

A. Základné informácie o účtovnej jednotke**A. a,b,c) Základné informácie**

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: ASPERA-SPINN s. r. o.
 Sídlo: A. Hlinku 3, 022 01 Čadca
 Dátum založenia: 19.01.2001
 Dátum vzniku: 19.01.2001

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Spriadanie textilných vlákien a ich predaj, predaj textilných výrobkov

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	37	67
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	48	69
Počet vedúcich zamestnancov	3	3

A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky

Riadna účtovná závierka za rok 2013 nebola schválená ku dňu podania.

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:



riadna



mimoriadna



priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 06.06.2013

D. Ďalšie informácie

Informácie uvedené v ďalších bodoch bodoch poznámok.

- a) rozpracované v časti E. e) rozpracované v časti I. i) rozpracované v časti M a N.
 b) rozpracované v časti F. f) rozpracované v časti J. j) rozpracované v časti O.
 c) rozpracované v časti G. g) rozpracované v časti K. k) rozpracované v časti P.
 d) rozpracované v časti H. h) rozpracované v časti L. l) rozpracované v časti R (Prehľad peňažných tokov)

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad**

V priebehu účtovného obdobia nedošlo k zmene účtovných zásad a účtovných metód.

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ☒ áno

☐ nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie
--------------------------------	-------------	---

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**E. c) (1.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**

Účtovná jednotka v roku 2013 obstarala dlhodobý nehmotný majetok - účtovný sftvér, ktorý ocenila obstarávacou cenou.

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

- ☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☐ dopravné ☐ provízie ☐ skonto ☐ poistné ☐ clo

E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Účtovná jednotka v roku 2013 obstarala DHM, ktorý oceňovala obstarávacími cenami.

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- ☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☒ dopravné ☐ provízie ☐ poistné ☒ clo

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

- ☒ spôsobom A účtovania zásob
☐ spôsobom B účtovania zásob

E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- ☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☒ dopravné ☒ provízie ☒ poistné ☒ clo
☐ iné

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

- ☒ pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
☐ inak

Pri vyskladnení zásob sa používal

- ☐ vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
☒ metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
☐ iný spôsob:

E. c) (9.) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

V roku 2013 boli obstarané zásoby vlastnou činnosťou - výrobky /priadza/.

Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou

Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

- ☒ podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení
- priame náklady
- časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

Menovitou hodnotou, t.j. uvedenou na faktúre. O pohľadávkach v cudzej mene v roku 2013 nebolo účtované.

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

Menovitou hodnotou, pri nákupe cudzej meny sa oceňoval cenou, za ktorý bol obstaraný. Pri výdaji bol oceňovaný metódou FIFO.

E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív

Časovo sa rozlišovalo poistenie majetku a finančný leasing na prelome rokov 2013 a 2014 na účte 381 - Náklady budúcich období.

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

V skutočných nákladoch uvedených v zmluvách a vo faktúrach.

E. c) (15.) Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:

Podľa menovitej hodnoty záväzkov uvedených na faktúrach, respektíve zmluvách, prípadne údajov z účtovníctva napr. pri rezervách.

E. c) (16.) Časové rozlíšenie na strane pasív

Účtovná jednotka časovo rozlišovala výdavky budúcich období na účte 383. Ide o dodatok k licenčnej zmluve a zmluve o systémovej podpore č.092-AMI-2013 k účtovnému softvéru Helios Orange v celkovej čiastke 6 200 €, Ocenenie časového rozlíšenia pasív bolo v skutočných nákladoch.

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

E. c) (19.) Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

1. V roku 2011 boli obstarané formou finančného leasingu 3 osobné automobily, ktoré podnik oceňoval v obstarávacích cenách.
 2. Ostatný prenajatý majetok /budovy, stroje/ na základe zmluvy o prenájme je ocenený v reprodukčnej obstarávacej cene v podsúvahovej evidencii.

Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci oceňoval podnik:

Na základe zmluvy o kúpe najatej veci v obstarávacích cenách

E. c) (21.) Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období

Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období oceňoval podnik:

Splatná daň z príjmu je vo výške 58 685,75 €. Odložená daň za účtovné obdobie roku 2013 je nulová.

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Posukovací stroj	4 roky	25,00 %	časová
Osobné automobily - 3 ks	3 roky	33,33 %	časová
Autoconer - Dotex	4 roky	25,00 %	časová
Kamerový systém	4 roky	25,00 %	časová
Mikroprocesorový systém	4 roky	25,00 %	časová

E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.
- ☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)
- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradeného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú**.
- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.
- ☒ Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.
- ☐ Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

E. f) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Účtovná jednotka neúčtovala v roku 2013 o oprave významných chýb minulých období.

Popis významnej chyby	Vplyv na nerozdelený zisk minulých rokov	Vplyv na neuhradenú stratu minulých rokov
-----------------------	--	---

E. f) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Účtovná jednotka v roku 2013 neúčtovala o oprave nevýznamných chýb minulých období.

Popis nevýznamnej chyby	Vplyv na výsledok hospodárenia v BO
-------------------------	-------------------------------------

F. Informácie k údajom vykazaným na strane aktív súvahy**F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku**

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý nehmotný majetok - Bežné účtovné obdobie

Účtovná jednotka obstarala v roku 2013 dlhodobý nehmotný majetok - ekonomický softvér Helios Orange, ktorý nebol k 31. 12. 2013 zaradený do používania. Je účtovaný na účte 041 - Obst. DNM v hodnote 14 138 €.

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky						14 138		14 138
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia						14 138		14 138
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia						14 138		14 138

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý nehmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné 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			105 662						105 662
Prírastky			9 413				9 413		18 826
Úbytky							9 413		9 413
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			115 075						115 075
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			53 169						53 169
Prírastky			36 555						36 555
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			89 724						89 724
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			52 493						52 493
Stav na konci účtovného obdobia			25 351						25 351

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

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			105 662						105 662
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			105 662						105 662
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			18 079						18 079
Prírastky			35 090						35 090
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			53 169						53 169
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			87 583						87 583
Stav na konci účtovného obdobia			52 493						52 493

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Pri osobnom vozidle CA 487BV a CA099BX je poistné zodpovednosti za škodu súčasťou leasingovej zmluvy.

Pri vozidle CA 957 BV nie je súčasťou LZ. Všetky vozidlá sú poistené i havarijným poistením.

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Os. autom. SUBARU CA487BV	31 122	26.06.2011-26.05.2014
Os. autom. Volvo CA099BX	39 015	12.08.2011-12.07.2014
Os. autom. Volvo CA957BV	33 705	23.09.2011-23.09.2014

F. p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Na zásoby je zriadené záložné právo v súvislosti s poskytnutím kontokorentného úveru v prospech Slovenskej sporiteľne. Ásoby sú poistené na sumu 160 000,-- € na dobu neurčitú poistnou zmluvou Union Poisťovňa, a.s.. Ročné poistné zásob je vo výške 122,19 €. Vinkulácia poistného plnenia v prípade poistnej udalosti je zazmluvnená v prospech Slovenskej sporiteľne.

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	564 186

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	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	68 333	3 396	71 729
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	18 190		18 190
Iné pohľadávky	217		217
Krátkodobé pohľadávky spolu	86 740	3 396	90 136

F. u) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo

V súvislosti s poskytnutým kontokorentným úverom sú všetky pohľadávky spoločnosti z obchodného styku založené prospech Slovenskej sporiteľne.

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	71 946

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	277	2 820
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	280 482	96 433
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	280 759	99 253

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**G. a)****G. a) 1,2,4,6) Údaje o vlastnom imaní**

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	6 640	6 640
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)	1 660	1 660
-		
-		
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní	44 305	4 478
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania		
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou alebo ňou		
ovládanými osobami, v ktorých má účt. jednotka podstatný vplyv		

G. a) 3) (1) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

Účtovný zisk roku 2012 bol rozdelený na základe Rozhodnutia VZ zo dňa 06. 06. 2013

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - účtovný zisk minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	17 914
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	
Pridel do sociálneho fondu	
Pridel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2 914
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	15 000
Iné	
Spolu	17 914

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

Zákonná rezerva bola vytvorená na mzdy za nevyčerpané dovolenky za rok 2013 a na odvody do ZP a SP z týchto dovolení, ako aj na audit účtovnej jednotky.

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

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:	13 942	20 528	13 942		20 528
Rezerva na nevyčerp. mzdy za dovolenky	9 293	14 155	9 293		14 155
Rezerva na odvody	3 249	4 973	3 249		4 973
Rezerva na audit	1 400	1 400	1 400		1 400

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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:					
Rezerva na nevyčerp. mzdy za dovolenky	14 736	9 293	14 736		9 293
Rezerva na odvody	5 159	3 249	5 159		3 249
Rezerva na audit	1 400	1 400	1 400		1 400

G. c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Krátkodobé záväzky z riadku 106 súvahy do lehoty splatnosti

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	251 603	76 311
Záväzky po lehote splatnosti	6 020	41 605

G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Dlhodobé záväzky z prijatých pôžičiek účtovná jednotka preúčtovala na krátkodobé so splatnosťou do 1 roka, vrátane záväzkov z krátkodobých rezerv

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
103 - Záväzky zo sociálneho fondu	1 438		1 438	
107 - Záväzky z obchodného styku	242 503	242 503		
112 - Záväzky voči spoločníkom a združeniu	292 124	292 124		
113 - Záväzky voči zamestnancom	20 808	20 808		
114 - Záväzky zo sociálneho poistenia	15 016	15 016		
115 - Daňové záväzky a dotácie	51 463	51 463		
116 - Ostatné záväzky	17 632	17 632		
Spolu:	640 984	639 546	1 438	

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Záväzky zo sociálneho fondu v roku 2013

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 301	1 296
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 531	2 359
Čerpanie sociálneho fondu	1 394	2 354
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 438	1 301

G. i) Bankové úvery

Spoločnosti je poskytnutý kontokorentný úver od Slovenskej sporiteľne do výšky 182 000,00 . Ku koncu roka 2013 aktuálny zostatok úveru je 123 737,18 €.

Úver je zabezpečený:

a/ blankozmenkou odovzdanou Slovenskej sporiteľni

b/ záložným právom na zásoby a pohľadávky

c/ vinkuláciou poisťného plnenia.

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						
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný bankový účet	EUR	3	24. 06. 2014		123 737	85 241

G. i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

V roku 2013 boli na základe dodatku k zmluve o pôžičke preúčtované dlhodobé pôžičky od spoločníkov vo výške € 70 000,-- jednotlivu, na krátkodobé so splatnosťou do 31. 12. 2014

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 pôžičky						
Ing. Kameníšťák Igor	EUR	3,02				6 562
Ing. Kurilla Zdenko	EUR	3,02				6 562
Peter Tuhovčák	EUR	3,02				6 562
Dlhodobá pôžička - IK	EUR					70 000
Dlhodobá pôžička - MJ	EUR					70 000
Dlhodobá pôžička - PT	EUR					70 000
Dlhodobá pôžička - ZK	EUR					70 000
Krátkodobé pôžičky						
Ing. Kameníšťák Igor	EUR	3,02	október 2014		3 203	0
Ing. Kurilla Zdenko	EUR	3,02	október 2014		3 203	0
Peter Tuhovčák	EUR	3,02	október 2014		3 203	0
Ing. Kameníšťák Igor	EUR		december 2014		70 000	0
Ing. Miroslav Jelčic	EUR		december 2014		70 000	0
Peter Tuhovčák	EUR		december 2014		70 000	0
Ing. Kurilla Zdenko	EUR		december 2014		70 000	0
Krátkodobé finančné výpomoci						

G. j) Významné položky čas. rozlíšenia výdavkov BO a výnosov BO

Účtovná jednotka v roku 2013 účtovala na účte 383 - Výdavky budúcich období boli účtované splátky spojené s obstaraním dlhodobého nehmotného majetku.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	4 840	
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u nájomcu

Osobné vozidlá - Subaru - ČSOB Leasing, Volvo XC - ČSOB Leasing, Volvo XC - Tatra Leasing.

- 1) Celková suma dohodnutých platieb k 31.12. BO: 15 671,00 €
z toho istina je: 15330 a finančný náklad je: 341
2) Suma istiny u prenajímateľa a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

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	15 330			24 842	15 330	
Finančný náklad	341			2 116	341	
Spolu	15 671			26 958	15 671	

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Predaj výrobkov - priadzi, tkanín a služieb

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Tuzemsko-priadze	2 020 356	2 364 556				
Tuzemsko-služby		8 141				
Člens. štáty-služby	46 872	6 619				
Člens. štáty-priadze, tkaniny	1 153 283	400 276				
Tretie krajiny-priadze Mexiko		21 381				
Spolu	3 220 511	2 800 973				

H. b) Údaje 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	46 492	49 232	38 916	2 740	10 316
Výrobky	200 506	39 209	29 945	161 297	9 264
Zvieratá					
Spolu	246 998	88 441	68 861	164 037	19 580
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	164 037	19 580

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Iné výnosy súvisiace z bežnou činnosťou - ide o výnosy z predaja nepotrebných materiálových zásob, refakturáciu dopravy a pod.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	3 173 638	2 786 214
Tržby z predaja služieb	46 872	14 760
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	28 456	46 912
Čistý obrat celkom	3 248 966	2 847 886

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch**I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby**

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
náklady voči auditorovi spoločnosti	1 400	1 400
nájom priestorov	155 594	166 706
správčový poplatok	29 793	29 335
nájom strojov	127 500	127 500
opravy strojov a zariadení	20 060	15 653
cestovné	4 177	2 841
školenia	253	239
softvér a telef. služby	6 497	4 785
nákup služieb - tkanie	238 236	32 480
spracovanie účtovníctva	4 905	5 360
služby - mzdová práca H-K-TEX	303 020	
ostatné (BOZP, PO, kontrola ovzdušia, meranie, RAAI ...)	35 093	

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
odpisy automobilov a strojov	36 555	35 090
osobné náklady	446 636	684 376
spotreba energie	196 537	
dane a poplatky	2 310	

I. c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Kurzové straty spolu, z toho:	2 458	1 721
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	8	97
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	29 882	14 676
bankové poplatky	2 010	2 249
poistenie majetku	5 044	5 254
úroky - kontokorent	3 651	2 945
úroky - pôžičky	778	785
úroky - lízing	1 916	3 443
manká a škody na finančnom majetku	16 483	

I. e) Opis a suma celkových položiek nákladov na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	1 400	1 400
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 400	1 400
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov**J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredné 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:	235 909	x	x	22 829	x	x
teoretická daň	x	54 259	23	x	4 338	19
Daňovo neuznané náklady	19 267	4 432	2	3 043	578	3
Výnosy nepodliehajúce dani	-21	-5		-9	-2	
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	255 155			25 863		
Splatná daň z príjmov	x	58 686	23	x	4 914	19
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	58 686	23	x	4 914	19

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Majetok v operatívnom nájme je evidovaný na podsúvahových účtoch. Ide o majetok v operatívnom prenájme, ktorý je ocenený reprodukčnými obstarávacími cenami. Prenajatý majetok je poistený na sumu 394 260,00 €.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Budovy a priestory	200 000	200 000
Stroje a zariadenia, dopravné prostriedky	117 000	117 000
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania**P. a - n) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania**

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	6 640				6 640
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 účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov		2 914			2 914
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	17 914	159 305			177 219
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. a - n) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania

Účtovné obdobie - 2012

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	6 640				6 640
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 účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	207 592		189 678		17 914
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. I) Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend

Valné zhromaždenie zo dňa 06.06.2013 rozhodlo o rozdelení výsledku hospodárenia za rok 2012 vo výške 17914 € nasledovne:

1./ Prídel do rezervného fondu vo výške 0,00 €,

2./ Vyplatenie podielov na hospodárskom výsledku spoločníkom nasledovne :

15 000 € - podiel na zisku spoločníkov, 2 914 € - nerozdelený zisk minulých rokov.

Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend je uvedená v časti G.a3) a P.a-n).