

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12. 2013

v - eurocentoch

x - celých eurách *)

Za obdobje mesiac rok mesiac rok

0	1
---	---

2	0	1	3
---	---	---	---

1	2
---	---

2	0	1	3
---	---	---	---

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná zvierka

Účtovná závierka

2	1
---	---

0	3
---	---

2	0	0	7
---	---	---	---

*)

x	- riadna
	- mimoriadna
	- priebežná

*)

x

– zostavená
– schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

3	6	7	7	2	6	3	1
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	2	3	7	1	0	2	1	
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--

4	6	.	6	9	.	0
---	---	---	---	---	---	---

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky[illegible]**Sídlo účtovnej jednotky**

Ulica

Číslo

[illegible]

PSČ

Názov obce

9	7	4	0	5
---	---	---	---	---

[illegible]

Číslo telefónu

Číslo faxu

	0	4	8	/	4	1	0	2	1	9	5	
--	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--

0	4	8	
---	---	---	--

/

4	1	0	2	1	9	7	
---	---	---	---	---	---	---	--

E-mailová adresa

j	a	r	o	s	l	a	v	a	.	k	u	n	o	v	a	@	c	a	r	g	o	t	e	c	.	c	o	m
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Zostavené dňa: 21.1.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

*) Vyznačuje sa ☐

2. Hlavné činnosti spoločnosti:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti,
- poradenská a konzultačná činnosť pre obchod a služby v rozsahu voľnej živnosti,
- školiaca činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- prenájom strojov a zariadení
- vykonávanie opráv vyhradených zdvíhacích zariadení a ich častí – žeriavy a zdvíhací s obmedzením len na hydraulické ruky
- podnikateľské poradenstvo – v oblasti strojárstva
- opravy pracovných strojov
- výroba a montáž nadstavieb na motorové vozidlá
- výroba poľnohospodárskych, lesných, melioračných, zemných a stavebných strojov

3. Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	19	22
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	18	20
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej inej obchodnej spoločnosti.
5. Táto účtovná závierka je riadnou účtovnou závierkou, zostavenou k 31. decembru 2013, za účtovné obdobie od 1.1.2013 do 31.12.2013.
6. Spoločnosť vznikla dňa 21.3.2007. Spoločnosť je založená na dobu neurčitú. Prvý hospodársky rok spoločnosti začal dňom vzniku spoločnosti a končil 31.12.2007. Ďalšie hospodárske roky spoločnosti začínajú vždy 1.1. bežného roka a končia 31.12.bežného roka.
7. Oprávnenie spoločnosti podnikat' vzniklo ku dňu zápisu do obchodného registra.
8. Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce obdobie bola schválená jediným spoločníkom dňa 19.3.2013

C. Informácie o konsolidovanom celku

1. Obchodná spoločnosť je konsolidovanou účtovnou jednotkou, v ktorej vykonáva rozhodujúci vplyv materská spoločnosť, ktorá je jej jediným spoločníkom, tak ako je uvedené v časti B.
2. Konsolidovanú účtovnú závierku za konsolidovaný celok má povinnosť zostaviť spoločnosť:

Cargotec Corporation
Sörnäisten rantatie 23
Helsinki
Fínsko

3. Konsolidované účtovné závierky sú prístupné na adrese spoločnosti, ktorá má povinnosť tieto zostaviť.
4. Konsolidujúca účtovná jednotka je zapísaná v Obchodnom registri Národného úradu pre patenty a registráciu Fínskej republiky pod identifikačným číslom 1927402-8.

D. V poznámkach sa uvádzajú tieto informácie:

- a. Informácie o použitých účtovných zásadách a metódach
- b. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy
- c. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy
- d. Informácie o výnosoch
- e. Informácie o nákladoch
- f. Informácie o daniach z príjmu
- g. Údaje na podsúvahových účtoch
- h. Informácie o iných aktívach a pasívach
- i. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov
- j. Informácie o skutočnostiach po 31.12.
- k. Prehľad zmien vlastného imania
- l. Informácia k prehľadu peňažných tokov

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a metódach

- a) Účtovná závierka spoločnosti je zostavená za predpokladu jej nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti k 31.12.2012 spoločnosť vykázala záporné vlastné imania v sume 4 326 190 EUR. O spôsobe úhrady záporného vlastného imania jediný spoločník na valnom zhromaždení ktoré schvaľovalo účtovnú závierku za rok 2012 nerozhodol. K 31.12.2013 spoločnosť vykázala záporné vlastné imanie vo výške 4 604 432 EUR.

Na vykrytie záporného vlastného imania jediný spoločník vloží do spoločnosti dodatočný peňažný vklad. V súčasnosti sa skúmajú tri varianty vykrytia záporného vlastného imania, a to úhrada straty spoločníkom, zvýšenie vlastného imania peňažným vkladom a kapitalizácia pôžičky, ktorá je spoločnosti poskytnutá. O konkrétnom spôsobe úhrady záporného vlastného imania rozhodne jediný spoločník na valnom zhromaždení, ktoré bude schvaľovať účtovnú závierku.

- b) Účtovná jednotka vedie účtovníctvo a zostavuje závierku v mene EUR.
- c) Jednotlivé zložky majetku a záväzkov sú v spoločnosti v súlade so zákonom o účtovníctve oceňované nasledovne:
- Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou je ocenený obstarávacou cenou. Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou je ocenený vlastnými nákladmi, ktoré tvoria priame náklady a výrobná réžia.
 - Nakupované zásoby obchodného tovaru a materiálu sú ocenené obstarávacou cenou. Pri vyskladnení zásob sa používa vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien jednotlivých druhov tovarových a materiálových zásob vedených na samostatných skladových kartách. Náklady spojené s obstaraním zásob sú súčasťou obstarávacej ceny tovarov.
 - Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sú ocenené vlastnými nákladmi, ktoré tvoria priame náklady a výrobná réžia.
 - Finančný majetok – peňažné prostriedky v pokladni a na bežnom účte, je ocenený menovitou hodnotou.
 - Pohľadávky sú ocenené menovitou hodnotou.
 - Záväzky a rezervy sú ocenené menovitou hodnotou.
 - Účty časového rozlíšenia sú ocenené menovitou hodnotou.
 - Odložená daň z príjmov je ocenená menovitou hodnotou
 - Spoločnosť eviduje prenajatý majetok na základe zmluvy o prenájme uzatvorenej s Berger Foco Handels GmbH, Traunfallgasse 3, Schwanenstadt, Rakúsko. Prenajaté nehnuteľnosti sa nachádzajú na adrese Kremnička 3, Banská Bystrica.
- d) Odpisový plán dlhodobého hmotného majetku je zostavený na obdobie životnosti odpisovaného majetku. Dĺžka životnosti dlhodobého majetku je určená pre jednotlivé skupiny majetku na rovnaké obdobie, ako stanovuje zákon o dani z príjmov. Účtovné odpisy sú rovnomerné, vypočítané na počet mesiacov stanovenej doby životnosti jednotlivého dlhodobého majetku. Do nákladov spoločnosti sú účtované mesačne, počnúc mesiacom zaradenia dlhodobého majetku do používania. Zaokrúhľujú sa na dve desatinné miesta matematicky.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

1. Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

Tbuička č.1

Bežné účtovné obdobie								
Dlhodobý NM	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		9787		4385904				4395691
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		9 787		4385904				4395691
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9787		4385904				4395691
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		9787		4385904				4395691
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0		0				0
Stav na konci účtovného obdobia		0		0				0

Tabuľka č. 2

Bezprostredne predchádzajúce obdobie								
Dlhodobý NM	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		9787		4385904				4395691
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		9787		4385904		0		4395691
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9787		4020413				4030200
Prírastky				365491				365491
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		9787		4385904				4395691
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0		365491				365491
Stav na konci účtovného obdobia		0		0				0

2. Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku
Tabuľka č.1

Bežné účtovné obdobie									
Dlhodobý HM	Pozemky	Stavby	Samostatné hnut. vecia súby hnut. vecí	Pestovateľské celky	Zákl stádo	Ostatný DHM	Obstará vaný DHM	Poskytn uté preddav ký na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		7082	366446						373528
Prírastky									
Úbytky			2071						2071
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		7082	364375						371457
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3247	268748						271995
Prírastky		590	31673						32263
Úbytky			2972						2972
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		3837	297449						301286
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3835	97698						101533
Stav na konci účtovného obdobia		3245	66926						70171

Tabuľka č.2

Bezprostredne predchádzajúce obdobie									
Dlhodobý HM	Pozemky	Stavby	Samostatné hnut. vecia súby hnut. vecí	Pestovateľské celky	Zákl stádo	Ostatný DHM	Obstará vaný DHM	Poskytn uté preddav ký na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		7082	343389						350471
Prírastky			43784				43784		87568
Úbytky			20727				43784		64511
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		7082	366446						373528
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2656	248815						251471
Prírastky		591	40665						41256
Úbytky			20732						20732
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		3247	268748						271995
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4426	94574						99000
Stav na konci účtovného obdobia		3837	97698						101533

3. Spoločnosť má poistený dlhodobý hmotný majetok v rámci konsolidovaného celku v zahraničnej poisťovacej spoločnosti. Vozidlá spoločnosti sú poistené v Generali Slovensko a.s.a Allianz Slovenská poisťovňa. Celková ročná výška poistného za rok 2013 je 9 543 EUR.
4. Spoločnosť tvorila opravnú položku k nepohyblivým zásobám v zmysle interných smerníc, a to vo výške 100% obstarávacej ceny k materiálovým zásobám bez pohybu viac ako 24 mesiacov a 2 % mesačne na zariadenia bez pohybu viac ako 24 mesiacov a na zariadenia na sklade bez potvrdenej objednávky od zákazníkov.

Bežné účtovné obdobie					
Zásoby	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
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	52720	55157		32204	75673
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	52720	55157		32204	75673

5. V roku 2013 tvorila spoločnosť opravné položky k pohľadávkam po lehote splatnosti viac ako 91 dní v zmysle interných predpisov takto:

- m. Pohľadávky po lehote splatnosti viac ako 91 dní do 180 dní – opravná položka 25%
- n. Pohľadávky po lehote splatnosti viac ako 181 do 240 dní – opravná položka 50%
- o. Pohľadávky po lehote splatnosti viac ako 241 do 360 dní – opravná položka 75%
- p. Pohľadávky po lehote splatnosti viac ako 360 dní – opravná položka 100%

Tvorba opravnej položky k pohľadávkam

Bežné účtovné obdobie					
Pohľadávky	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
Pohľadávka z obchodného styku	193502	8389		14716	187175
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid.celku					
Pohľadávky voči spoločníkom					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	193502	8398		14716	187175

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok

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	51137	297773	348910
Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniam			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	669	0	669
Krátkodobé pohľadávky spolu	51806	297773	349579

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	297773	359917
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	51806	250288
Krátkodobé pohľadávky spolu	349579	610205
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pokladnica, ceniny	11026	10994
Bežné bankové účty	274884	196143
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	285910	207137

6. Na účte časového rozlíšenia náklady budúcich období spoločnosť časovo rozlíšila poistné a služby patriace vecne do nákladov roku 2014 v celkovej sume 1288 EURO a príjmy budúcich období patriace vecne do roku 2013 v celkovej sume 2 EURO.

Položky 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:	1288	2281
Havarijné, PZP a ostatné poistné	1060	1927
Telefóny a poplatky	228	354
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho	2	2
Úrok od banky	2	2

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

1. Základné imanie spoločnosti vo výške 909 016,00 EUR je tvorené vkladom jediného spoločníka a je splatené v plnej výške.

V roku 2009 obchodná spoločnosť Cargotec Corporation, ktorá je jediným spoločníkom poskytla príplatok mimo základného imania vo výške 700 000,00 EUR.

2. Rezervný fond spoločnosť v roku 2013 netvorila nakoľko nedosiahla zisk.

3. Vysporiadanie účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	633001
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	633001
Iné	
Spolu	633001

4. Prehľad o tvorbe a čerpaní rezerv v celých eurách

Bežné účtovné obdobie					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	62728	17584	61456	1272	17584
Rezerva na nevyfak dodávky	6		6	0	0
Rezerva na záruky	1237	717	1237	0	717
Rezerva na energie	21	18	21	0	18
Rezerva na materiál:	0	0	0	0	0
Rezerva na služby	1063	234	1063	0	234
Rezerva na náhradu škody	40000		40000	0	0
Rezerva na audit	3320	3320	3320	0	3320
Rezerva na odmeny	4140	2370	3199	941	2370
Rezerva na dovolenky	8578	7464	8578	0	7464
Rezerva na fondy k odmenám	1376	834	1045	331	834
Rezerva na fondy k dovolen.	2987	2627	2987	0	2627

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	35971	68972	41122	1093	62728
Rezerva na nevyfak dodávky	2811	1159	3964	0	6
Rezerva na záruky	9158	1237	9158	0	1237
Rezerva na energie	0	3001	2980	0	21
Rezerva na materiál:	0	942	942	0	0
Rezerva na služby	0	2232	1169	0	1063
Rezerva na náhradu škody	0	40000	0	0	40000
Rezerva na audit	3320	3320	3320	0	3320
Rezerva na odmeny	9087	4140	8253	834	4140
Rezerva na dovolenky	7344	8578	7344	0	8578
Rezerva na fondy k odmenám	1725	1376	1466	259	1376
Rezerva na fondy k dovolen.	2526	2987	2526	0	2987

5. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	127375	227476
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	5275911	5288407
Krátkodobé záväzky spolu	5403286	5515883
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	18200	27257
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	18200	27257

a) Spoločnosť vykazuje krátkodobý záväzok zo zmluvy o termínovanej pôžičke v rámci konsolidovaného celku vo výške 4 171 564 EUR z toho úrok zaúčtovaný v roku 2013 je 36 509 EUR.

b) Spoločnosť vykazuje krátkodobý záväzok voči materskej spoločnosti v rámci konsolidovaného celku vo výške 1 005 155 EUR, z toho úrok zaúčtovaný v roku 2013 je 5 323 EUR.

	k 31.12.2012	k 31.12.2013
c. Záväzky z obchodného styku celkom:	311 098	173 946
z toho - v lehote splatnosti	83 622	46 571
- po lehote splatnosti	227 476	127 375
b. Záväzky voči zamestnancom	14 447	15 880
e. Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	13 527	13 436
f. Daňové záväzky		
- daň z príjmov právnických osôb	0	0
- daň zo závislej činnosti zamestnancov	3 169	3 629
- daň z pridanej hodnoty	21 235	9 506
- daň za motorové vozidlá	92	66
g. Iné záväzky	10 560	10 104
h. Záväzky z obchodného styku voči spriazneným osobám	249 412	145 144

6. Informácie o odloženej daňovej pohľadávka alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	22 594	26 069
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	22 594	26 069
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzku, z toho:		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov(v%)	22	23
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	4 970	5 996
Zmena odloženého daňového záväzku	-1 026	1 539
Zaúčtovaná ako náklad	-1 026	1 539
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Odložený daňový záväzok v sume 4 970 EUR vznikol zo zaúčtovania odloženej dane vypočítanej z rozdielu zostatkovej ceny účtovnej a zostatkovej ceny daňovej dlhodobého majetku.

7. Informácia o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	298	131
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 294	1 459
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 294	1 459
Čerpanie sociálneho fondu	1 330	1 292
Konečný zostatok sociálneho fondu	262	298

D. Informácie o krátkodobých pôžičkách

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 pôžičky					
Krátkodobé pôžičky	EUR	0,83	9.1.2014	4 154 800	4 154 800
	EUR	0,70	31.12.2014	1 005 155	887 328
Krátkodobé finančné výpomoci					

E. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

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	7994	12969		8538	20963	
Finančný náklad	1087	653		1575	1740	
Spolu	9081	13622		10113	22703	

H. Informácie o výnosoch v celých eurách

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Stavebníctvo	605159	845807
Spracovanie odpadu	239882	305042
Lesné hospodárstvo	569732	880420
Ostatný priemysel	489651	558320
Spolu	1904424	2589589

Prehľad o zmene stavu vnútroorganozačných zásob v celých eurách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútro-organizačných 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	0	1063	7351	-1063	-6288
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	0	1063	7351	-1063	-6288
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		0
Iné	x	x	x		0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-1063	-6288

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	674292	756730
Tržby za tovar	1230132	1832859
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	11674	24989
Čistý obrat spolu	1916098	2614578

I. Informácie o nákladoch v celých eurách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	5810	5 810
Náklady za overenie idnividuálnej účtovnej závierky	5810	5 810
Iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		

Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	359783	498167
Prenájom haly	90238	99028
IT podpora	38542	38340
Náklady na management	105291	140921
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1722723	2218907
Náklady na obstaranie tovaru	944243	1358130
Spotreba materiálu,energií a ostatn.neskl.dodávok	404604	469368
Osobné náklady	373876	391409
Finančné náklady, z toho:	46005	107906
Kurzové straty, z toho:		
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka		
Nákladový úrok	43406	107140
Ostatné fin náklady	2599	766
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. Informácie o daniach z príjmu

Odložený daňový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-261	938
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	27269	41430
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Odložený daňový záväzok v sume 4 970 EUR vznikol zo zaúčtovania odloženej dane vypočítanej z rozdielu zostatkovej ceny účtovnej a zostatkovej ceny daňovej hmotného investičného majetku.

Daň z príjmu

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:	-279264		x	-631 452	X	x
Teoretická daň			23	X	0	19
Daňovo neuznané náklady	65366			445568		
Výnosy nepodliehajúce dani	54760			70804		
Vplyv nevykázaných odloženej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane			4			
Iné						
Spolu	-268658		23	-256689	0	19
Splatná daň z príjmov	4		23	x	9	19
Odložená daň z príjmov	-1025		22	X	1539	23
Celková daň z príjmov	-1021		23	x	1548	19

K. Údaje na podsúvahových účtoch

K 31.12.2013 spoločnosť eviduje záväzky, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a nevykazujú v súvahe. Ide o:

- zostávajúcu časť sumy leasingových splátok podľa splátkových kalendárov obsahujúcu úrok leasingovej spoločnosti, poistenie vozidiel zahrnuté v leasingových splátkach a daň z pridanej hodnoty v aktuálnej sadzbe do skončenia doby nájmu z leasingových zmlúv uzatvorených v roku 2012 v celkovej sume 11 521 EUR.

Okrem vyššie uvedeného nie je známa žiadna hodnota budúcich možných záväzkov, ani hodnota budúcich možných práv a povinností spoločnosti, ktoré sa nevykazujú v súvahe.

L. Informácie o iných aktívach a pasívach

Spoločnosť neeviduje informácie o iných aktívach a pasívach, ktoré sa nesledujú v účtovníctve.

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov

V účtovnom období roku 2013 neboli vyplatené žiadne peňažné ani nepeňažné príjmy za výkon funkcie členom štatutárneho orgánu .

N. Informácie o skutočnostiach po 31. decembri 2013

Jediný spoločník rozhodol o zrušení strediska 1010 Servis k 28.2.2014 a okrem toho nie sú známe žiadne skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky, ktoré by mohli mať vplyv na zmenu vykázaných skutočností v účtovnej závierke.

O. Prehľad zmien vlastného imania v období roka 2013

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	909 016				909 016
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	700 000				700 000
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					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhrazená strata minulých rokov	-5 302 205	-633 001			-5 935 206
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-633 001	-278 242	-633 001		-278 242
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

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	909 016				909 016
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	700 000				700 000
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					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-4 219 382	-1 082 823			-5 302 205
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 082 823	-633 001	-1 082 823		-633 001
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

R. Informácie k prehľadu peňažných tokov

Na zostavenie prehľadu peňažných tokov bola použitá nepriama metóda vykazovania. Prehľad peňažných tokov tvorí samostatnú prílohu k Poznámkam.

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Pol.	Obsah položky	Bežné obdobie	Minulé obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-279 263	-631 453
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hosp. výsledok z bežnej činnosti	75 672	507 814
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmot. a hmot. majetku (+)	31 362	406 741
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodob. nehmot. a hmot. majetku (+)		
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 (+/-)	993	-213
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	43 406	107 140
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-19	-44
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zost. účt. závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zost. účt. závierka (+)		
A. 1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-70	-5 810
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 (+/-)		
A.2.	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.)	322 943	284 026
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	254 299	-7 341
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-168 577	330 687
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	237 221	-39 320
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostriedkov a peň. 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.)	119 352	160 387
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začlen. do inv. činností (+)	19	44
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začlen. do finančných činností (-)	-26 643	-89 851
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.)	92 728	70 580
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (- +)	-4	-9
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.)	92 724	70 571
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		-43 783
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 (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	70	5 810
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 (+)		
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 prev. činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. 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.)	70	-37 973
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	0	0
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 (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účt. jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtov. jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtov. jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlast. imania (-)		

C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.9.)	-14 021	-22 940
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahr. 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 zahr. banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
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 (-)	-14 021	-22 940
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 zo 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 invest.činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z invest.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.)	-14 021	-22 940
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	78 773	9 658
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	207 137	197 479
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	285 910	207 137
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 (+/-)	285 910	207 137

Zostavené dňa: 21.1.2014	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválené dňa:			