

24. Informácie k prílohy č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	426 609	442 872
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	513 775	505 039
-uhrady podľa reštrukturalizačného plánu	46 527	57 948
-neprihlásené záväzky do reštrukturalizácii - daň zo mzdy	7 325	7 325
Krátkodobé záväzky spolu	567 627	570 312
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 820	8 451
Závazky so sociálneho fondu	4 613	5 125
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	8 433	13 576

Účtovná jednotka eviduje k 31.12.2013 záväzky zabezpečené záložným právom. Jedná sa o prihlásené záväzky do reštrukturalizácie a ich úhrada je zahrnutá v reštrukturalizačnom pláne. Odpis zabezpečených záväzkov záložným právom podľa reštrukturalizačného plánu bol schválený vo výške 90%.

1/ - Záložné právo zriadené Daňový úradom Nové Zámky na nedoplatok DPH za mesiac 10/2009 vo výške 31 770,57 €. Rozhodnutie o zriadení záložného práva číslo: 631/340/8533/10Ná zo dňa 11.2.2010 na Vod. frézovací a vŕtací stroj SCHARMAN evidenčné číslo 3-28-29,4-221000042. Zriadením záložného práva Daňovým úradom bolo vydané rozhodnutie o odklade daňovej exekúcie 631/340/12995/10/Ná zo dňa 5.3.2010. Zostatok k úhrade podľa schváleného reštrukturalizačného plánu je v hodnote 2 920,75€ prihláška č. 19 .Do podania daňového priznania zanikol dôvod záložného práva z dôvodu vysporiadania daňového nedoplatku.

2/ -Zmluva o zriadení záložného práva k veciam hmotným zo dňa 26.3.2010 medzi záložcom VUNAR Product, a.s a záložným veriteľom Seafly, a.s. Slovanské nábrežie 15, 841 10 Bratislava právny titulom postúpenia pohľadávky zo dňa 22.7.2005 a Dohody o splátkach zo dňa 25.7.2005 a jej dodatku č. 1 zo dňa 30.4.2008 vo výške pohľadávky 253 000,38€. Zápis do registra záložných práv dňa 24.5.2010. Zostatok k úhrade podľa schváleného reštrukturalizačného plánu je v hodnote 30 800,04€ prihláška č. 112.

25. Informácie k prílohy 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:	900 624 €	930 951 €
odpočítateľné	44 303 €	30 327 €
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	856 321	900 624
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka	188 391	207 144
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	36
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		