

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

KaWaI + C, s.r.o., Majerská cesta 96, 974 01 Banská Bystrica

IČO: 31 567 436

Spoločnosť bola založená 6.7.1992 a do obchodného registra bola zapísaná 13.7.1992 (Obchodný Register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sro, vložka č. 564/S).

b) Hlavná činnosť spoločnosti je

- sprostredkovateľská a obchodná činnosť mimo riadnej predajne so všetkými druhmi tovarov, okrem tovarov, na ktoré je potrebné osobitné povolenie
- vykonávanie inžinierskych, priemyselných, bytových a občianskych stavieb
- výroba stavebných hmôt a stavebných dielcov mimo riadnej predajne
- organizovanie kurzov a školení v rozsahu voľnej živnosti
- vykonávanie dopravných stavieb

c) Priemerný počet zamestnancov

Informácie o počte zamestnancov spoločnosti uvádzame v nasledujúcej tabuľke:

Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

Táto číselná informácia je trochu skresľujúca, pretože vedúci zamestnanci, ktorými sú spoločníci a konatelia v jednej osobe, zároveň vykonávali k 30.11.2012 v rámci pracovnej zmluvy činnosti, ktoré nespádajú pod činnosť vedúcich zamestnancov, napr. vykonávajú činnosti stavbyvedúcich, technikov, zásobovačov ap.

d) Neobmedzené ručenie v inej účtovnej jednotke

UJ nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných UJ.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 z titulu jej nepretržitého trvania podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších zmien a doplnkov.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2012, t.j. za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená na zasadnutí valného zhromaždenia dňa 30.09.2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

a) Štatutárny orgán:

konatelia: Ing. Juraj Kováč, Mikuláš Imriška

b) INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

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. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Mikuláš Imriška	3 319,39	50%	50%	
Ing. Juraj Kováč	3 319,39	50%	50%	
Spolu	6 638,78	100%	100%	

Tabuľka č. 2

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %		
a	b	c	d	e	f
Spolu	x				

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Nemáme obsahovú náplň

D. V POZNÁMKACH UVÁDZAME ĎALŠIE INFORMÁCIE O :

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- d) výnosoch,
- e) nákladoch,
- f) daniach z príjmov,
- g) údajoch na podsúvahových účtoch – neuvádzame, nemáme obsahovú náplň
- h) iných aktívach a iných pasívach,
- i) spriaznených osobách,
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- k) prehľade zmien vlastného imania,
- l) prehľade peňažných tokov

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

ÚJ aj naďalej pokračuje vo svojej činnosti a valné zhromaždenie spoločníkov doposiaľ neuvažovalo o žiadnej zmene, ktorá by sa týkala zániku, zlúčenia či rozdelenia spoločnosti. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti (going concern).

(b) Použité účtovné zásady a účtovné metódy

ÚJ nezmenila také zásady a metódy účtovania, ktoré by ovplyvnili hodnotu majetku, či výsledok jej hospodárenia.

(c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

obstarávacou cenou: dlhodobý HM obstaraný kúpou a zásoby
majetok obstaraný finančným prenájomom
menovitou hodnotou: peňažné prostriedky a ceniny
pohľadávky pri ich vzniku
záväzky pri ich vzniku
časové rozlíšenie

vypočítaním ceny podľa predchádzajúcich podobných udalostí: rezervy

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

ÚJ nemá dlhodobý nehmotný majetok. V prehľade o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 preto uvádza len dlhodobý hmotný majetok.

Dlhodobý hmotný majetok sa skladá zo strojov, dopravných prostriedkov, PC a mobilnej bunky, ktorý je už plne odpísaný. Z uvedeného vyplýva, že HM, ktorý ÚJ vlastní je už zastaralý a plne odpísaný. Daňové odpisy účtovná jednotka neuplatňuje. ÚJ má prerušené daňové odpisy.

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddav- ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			64 504						64 504
Prírastky									
Úbytky			9 514						9 514
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			54 990						54 990
Oprávky									
Stav na začiatku			64 504						64 504

účetného obdobia									
Prírastky									
Úbytky			9 514						9 514
Stav na konci účetného obdobia			54 990						54 990
Opravné položky									
Stav na začiatku účetného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účetného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účetného obdobia			0						0
Stav na konci účetného obdobia			0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účetného obdobia			64 504						64 504
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účetného obdobia			64 504						64 504
Oprávky									
Stav na začiatku účetného obdobia			64 504						64 504
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účetného obdobia			64 504						64 504
Opravné položky									
Stav na začiatku účetného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účetného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účetného obdobia			0						0
Stav na konci účetného obdobia			0						0

b) Poistenie dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Stroje a zariadenia nemá UJ poistené, iba MV, ktoré podliehajú zákonnému poisteniu, plus havarijné poistenie motorového vozidla.

c) Záložné právo na dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

Nemáme obsahovú náplň. Záložné právo nie je zriadené.

Pre body d) až p) nemáme obsahovú náplň

q) Zákazková výroba

UJ v roku 2013 o zákazke neúčtovala

r) Opravné položky k pohľadávkam

UJ tvorila nové opravné položky k pohľadávkam v sume 447 EUR .

Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 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	298	446			744
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	298	446			744

s) Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	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 združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	161	1 489	1 650
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	118		118
Iné pohľadávky	10		10
Krátkodobé pohľadávky spolu	289	1 489	1778

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 489	1 489
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	289	252

Krátkodobé pohľadávky spolu	1 778	1 741
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

- t) **Pohľadávky zabezpečené záložným právom** – nemáme obsahovú náplň
u) **Záložné právo na pohľadávky** – nemáme obsahovú náplň
v) **Odložená daňová pohľadávka** – nemáme obsahovú náplň

w) Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Účtami v bankách môže ÚJ voľne disponovať.

Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	224	64
Bežné bankové účty	362	14 630
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	-2	-1
Spolu	584	14 693

- x) **Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku** – nemáme obsahovú náplň

- y) **Až za)** – nemáme obsahovú náplň

zb) Časové rozlíšenie

Prehľad časového rozlíšenia uvádzame v tabuľke:

Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	356	495
Poistné	353	492
Nájom		
Ostatné	3	3
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) Vlastné imanie

ÚJ je spoločnosťou s ručením obmedzeným, kde ZI je tvorené vkladmi spoločníkov. Vlastné imanie je tvorené ZI, ostatnými fondmi tvorenými zo zisku, výsledkom hospodárenia minulých rokov a hospodárskym výsledkom účtovného roku.

Hodnota upísaného základného imania je vo výške 6 639 Eur. Informácie o rozdelení zisku za účtovné obdobie 2012 uvádzame v tabuľke nižšie:

Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	12 178
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	441
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	

Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	11 737
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	12 178

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	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

b) Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 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:	20	14	20		14
Mobilné hovory	20	14	20		14
Ostatné:					

Tabuľka č. 2

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:	16	20	16		20
Mobilné hovory	16	20	16		20
Ostatné:					

c) , d) Záväzky

Štruktúra záväzkov z obchodného styku – účet 321 – Dodávateľia podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	1 993	1 666
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	494	499

Krátkodobé záväzky spolu	2 487	2 165
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

e) **Záväzky zabezpečené záložným právom**
Záväzky nie sú kryté záložným právom.

f) **Odložený daňový záväzok**
ÚJ o odloženom daňovom záväzku neúčtovala.

g) **Sociálny fond**
Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcej tabuľke:

Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	576	537
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		39
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu		39
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	576	576

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Účtovná jednotka tvorí sociálny fond z povinného prídeltu z miezd na ťarchu nákladov. V roku 2013 spoločnosť nemá žiadnych zamestnancov a sociálny fond netvorila.

h) **Vydané dlhopisy** – nemáme obsahovú náplň

i) **Krátkodobé finančné výpomoci**
Účtovná jednotka k 31.12.2013 neviduje krátkodobé finančné výpomoci voči tretím osobám.

Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 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 príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					

j) **Časové rozlíšenie výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období**
ÚJ nemá obsahovú náplň

Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

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

Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

k) až m) - nemáme obsahovú náplň

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

a) Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony sú uvedené v nasledujúcej tabuľke, pričom A je tovar a B sú služby.

Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A - tovar)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B - služby)		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
SR			8 809	63 866		
Spolu			8 809	63 866		

b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob - nemáme obsahovú náplň

c) Aktivácia

Spoločnosť netvorila vlastnou činnosťou investičný majetok.

d) až f) Finančné výnosy z hospodárskej činnosti

Prehľad finančných výnosov uvádzame v tabuľke nižšie :

Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

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:		
Finančné výnosy, z toho:	1	1
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	1	1
Úroky	1	1
Mimoriadne výnosy, z toho:		

g) Čistý obrat

Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	8 809	63 866
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	8 809	63 866

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

a) Náklady na poskytnuté služby

Najvýznamnejšiu položku tvoria náklady na stavebné práce od subdodávateľov a nájom. Prehľad nákladov uvádzame v tabuľke:

Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	10 431	25 127
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	10 431	25 127
Služby na stavebné práce	2 452	16 456
Nájom	5 115	6 144
Ostatné	2 864	2 527
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 480	1 756
Pokuty a penále	819	1 027
Poistenie	661	719
Ostatné	0	10
Finančné náklady, z toho:	296	1 477
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	296	1 477
Úroky		933
Bankové poplatky	296	544
Ostatné		
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

a) až e) Odložená daň z príjmov

ÚJ o odloženej dani neúčtuje

f) až g) Výpočet odloženej dane je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 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:	-6 438	x	x	12 179	x	x
teoretická daň	X	-1 480,74	23	X	2 314,01	19
Daňovo neuznané náklady	2 822,58	649,19	-10,08	1 326,87	252,11	2,07
Výnosy nepodliehajúce dani	-609	-140,07	2,17	-310,4	-58,98	-0,48
Umorenie daňovej straty	0	0	0	-13 194,45	-2 506,95	-20,58
Spolu	0	0	0	0	0	0
Splatná daň z príjmov	x	0	0	x	0	0
Odložená daň z príjmov	x	1	0	x	1	0
Celková daň z príjmov	x	1	0	x	1	0

K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Nemáme obsahovú náplň.

L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

Nemáme obsahovú náplň

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločníci UJ a konatelia sú tie isté fyzické osoby, ktoré v UJ pracovali v hlavnom pracovnom pomere do 11/2012 a ich príjem je príjmom zamestnancov za prácu, ktorú vykonávajú. Z tejto činnosti žiadne výhody nepoberajú. UJ im od začiatku svojej existencie, t.j. od roku 1992 neposkytla žiadny úver ani záruky. Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov spoločnosti za ich činnosť pre spoločnosť uvádzame v tabuľke za predchádzajúci rok, v novembri 2012 bol pracovný pomer ukončený.

Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 – Bežné účtovné obdobie			Časť 1 – Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	0					
	7 218					
Nepenažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepenažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Počas celého roku 2013 spriaznené osoby poskytli ÚJ finančné výpomoci, ktoré uvádzame v tabuľke:

Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Ing. Juraj Kováč	09	1 707	8 307
Mikuláš Imriška	09	0	3294

M. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne rozhodujúce skutočnosti

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Informácie k časti P. prílohy č. 3 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	6 639				6 639
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 účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	223			441	664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	92 118				92 118
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	- 152988			11 737	-141 251
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	12 178	-6 438		-12 178	-6 438
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Vlastné imanie	-41 830	-6 438		0	-48 268

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	6 639				6 639
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 účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond				223	223
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	92 118				92 118
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	- 157 229			4242	- 152988
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 465	12 178		-4 465	12 178
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Vlastné imanie	- 54 007	12 178		0	-41 830

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nezmenilo. Účtovný zisk za rok 2013 bol vo výške 12 178 Eur a bol na základe rozhodnutia valného zhromaždenia použitý na tvorbu rezervného fondu vo výške 441 Eur a zvyšok vo výške 11 737 Eur na úhradu straty minulých rokov.

O. INFORMÁCIE O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad peňažných tokov neuvádzame.

Vysvetlivky:

- (1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
- (2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
- (3) Kód SK NACE sa vyplňuje podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
- (4) V bodoch č. 3, 5 a 7 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
- (5) V bodoch č. 2, 9, 22, 25, 29, 30, 31, 32, 35, 37, 39, 46, 48 a 49 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.
- (6) V bode č. 46 sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know -how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

Použité skratky:

- kons. – konsolidovaný
- CP – cenný papier
- DFM – dlhodobý finančný majetok
- DHM – dlhodobý hmotný majetok
- DIČ – daňové identifikačné číslo
- DNM – dlhodobý nehmotný majetok
- DÚJ – dcérska účtovná jednotka
- IČO – identifikačné číslo organizácie
- OP – opravná položka
- PSČ – poštové smerovacie číslo
- ÚJ – účtovná jednotka
- VI – vlastné imanie
- ZI – základné imanie