

I. Všeobecné údaje

1. Názov a sídlo účtovnej jednotky

Názov spoločnosti **Gastrorex, s.r.o.**
 Sídlo spoločnosti **Mlynské Luhy 80, 821 05 Bratislava**
 Dátum založenia **02.02.2000**
 Dátum vzniku **06.03.2000**
 Zapísané na **Obchodnom registri Okresného súdu pre Bratislavu I., vložka č. 21235/B**
 Identifikačné číslo IČO: **35783052**
 Daňové identifikačné číslo IČ DPH: **SK 2020256172**
 SKNACE: 47.78.9 – ostatný maloobchod s novým tovarom v špecializ. predajniach i.n

2. Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja – maloobchod, veľkoobchod
- Montáž, oprava a údržba elektrických zariadení
- Nákladná doprava do 3,5 tony, sprostredkovateľská činnosť

3. Neobmedzené ručenie

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za spoločnosť GastroRex s. r.o. bola zostavená za obdobie od 01. januára do 31. decembra 2013 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov. Spoločnosť predkladá riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia k 31.12.2013 s predpokladom nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

Dátum schválenie predchádzajúcej účtovnej závierky za rok 2012 : **25.03.2013**

Účtovná závierka k 31.12.2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra dňa 11.04.2013.

Naša spoločnosť nie je dcérskym podnikom žiadnej inej spoločnosti.

6. Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia a osobné náklady

Ukazovateľ	Zamestnanci k 31.12.2013	Zamestnanci k 31.12.2012
1. Priemerný počet	20	21
2. Mzdové náklady (521, 522)	210400	230066
3. Odmeny členom orgánov spol. (523)	0	0

4. Nákl. na Soc. zabezp. (524,525,526)	71942	76094
5. Sociálne náklady (527, 528)	7042	9700
Osobné náklady spolu (súčet 1 až 5)	289384	315860

II.

Použité účtovné zásady a účtovné metódy

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách EUR
2. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
3. V priebehu účtovného obdobia neboli uskutočnené žiadne zmeny účtovných zásad ani zmeny účtovných období.
4. Spoločnosť oceňuje jednotlivé zložky majetku a záväzkov ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

- Spôsoby oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

a.) nakupovaný hmotný, nehmotný majetok, zásoby, pohľadávky a záväzky pri ich prevzatí : obstarávacou cenou

b.) peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky pri ich vzniku a záväzky pri ich vzniku : nominálnou hodnotou

c) nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, provízie, poštovné. Obstarávacía cena zásob sa v analytiskej evidencii rozdelí na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Pri vyskladnení sa tieto náklady zahrňujú do nákladov predaného tovaru (504) záväzne stanoveným spôsobom, určeným podielom dopravy na nakupované zásoby a predaný tovar.

d.) prenájatý majetok formou finančného prenájmu: §26 odst.8

e.) pri účtovaní zásob spoločnosť postupovala podľa spôsobu A.

f) Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

g.) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

h.) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

6. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.)..

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1700 Eur a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v internej smernici pre každý druh majetku zvlášť.

odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku sa zostavil interným predpisom tak že za základ sa vzali metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

7. Spoločnosť stanovila pravidlá pre účtovanie nehmotného majetku, ktorého ocenenie sa rovná sume 2400 €, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518.

8. Spoločnosť stanovila pravidlá pre účtovanie hmotného majetku, ktorého ocenenie sa rovná sume 1700 €, alebo nižšie účtuje na ťarchu účtu 501.

9. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradí účtovná jednotka do dlhodobého majetku, kde účtovné odpisy sa rovnajú daňovým odpisom.

10. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

11. Spoločnosť pri prepočte údajov v cudzích menách na Euro prepočítava pohľadávky, záväzky, hmotný a nehmotný majetok, peňažné prostriedky na bankových účtov aj v hotovosti kurzom ECB v deň uskutočnenia účtovného prípadu.

12. Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

13. Neexistuje taký majetok vo vlastníctve spoločnosti, ktorého trhové ocenenie sa výrazne odlišuje od ocenenia v účtovníctve.

14. Neboli uskutočnené zmeny spôsobov oceňovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky a obsahového vymedzenia týchto položiek oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

15. Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaná v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov sa neuskutočnila.

III.

1. Údaje vykázané na strane aktív súvahy v celých €

Strana aktív	2013			2012
	brutto	korekcia	netto	Netto
Spolu Majetok	1815150	149923	1665227	1842765
<i>Neobežný majetok</i>	263333	149923	113410	682608
<i>Dlhodobý NM</i>	8737	8737		
Softvér	8737	8737		
<i>Dlhodobý HM</i>	254596	141186	113410	682608
Pozemky				217467
Stavby				436018
Samost.HVa SHV	254596	141186	113410	29123
<i>Obežný majetok</i>	935605		935605	1154832
<i>Zásoby</i>	441225		441225	504257
Materiál (112 – PHM)	197		197	190
Nedokonč.výroba 121				
Tovar na sklade 132	441028		441028	504067
<i>Krátk.pohl.</i>	444953		444953	617254
Z obch.styku (311,314)	419164		419164	614191
Ostatné pohl. (315)	16235		16235	20
Pohl.voči zamestnancom (335)				1198
Daňové pohl. (341)	9554		9554	1845
<i>Finančné účty</i>	49427		49427	33321
Peniaze (211,213)	49427		49427	33321
Účty v bankách (221)				
<i>Časové rozlíšenie</i>	616212			5325
Náklady BO (381)				5325

2. Údaje vykázané na strane pasív súvahy v celých €

Strana pasív	2013	2012
Spolu VI a Záväzky	1665227	1842765

<i>Vlastné imanie</i>	758403	760051
<i>Základné imanie (411)</i>	6639	6639
<i>Kapitálové fondy (413)</i>	258664	258664
<i>Zákonný rezervný fond (421)</i>	664	664
<i>Nerozdelený zisk min.rokov (428)</i>	494085	462919
<i>Neuhradená strata min.rokov (429)</i>		
<i>VH za účt.obdobie</i>	-1649	31165
<i>Závazky</i>	906824	1082714
<i>Rezervy</i>	13261	13558
<i>Dlhodobé záväzky</i>	412	3718
<i>Dlhod.závazky z leasing (474)</i>		3234
<i>Závazky zo SF (472)</i>	412	484
<i>Krátkodobé záväzky</i>	514456	707232
<i>Z obch.styku (321,324)</i>	441089	605380
<i>Nevyf.dodávky (326)</i>	2133	1253
<i>Závazky voči zamest.(331-3)</i>	13132	15859
<i>Závazky zo soc.poist.(336)</i>	8307	9295
<i>Daň.závazky (342,343,345)</i>	46561	71689
<i>Ostatné záväzky (474-krátk.)</i>	3234	3756
<i>Bankové úvery</i>	378695	358206
<i>Investičný úver dlhod. (461)</i>	17706	123581
<i>Kontokor. úver+ krátkodobá časť investič.úveru (231, 461)</i>	360989	234625

IV.

Doplňujúce informácie k súvahe a výkazu ziskov a strát

a) dlhodobý nehmotný majetok:

Tabuľka č. 1

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		8737						8737
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		8737						8737
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8737						8737
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		8737						8737
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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		8737						8737
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		8737						8737
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								

Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8737						8737
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		8737						8737
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

a) dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č. 1

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	217467	726716	139205						1083388
Prírastky			115391						115391
Úbytky	217467	726716	0						944183
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	254596						254596
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	290698	110082						400780
Prírastky	0	436018	31104						467122
Úbytky	0	726716	0						726716
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	141186						141186
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									

Dlhodobý hmotný	Bežné účtovné obdobie								
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	217467	436018	29123						682608
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	113410						113410

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	217467	726716	156930						1101113
Prírastky			0						0
Úbytky			17725						17725
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	217467	726716	139205						1083388
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		232559	112105						344664
Prírastky		58139	15703						73842
Úbytky			17726						17726
Stav na konci účtovného obdobia		290698	110082						400780
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	217467	494157	44825						756449
Stav na konci účtovného obdobia	217467	436018	29123						682608

1. Najvýznamnejšie tituly zvýšenia alebo zníženia vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	258664				258664
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, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	462920	31165			494085
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	31165	-1649	31165		-1649
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	258664				258664
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, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	424684	38235			462919
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	38235	31165	38235		31165
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

2. Rozdelenie účtovného zisku, prípadne spôsob úhrady straty predchádzajúceho účtovného obdobia

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	31165
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	31165
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	31165

3. Údaje o pohľadávkach a záväzkoch*a) Veková štruktúra pohľadávok*

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti B	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu 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 združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	55410	363754	419164
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			

Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	9554		9554
Iné pohľadávky	16235		16235
Krátkodobé pohľadávky spolu	81199	363754	444953

b) Opravné položky k pohľadávkám

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	0	0		0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	0	0		0	0

c). Pohľadávky, kryté záložným právom alebo inak zabezpečené

Spoločnosť nemá pohľadávky kryté záložným právom, ani inak zabezpečené.

d). Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Spoločnosť nemá pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo.

e). Tvorba odloženej daňovej pohľadávky

Spoločnosť neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke.

f). Pohľadávky spoločnosti voči členom štatutárnych orgánov a dozorných orgánov

Spoločnosť nevykázala k 31.12.2013 pohľadávky voči členom štatutárnych orgánov a dozorných orgánov.

g). Veková štruktúra záväzkov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky v lehote splatnosti	377794	198325
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	136662	508907
Krátkodobé záväzky spolu	514456	707232

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	412	3718
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	412	3718

- h). Záväzky spoločnosti voči členom štatutárnych orgánov a dozorných orgánov
Spoločnosť nevykázala k 31.12.2013 záväzky voči členom štatutárnych orgánov a dozorných orgánov.
- i). Spoločnosť nemá záväzky kryté záložným právom a neúčtuje o odloženom daňovom záväzku.

4. Krátkodobý finančný majetok :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	49427	33321
Bežné bankové účty		
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	49427	33321

5. Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	484	198
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1150	1253
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1150	1253
Čerpanie sociálneho fondu	1222	967
Konečný zostatok sociálneho fondu	412	484

6. Popis významných položiek časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	580872	95
381-dlhodobé nájomné	580872	95
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	35342	5230
Inzercia, reklamy	1348	1795
Poistné – majetok, auta, zákonné poisť.	2570	3191
Nájomné splatné do 1 roku + ostané	31424	244
CELKOM:	616212	5325
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

7. Tvorba a čerpanie rezerv

Názov položky a	Bežné 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:					
Na záručné opravy	5000	5000		5000	5000
Na audit účtovnej závierky	1589	1430	1589		1430
Na nevyčerpané dovolenky	6969	6831	6969		6831
CELKOM	13558	13261	8558	5000	13261

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:					
Na záručné opravy	5000	5000		5000	5000
Na audit a zverej.úč.záverky	1589	1589	1589		1589
Na nevyčerpané dovolenky	7948	6969	7948		6969
Spotreba plynu					
CELKOM	14537	13558	9537	5000	13558

8. Údaje o bankových úveroch a výpomociach

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 príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé bankové úvery					
Investičný úver	EUR	Bribor+2,25	20.2.2015	123581	229456
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver	EUR	Bribor+2,50	30.06.14	255114	128750

9 . Spôsob a výška poistenia investičného majetku

Poist'ovňa	Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od - do
Poist'ovňa ALLIANZ	Budova Mlynské L.	796654 EUR	07.08.2008-31.8.2013
Komunálna poist'ovňa	Hmotný majetok	30 000 EUR	21.11.2013 – neurčito

10. Spôsob a výška poistenia zásob

Poist'ovňa	Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od - do
Poist'ovňa ALLIANZ	Zásoby+ostatný HM	510 522 EUR	7.8.2008 – 31.8.2013
Komunálna poist'ovňa	Zásoby	470 000 EUR	21.11.2013 - neurčito

11 . Majetok prenajatý formou finančného prenájmu –u prenajímateľa

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane B	od jedného roka do piatich rokov vrátane C	viac ako päť rokov D	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov G
Istina	3134			3756	3234	
Finančný náklad	162			1516	821	
Spolu	3296			5272	4055	

12 . Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

13. Výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej a mimoriadnej činnosti

a) tržby:

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb 604-tovar		Typ výrobkov, tovarov, služieb 602-služby		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie G
Tuzemsko SR	2537855	2524501	80826	85815		
Zahraničie-ČR	398583	632228	5875	68011		
Zahraničie-PL	10280	5865				
Spolu	2946718	3162594	86701	153826		

b) významné položky výnosov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
641 – Predaj hmotného majetku	617144	83
644 – zmluvné pokuty a penále	0	0
648 – Náhrada škody + ostatné výnosy	0	0
Finančné výnosy, z toho:		
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	1367	402
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	41	3
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
662 – výnosové úroky		
648 – náhrada škody, preplatky poisťného	1950	44
Mimoriadne výnosy, z toho:		

c) čistý obrat:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	86701	153826
Tržby za tovar	2946718	3162594
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	617144	
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	3318	83
Čistý obrat celkom	3653881	3316503

14. Náklady spoločnosti – významné položky nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	203843	238062
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	1430	1490
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1430	1490
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Nájomné	32722	26023
Reklama	22988	53591
Účtovníctvo	14772	15370
Servis a montáž	18096	18700
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
549 Manko a škoda	1271	1035
544 Pokuty a penále	5	26
548 Poistenie majetku a aut, členské príspevky	6266	6112
541 Zostatková cena predaného HNIM	617144	618
Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	1492	1277

kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	24	62
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
562 - úroky z kontokorentného a investičného úveru	18155	20926
562 – úroky z leasingu	637	1072
568 - bankové poplatky	4483	4727
Mimoriadne náklady, z toho:		

15. Údaje o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % G
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	995	x	x	41242	x	X
teoretická daň	x	23	229	x	19	7836
Daňovo neuznané náklady	15500			16793	19	3191
Výnosy nepodliehajúce dani	-5000			-5000	19	-950
Umorenie daňovej straty						
Spolu	11496	23	2644	53035	19	10077
Splatná daň z príjmov	x	23	2644	x	19	10077
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x		2644	x		10077

16. Údaje o spriaznených osobách

Zoznam vzájomných obchodov so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d

17. Údaje o iných aktívach a iných pasívach

Neexistujú budúce možné záväzky, ktoré by neboli vykázané v súvahe vyplývajúce z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov a pod.

Spoločnosť nemá žiadne finančné povinnosti z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov, povinnosti z opčných obchodov, zákonné alebo zmluvné povinnosti odobrať určité výrobky z dodávateľských, odberateľských alebo iných zmlúv, povinnosti z leasingových zmlúv, nájomných alebo servisných zmlúv, poistných, koncesionárskych, licenčných a iných najrozličnejších alebo nepomenovaných zmlúv, ktoré by neboli zachytené v priloženej súvahe.

18. Údaje o skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia

Po dni zostavenia, ku ktorému sa účtovná závierka zostavila, nenastalo zvýšenie alebo zníženie základného imania spoločnosti, predaj alebo kúpa podniku alebo jeho časti, predaj alebo obstaranie finančných investícií, ukončenie alebo začatie činnosti významnej časti spoločnosti.

Nenastalo ani neboli vykonané žiadne právne úkony, smerujúce k zlúčeniu, splynutiu, rozdeleniu, zmene právnej formy spoločnosti.

Nebol zničený alebo poškodený majetok spoločnosti.

Spoločnosť nezískala oprávnenia na iné činnosti, než ako má zapísané v obchodnom registri, resp. iné dôležité oprávnenia .

Nenastal predaj aktív.

Nevznikli nové záväzky, s výnimkou bežných záväzkov z obchodno - záväzkových vzťahov, zákonných povinností a neboli prijaté nové pôžičky ani úvery.

Spoločnosť neposkytla nové záruky ani ručenia, než ako sú uvedené v tejto prílohe.

Rozhodnutiami valného zhromaždenia nebol výrazne zmenený pohľad na klasifikáciu aktív, majetku a záväzkov spoločnosti tak, ako vyplýva z priloženej účtovnej závierky.

V.

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	995	41242
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	-545907	75163
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	67444	73842
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, 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 (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-610887	1159
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-2464	162
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	42556	-97086
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	169657	-25251

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-190133	-144417
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	63032	72582
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	-502356	19319
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-502356	19319
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	-502356	19319
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-115391	
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	217467	
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	399677	83
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
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 tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	501753	83
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	-109631	-109197
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-105875	-105875
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-3756	-3322
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej 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.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-109631	-109197
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-110234	-89795
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-95453	-5658
F.	Stav peňaž. prostriedkov a peňaž. ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurz.rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-205687	-95453
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-205687	-95453