

Názov spoločnosti KOVOMONT BM s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

Hodnota zákazkovej výroby	2013	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vy fakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2012	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	144 299				144 299
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	144 299	0	0	0	144 299

Názov spoločnosti KOVOMONT BM s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2011	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu			
Iné pohľadávky	28		28
Dlhodobé pohľadávky spolu	28	0	28
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	324 234		324 234
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	343 520		343 520
Iné pohľadávky	78 079		78 079
Krátkodobé pohľadávky spolu	745 833	0	745 833

Názov spoločnosti KOVOMONT BM s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združení			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	454 325	144 299	310 026
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združení			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	134 043		134 043
Iné pohľadávky	74 972		74 972
Krátkodobé pohľadávky spolu	663 340	144 299	519 041

Zrušená tabuľka – zostatkové doby splatnosti

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo		
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať,

Názov spoločnosti KOVOMONT BM s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	12 263	4 143
Bežné bankové účty	377 740	407 056
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	390 003	411 199

6. Krátkodobý finančný majetok

Ako krátkodobý finančný majetok sú vykázané akcie v rôznych spoločnostiach a emisné kvóty:

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)			
	Stav k 31.12.2012	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e
Majetkové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné cenné papiere				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0

Zrušená tabuľka Časového rozlíšenia

Názov spoločnosti KOVOMONT BM s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2012				k 31. 12. 2013
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy					0
Odchodné do dôchodku					0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Krátkodobé rezervy, z toho:	16 414	19 536	16 414	0	19 536
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	13 614	16 736	13 614		16 736
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	2 800	2 800	2 800		2 800
Rezerva na emisie					0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	<u>16 414</u>	<u>19 536</u>	<u>16 414</u>	<u>0</u>	<u>19 536</u>
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie					0
Rabat odberateľom					0
Odmeny pracovníkom					0
Odstupné zamestnancom					0
Pokuty a penále					0
Iné					0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Nevyfakturované dodávky majetku					0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Názov spoločnosti KOVOMONT BM s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav k 31.12.2011 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2012 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy					0
Odchodné do dôchodku					0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	15 341	16 414	15 341	0	16 414
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	12 541	13 614	12 541		13 614
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	2 800	2 800	2 800		2 800
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	15 341	16 414	15 341	0	16 414
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Sprostredkovateľské provízie					0
Rabat odberateľom					0
Odmeny pracovníkom					0
Odstupné zamestnancom					0
Pokuty a penále					0
Iné					0
	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku					0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

Rezerva na záručné opravy vo výške NEMAME bola vytvorená na predpokladané náklady na záručné opravy výrobkov, ktoré boli predané pred 31. decembrom 2013. Bola vypočítaná ako súčet nákladov na záručné opravy výrobkov, ktoré boli ku dňu zostavenia účtovnej závierky už reklamované (táto časť rezervy sa tvorila individuálnym spôsobom), a nákladov na záručné opravy výrobkov, ktoré ku dňu zostavenia účtovnej závierky ešte neboli reklamované (táto časť rezervy sa tvorila paušálnym spôsobom, ako percentuálny podiel z obratu). Rezerva bude použitá v priebehu účtovných období 2014 a 2015.

Rezerva na emisie vypustené do ovzdušia vo výške NEBOLA VYTVORENÁ bola vytvorená vo výške násobku množstva vypustených emisií do ovzdušia počas účtovného obdobia a hodnoty emisných kvót, ktoré si Spoločnosť určila na odovzdanie podľa zákona o obchodovaní s emisnými kvótami.

Rezerva na pokuty a penále vo výške NEBOLA VYTVORENÁ bola vytvorená na očakávané pokuty a penále z nedodržania dodacích podmienok.

Názov spoločnosti KOVOMONT BM s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Závazky po lehote splatnosti		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	644 215	913 743
Krátkodobé záväzky spolu	644 215	913 743
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	105 106	4 561
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	105 106	4 561

Závazky vo výške 0 EUR sú kryté záložným právom; založený je 0 v zostatkovej cene k 31. decembru 2013 vo výške 0 EUR.

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu :TOYOTA LC, TABUL.NOZNICE, CNC STROJ,CNC PRISLUS.STROJA, HYUNDAI, RENAULT MIDLUM. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013			31. 12. 2012		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	43 060	61 053		4 210		
Finančný náklad						
Spolu	43 060	61 053	0	4 210	0	0

Názov spoločnosti KOVOMONT BM s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Suma odloženého daňového záväzku vo výške 0 EUR (zaúčtovaná do vlastného imania) súvisí s precenením zabezpečovacích derivátov a bola zaúčtovaná do vlastného imania na oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov.

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	350	12
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 010	857
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>1 010</i>	<i>857</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>367</i>	<i>519</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	993	350

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

Názov spoločnosti KOVOMONT BM s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky zostavenej k 31. decembru 2013

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

a	Mena b	Úrok p.a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013 e	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012 f
Dlhodobé bankové úvery					
Bankový úver	EUR		14.11.2014	16 310	34 130
Bankový úver	EUR		30.4.2016	73 015	102 235
Bankový úver	EUR		30.4.2015	85 000	140 000
Dlhodobé úvery spolu				174 325	276 365
Krátkodobé bankové úvery					
Bankový úver	EUR		mesačne (revolving)		
Krátkodobé úvery spolu				0	0
Spolu				174 325	276 365

Na zabezpečenie investičných úverov 481 935,-EUR na budovu, paliacu linku a automobil voľo v prospech banky zriadené záložné právo na obstaraný hmotný majetok a zostatková cena tohto majetku k 31. decembru 2013 je 284289 EUR. Spoločnosť tento obstaraný hmotný majetok bezplatne užíva.

7. Deriváty

Spoločnosť má s bankou uzatvorený menový forward na nákup USD. Forward NIE JE . Nominálna hodnota forwardu je 0 EUR a jeho reálna hodnota k 31. decembru 2013 predstavuje 0 EUR. Forward bol uzatvorený na verejnom trhu. Spoločnosť nespĺnila formálne požiadavky pre účtovanie o zabezpečení, preto vykazuje tento forward ako derivát určený na obchodovanie.

Spoločnosť má uzatvorený úrokový swap (pay fix) s nominálnou hodnotou 0 EUR s trvaním do roku 2015. Swap bol uzatvorený na neverejnom trhu a jeho reálna hodnota k 31. decembru 2013 je 0 EUR. Odložená daň z precenenia je 0 EUR. Spoločnosť vykazuje swap medzi zabezpečovacími derivátmi.

Prehľad o derivátoch určených na obchodovanie a zabezpečovacích derivátoch:

a	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja d
	pohľadávky b	záväzku c	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0	0	
Menový forward			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	0	
Úrokový swap			

Názov spoločnosti KOVOMONT BM s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Zrušené tabuľky o výnosoch – ALE, ak sú výnosy významné z hľadiska celého výkazu ziskov a strát, treba uviesť informácie tak ako sa požadujú v prílohe č.3 k Opatreniu...Napr. o tržbách z hlavnej činnosti.

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar (r.01 a 05) v komoditnom a teritoriálnom členení sú uvedené v nasledujúcom prehľade (v EUR):

Oblasť odbytu		Oceľové konštrukcie	formy	Ostatné	Spolu
Tuzemsko	2013		227 582		227 582
	2012		218 100		218 100
Štáty EÚ	2013	5 192 466			5 192 466
	2012	4 565 505			4 565 505
Čína	2013				
	2012				0
Spolu		9 757 971	445 682	0	10 203 653

(Tabuľku si prispôbte podľa druhov výrobkov, tovaru, služieb, ktoré predávate a kde smeruje predaj.) alebo je možné použiť aj takéto tabuľky- členenie podľa druhov/komodit a zvlášť podľa teritórii)

Druh výrobkov	Bežné účtovné obdobie 2013	Predchádzajúce účtovné obdobie 2012
Oceľové konštrukcie	5 192 466	4 565 505
formy	227 582	218 100
Ostatné		
Spolu	5 420 048	4 783 605

Predaj do teritória	Bežné účtovné obdobie 2013	Predchádzajúce účtovné obdobie 2012
Tuzemsko	227 582	218 100
Štáty EÚ	5 192 466	4 565 505
Čína		4 783 605
Spolu	5 420 048	4 783 605