 2015 a 2016. Dňa 10.5.2013 jej VÚB poskytla Profi úver kontokorentný vo výške 50 000 EUR s dobou splatnosti 9.5.2014. Dňa 6.8.2013 je VÚB, a.s. poskytla Profi úver splátkový vo výške 35 000 EUR, s dobou splatnosti 07/2017. ČSOB poskytla spoločnosti v roku 2006 kontokorentný úverový rámec vo výške 26 555 EUR a účelový úver.

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
SZRB 9100511212	EUR	0,89	21.05.2016	331 043	331 042	470 268
SZRB 9100521146	EUR	3,183	21.11.2016	67 772	67 772	91 263
SZRB 46594	EUR	3,743	21.05.2015	51 631	51 631	87 991
Krátkodobé bankové úvery						
ČSOB Kontokorentný	EUR	9,25		26 555	26 555	26 121

ČSOB účelový úver	EUR	6,25	20.05.2015	8 852	8 852	15 103
VÚB Kontokorentný	EUR	9,85	10.05.2013	47 556	47 556	
VÚB Profi úver	EUR	7,65	10.07.2017	32 024	32 024	

Pre zlepšenie finančnej stability spoločnosti, poskytli spoločníci spoločnosti finančné prostriedky formou pôžičiek. Pôžičky boli úročené úrokovou sadzbou 5 %.

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 predchádzajú- ce účtovné obdobie g
Dlhodobé pôžičky						
Ing. Ondrušík Peter	EUR	5,00		18 200	18 200	18 200
Ing. Čurná Zuzana	EUR	5,00		16 597	16 597	16 597
Krátkodobé pôžičky						
Ondrušíková Anna	EUR	5,00	31.12.2014	1 300	1 300	1 300
Ing. Čurná Zuzana	EUR	5,00	31.12.2014	10 166	10 166	10 166
Ing. Ondrušík Peter	EUR	5,00	31.12.2014	53 928	53 928	59 064
Ing. Koprlová Jana	EUR	5,00	31.12.2014	7 300	7 300	7 300
Krátkodobé finančné výpomoci						

14. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					

Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	x	x	x		382
Reprezentačné	x	x	x	54	83
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x		

G. ŠPECIFIKÁCIA VÝNOSOV

Tržby spoločnosť dosahuje hlavne z predaja odevov a textilu v 3 maloobchodných predajniach :

- Predajňa pánsky a dámsky textil a odevy v OC MIRAGE v Žiline, v ktorom bola predajňa do 31.8.2013. Vzhľadom na predpokladané lepšie predajné možnosti – väčší pohyb možných zákazníkov, bola od 1.9.2013 presťahovaná do OC AUPARK - tržba za rok 2013 377 939 EUR
- Predajňa Eterna Pánske – odevy a textil v Poprade - tržba za rok 2013 180 573 EUR
- Predajňa Famon Dámske – odevy a textil v Poprade - tržba za rok 2013 141 103 EUR

Okrem toho spoločnosť vlastní polyfunkčný objekt OC ETERNA v Poprade, ktorý využíva hlavne na prenájom - príjem z prenájmu za rok 2013 296 048 EUR

Pre nemeckú spoločnosť **hajostrick** sprostredkováva predaj pánskeho a dámskeho textilu pre tuzemských odberateľov - provízia zo sprostredkovania za rok 2013 3 703 EUR

15. 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		
Tržby z predaja služieb	299 751	292 261
Tržby za tovar	699 991	716 628
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	999 742	1 008 889

Iné výnosy súvisiace s hlavnou činnosťou

Text	Účtovné obdobie	
	Rok 2013	Rok 2012
- zaniknuté záväzky premlčaním	1 812 EUR	1 028 EUR
- výnosy z poskytnutého občerstvenia pri prenájme Konferenčnej miestnosti v OC ETERNA Poprad, ktoré nakupujeme a nájomníkom refakturuje	1 203 EUR	1 026 EUR

H. DAŇ Z PRÍJMOV

Za bežné účtovné obdobie vykázala spoločnosť hospodársky výsledok – ZISK 77 595 EUR. Pri zisťovaní základu dane boli - pripočítateľné položky pozostávajúce z :

- nadspotreba PHM	31 EUR
- výdavky na reprezentáciu	54 EUR
- sankcie od org.št.správy a daňového úradu	590 EUR
- neuplatnená DPH	2 EUR
- neuhradené záväzky - 36 mesiacov po LS	706 EUR
- suma odpísaných pohľadávok -vytvorené OP	7 133 EUR

- odpočítateľné položky pozostávajúce z

- odpisy HM neuplatnené v účtovníctve	26 137 EUR
- odpísané záväzky, zdanené v predch. období	1 812 EUR
- suma odpísaných pohľadávok – vytvorené OP	8 460 EUR
- Mirage – vyradenie majetku	3 761 EUR

Po zohľadnení uvedených pripočítateľných a odpočítateľných položiek spoločnosť vykázala základ dane 45 940 EUR. Daň 23 % je 10 566 EUR. Zaplatené preddavky 2 490 EUR. Daň na úhradu je 8 076 EUR.

16. 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:	77 595	x	x	35 339	x	x
teoretická daň	x	17 847	23	x	6 714	19
Daňovo neuznané náklady	677	156	23	1 840		
Výnosy nepodliehajúce dani				1		
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						

Iné	-32 331			-28 517		
Spolu	45 941	10 566	23	8 662	1 646	19
Splatná daň z príjmov	x	8 076	23	x	1 646	19
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	10 566	23	x	1 646	19

17. 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	9 960				9 960
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 368 735				1 368 735
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, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	996				996
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	74 719	33 693			108 412
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	33 693	77 595		33 693	77 595

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	9 960				9 960
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 368 735				1 368 735
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, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	996				996
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	94 969		20 250		74 719
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodá- renia bežného účtovného obdobia	20 250	33 693		20 250	33 693
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

V Žiline, dňa 31.03.2014

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.
5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSČ – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie