

A. Informácie o účtovnej jednotke

a) Identifikácia účtovnej jednotky

Obchodné meno účtovnej jednotky	COLORSTAV – TEAM, s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky	Gazdovský rad 18/12, 930 40 Štvrtok na Ostrove
Dátum založenia účtovnej jednotky	
Dátum vzniku účtovnej jednotky	11.6.2004

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

- uskutočňovanie jednoduchých stavieb, drobných stavieb a ich zmien,
 - maliarske práce, pomocné stavebné práce, zväračské práce, vrtanie a kopanie studní,
 - kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom (veľkoobchod a maloobchod),
 - výroba farieb, lakov a náterov

c) Počet zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	25	19
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	27	19
počet vedúcich zamestnancov	4	4

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

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky - účtovná jednotka predkladá riadnu účtovnú závierku za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

f) Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením dňa 16.8.2013.

B. Informácie o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a nie je taktiež súčasťou konsolidačného celku.

C. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

a) Účtovná jednotka spracovala a predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jej činnosti

b) Účtovné metódy a účtovné zásady boli aplikované konzistentne v rámci platného zákona o účtovníctve. V bežnom účtovnom období nenastali oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu žiadne zmeny v používaní účtovných metód a účtovných zásad.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou *bol oceňovaný obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (dopravné)*,
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom *bol oceňovaný reprodukčnou obstarávacou (v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku)*,
- zásoby obstarané kúpou *boli oceňované obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (dopravné)*.

Náklady súvisiace s obstaraním zásob sa pri prijíme rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby.

Pri vyskladnení zásob sa používal vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne.

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa postupov účtovania spôsobom A.

4. zákazková výroba bola oceňovaná metódou stupňa dokončenia, pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje kumulatívne ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu a aktualizovaného rozpočtu celkových nákladov na zákazkovú výrobu.

Náklady na zákazku sa vykážu v období, v ktorom vznikli. Náklady vynaložené v bežnom roku a súvisiace s budúcou činnosťou na zákazke sa nezahrnú do výpočtu stupňa dokončenia.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa kumulatívny rozdiel medzi doteraz požadovanými platbami za plnenie zákazkovej výroby a hodnotou zákazkovej výroby zistenej podľa metódy stupňa dokončenia vykáže v súvahe ako čistá hodnota zákazky so súvzťažným zápisom v prospech výnosov.

Očakávané straty zo zákazkovej výroby sa účtujú prostredníctvom rezerv na ťarchu ostatných nákladov z hospodárskej činnosti.

Zhotoviteľom požadované sumy za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe sa vykážu ako pohľadávky z obchodného styku so súvzťažným zápisom v prospech výnosov zo zákazky. Preddavky, ktoré zhotoviteľ prijal pred vykonaním príslušnej práce sa vykážu ako prijaté preddavky alebo dlhodobé prijaté preddavky.

5. pohľadávky boli pri vzniku oceňované nominálnou hodnotou a pri obstaraní postúpením obstarávacou cenou,
6. krátkodobý finančný majetok – peňažné prostriedky a ceniny boli oceňované nominálnou hodnotou,
7. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy bolo oceňované očakávanou nominálnou hodnotou a vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím,
8. záväzky, vrátane rezerv, pôžičiek a úverov boli pri vzniku oceňované nominálnou hodnotou a pri prevzatí obstarávacou cenou,
9. majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci bol oceňovaný obstarávacou cenou vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady a vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním,
10. splatná daň z príjmov – bola určená podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sadzbou 23% z upraveného hospodárskeho výsledku pred zdanením o pripočítateľné a odpočítateľné položky, odložená daň z príjmov – bola účtovaná pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %

d) Cudzia mena - majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú.

e) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy - účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Účtovná jednotka vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky, na audit účtovnej závierky a na záručné opravy. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
- Opravné položky - účtovná jednotka tvorila k pochybným a nevymožiteľným pohľadávkam.

- Odpisový plán

Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú z metód používaných pri stanovovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná alebo je nižšie ako 1700 EUR a ktorého doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok bol odpisovaný priamo do nákladov na účet 501 a sleduje sa v operatívnej evidencii.

Druh dlhodobého majetku	Odpisová metóda	Doba odpisovania	Odpisová sadzba v %
Budovy, haly a stavby	Rovnomerná	20 rokov	5
Drobné stavby	Rovnomerná	12 rokov	8,33
Zariadenia a technológie	Rovnomerná	6 rokov	16,67
Dopravné prostriedky	Rovnomerná	4 roky	25
Stroje a prístroje	Rovnomerná	4 a 6 rokov	25 a 16,66

f) Oprava chýb minulých období

Účtovná jednotka v bežnom účtovnom období neúčtovala o opravách chýb minulých období, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili náklady alebo výnosy bežného účtovného obdobia, resp. nerozdelený zisk minulých období.

D. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

a) dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obd.	684 700	275 866	923 917				223 584	9 764	2 117 831
Prírastky			140 412						140 412
Úbytky			15 509						15 509
Presuny		119 847	42 763				-152 846	- 9 764	0
Stav na konci účt. obd.	684 700	395 713	1 091 583				70 738	0	2 242 734
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obd.		103 592	712 189						815 781
Prírastky		19 239	103 666						122 905
Úbytky			15 509						15 509
Stav na konci účt. obd.		122 831	800 346						923 177
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obd.									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obd.									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obd.	684 700	172 274	211 728				223 584	9 764	1 302 050
Stav na konci účt. obd.	684 700	272 882	291 237				70 738	0	1 319 557

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
A	b	c	d	E	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obd.	538 140	275 866	899 490				70 739		1 784 235
Prírastky	151 858		74 218				152 845	9 764	388 685
Úbytky	5 298		49 791						55 089
Presuny									
Stav na konci účt. obd.	684 700	275 866	923 917				223 584	9 764	2 117 831
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obd.		89 347	668 925						758 272
Prírastky		14 245	93 055						107 300
Úbytky			49 791						49 791
Stav na konci účt. obd.		103 592	712 189						815 781
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obd.									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obd.									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obd.	538 140	186 519	230 565				70 739		1 025 963
Stav na konci účt. obd.	684 700	172 274	211 728				223 584	9 764	1 302 050

b) dlhodobý majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok, 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	386 471
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

Záložné právo na pozemky vyplýva zo Zmluvy o kontokorentnom úvere a Zmluvy o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam s ČSOB a.s.

c) dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Názov predmetu	Hodnota predmetu	Hodnota záväzku	Dôvod
Automobil KIA Sportage	25 300	10 822	Zmluva o spotrebnom úvere

d) spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného majetku

Poistený dlhodobý majetok	Poistná suma	Poist'ovňa	Platnosť zmluvy
Budovy a stavby	400 000	ČSOB Poist'ovňa a.s	2013 - 2014
Stroje a zariadenia	350 000	ČSOB Poist'ovňa a.s	2013 - 2016

Dopravné prostriedky má účtovná jednotka poistené v rozsahu povinného zmluvného poistenia a havarijného poistenia.

e) zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	348 748

Záložné právo na zásoby vyplýva zo Zmluvy o kontokorentnom úvere a Zmluvy o zriadení záložného práva k súboru hnutel'ných vecí s ČSOB a.s.

f) zákazková výroba

1. dodatočné informácie o zákazkách, otvorených ku koncu účtovného obdobia:

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účt. obd.
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	1 211 262	0	1 211 262
Náklady na zákazkovú výrobu	1 177 156	0	1 177 156
Hrubý zisk / hrubá strata	30 106	0	30 106

2. údaje o zákazkách, ktoré ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neboli ukončené

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účt. obd.
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	1 029 154	1 029 154
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia, alebo metódou nulového zisku	182 109	182 109
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	30 781	30 781

Pozn. Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia vo výške 182 109 EUR – tzv. čistá hodnota zákazky je v súvahe vykázaná v 2 položkách – ako pohľadávka na strane aktív (r.048) vo výške 189 483 EUR a ako záväzok na strane pasív (r.108) vo výške 7 374 EUR.

g) tvorba a zúčtovanie opravných položiek 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	29 117	14 166		6 157	37 126
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	29 117	14 166		6 157	37 126

Opravná položka k pohľadávkam bola vytvorená k pochybným a nevymožiteľným pohľadávkam, pri ktorých existuje riziko, že ich dlžník nezaplatí.

h) hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	150		150
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	150		150
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	350 844	472 878	823 722
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	853		853
Iné pohľadávky	2 165		2 165
Krátkodobé pohľadávky spolu	353 862	472 878	826 740

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	472 878	628 785
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	353 862	246 908
Krátkodobé pohľadávky spolu	826 740	875 693
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	150	0

Pozn. Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v brutto výške bez čistej hodnoty zákazky (uvedené v časti D. písm. f) a odloženej daňovej pohľadávky (uvedené v časti D. písm. h).

i) hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	-	-
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	420 000

Záložné právo na pohľadávky vyplýva zo Zmluvy o kontokorentnom úvere a Zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam s ČSOB a.s.

j) odložená daňová pohľadávka

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 416	- 8 113
Odpočítateľné		- 8 113
Zdaniteľné	2 416	
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-3 319	- 3 319
Odpočítateľné	-3 319	-3 319
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka	730	2 629
Uplatnená daňová pohľadávka	- 1899	1 325
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	- 1899	1 325
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	531	
Zmena odloženého daňového záväzku	531	
Zaúčtovaná ako náklad	531	
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Účtovná jednotka využila možnosť vykázania odloženej daňovej pohľadávky a záväzku voči jednému daňovému úradu vo výslednej výške, t.j. zápočtom daňovej pohľadávky a záväzku. Výsledkom zápočtu je odložená daňová pohľadávka vo výške 199 EUR vykázaná na strane aktív (r. 045 súvahy).

k) významné zložky krátkodobého finančného majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	196 090	22 765
Bežné bankové účty	104 787	43 987
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	300 877	66 752

1) významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	845	1 386
Poistné	845	1 386
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	21 230	20 806
Poistné	21 078	20 457
Telefóny, PC služby a ostatné služby	152	314
Úroky	0	35

E. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

a) vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1. základné imanie

Text	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Upísané základné imanie celkom	1 000 000	1 000 000
- z toho: nepeňažný vklad	-	-
splatené	1 000 000	1 000 000

2. vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	11 749
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	11 749
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	11 749

b) jednotlivé druhy rezerv

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obd.	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obd.
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy					
Krátkodobé rezervy, z toho:	12 309	14 874	12 309		14 874
Nevyčerpané dovolenky a poistné	4 913	7 428	4 913		7 428
Audit účtovnej závierky	2 300	2 300	2 300		2 300
Zostavenie účtovnej závierky	1 660	1 660	1 660		1 660
Zverejnenie účtovnej závierky	100		100		0
Nevyfakturované dodávky	17	167	17		167
Záručné opravy	3 319	3 319	3 319		3 319

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obd.	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obd.
a	b	c	D	e	F
Dlhodobé rezervy					
Krátkodobé rezervy, z toho:	14 695	12 309	14 695		12 309
Nevyčerpané dovolenky a poisťné	6 729	4 913	6 729		4 913
Audit účtovnej závierky	2 300	2 300	2 300		2 300
Zostavenie účtovnej závierky	1 660	1 660	1 660		1 660
Zverejnenie účtovnej závierky	100	100	100		100
Nevyfakturované dodávky	587	17	587		17
Záručné opravy	3 319	3 319	3 319		3 319

c) výška záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
a	b	c	D
Dlhodobé záväzky			
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	186 898	106 859	293 757
Nevyfakturované dodávky	958		958
Záväzky voči spoločníkom	2 653		2 653
Záväzky voči zamestnancom	9 272		9 272
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	7 462		7 462
Daňové záväzky a dotácie	40 180		40 180
Ostatné záväzky	12 806		12 806
Krátkodobé záväzky spolu	260 229	106 859	367 088

d) štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	0	10 105
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	10 105
Krátkodobé záväzky spolu	367 088	178 595
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	260 229	176 074
Záväzky po lehote splatnosti	106 859	2 521

Pozn. Záväzky sú uvedené bez záväzkov zo sociálneho fondu (časť E.e).

e) záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 048	6 118
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	807	742
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	807	742
Čerpanie sociálneho fondu	3 016	2 812
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 839	4 048

f) bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	c	d	e	f	G
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
ČSOB a.s. - Zmluva o kontokorentnom úvere (úverový limit 420 000 eur)	EUR	1M EURIBOR +2,5% p.a.	3-mesačná výpovedná lehota	378 470	378 470	56 372

Zabezpečenie úveru – záložné právo na nehnuteľnosti, zásoby, pohľadávky (uvedené v časti D poznámok) a blankozmenka.

g) majetok prenajatý 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				1 001		
Finančný náklad				56		
Spolu				1 057		

F. Informácie o výnosoch

a) suma tržieb za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Predaj tovaru		Zákazková výroba		Predaj služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	C	d	e	f	g
Tuzemsko	1 195 946	991 602	1 314 070	107 748	805 821	1 145 115
Zahraničie	8 508	28 468			41 043	142 675
Spolu	1 204 454	1 020 070	1 314 070	107 748	846 864	1 287 790

Suma celkových tržieb predstavovala sumu 3 365 388 EUR (predchádzajúce účtovné obdobie 2 415 608 EUR).

b) opis a suma významných položiek ostatných výnosov z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	20 154	15 652
Zmluvné pokuty	0	2 416
Inventúrny prebytok	18 385	13 030
Ostatné (poistné udalosti, odpis záväzkov a pod.)	1 769	206
Finančné výnosy, z toho:	5	13
Bankové úroky	5	13

c) suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	846 864	1 287 790
Tržby za tovar	1 204 454	1 020 070
Výnosy zo zákazky	1 314 070	107 748
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	21 066	29 446
Čistý obrat celkom	3 386 454	2 445 054

G. Informácie o nákladoch

a) opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 214 109	656 023
Opravy a údržba	31 369	35 752
Subdodávky	1 118 288	550 608
Ekonomické a právne služby	14 375	19 175
Telefóny a mobily	10 757	13 585
Ostatné služby	39 320	36 903

b) opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	67 827	59 356
Poistné	30 545	16 354
Manká a škody	34 538	33 554
Ostatné	2 744	9 448
Finančné náklady, z toho:	12 881	7 891
Kurzové straty	102	
Úroky	7 213	2 341
Bankové poplatky	5 566	5 550

c) opis a celková suma nákladov poskytnuté auditorom alebo audítorskou spoločnosťou

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 855	2 855
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 855	2 855
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

H. Informácie o daniach z príjmov

- a) v bežnom účtovnom období nastala zmena sadzby splatnej dane z príjmov oproti predchádzajúcemu obdobiu z 19% na 23%. Pri určení výšky odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t.j. 22%.
- b) vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

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:	1 921	x	x	- 2 831	x	X
teoretická daň	x	442	23,00%	x	-538	19,00%
Daňovo neuznané náklady	50 120	11 527	600,05%	59 160	11 240	-397,02%
Výnosy nepodliehajúce dani				- 2 416	-459	16,21%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	- 1 847	-425	-22,11%			
Spolu	50 194	11 544	600,94%	53 913	10 243	-361,81%
Splatná daň z príjmov	x	11 544	600,94%	x	10 243	-361,81%
Odložená daň z príjmov	x	2 431	126,55%	x	- 1 325	46,80%
Celková daň z príjmov	x	13 975	727,49%	x	8 918	-315,01%

c) odložená daň z príjmov

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	-33	457
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	24	
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		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

I. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka neeviduje žiaden významný majetok na podsúvahových účtoch

J. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Účtovná jednotka neeviduje žiadne podmienené záväzky ani podmienený majetok.

K. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka a do dňa zostavenia účtovnej zvierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

L. Informácie o prehľade peňažných tokov

Účtovná jednotka použila pri zostavení prehľadu peňažných tokov nepriamu metódu vykázania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov v prehľade peňažných tokov a v súvahe:

Druh peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	Prehľad peňažných tokov		Súvaha	
	Počiatkový stav	Konečný stav	Počiatkový stav	Konečný stav
Peňažné prostriedky	-77 593	10 380	300 877	66 752
Pokladňa	193 294	21 190	193 294	21 190
Ceniny	2 796	1 575	2 796	1 575
Bežný účet	104 787	43 987	104 787	43 987
Kontokorentný účet	-378 470	-56 372		
Peniaze na ceste				
Peňažné ekvivalenty	0	0	0	0

Oproti bezprostredne predchádzajúcemu roku nenastali žiadne zmeny v zásadách na určenie obsahovej náplne a štruktúry peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov.

M. Prehľad zmien vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
A	b	c	D	e	F
Základné imanie	1 000 000				1 000 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 142 85				1 142 850
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, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	50 000				50 000
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	31 886		145	-11 749	19 992
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-11 749		12 054	11 749	-12 054
Ostatné položky vlastného imania					
Celkom	2 212 987	0	12 199	0	2 200 788

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	1 000 000				1 000 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 142 85				1 142 85
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, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	50 000				50 000
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	35 113		437	-2790	31 886
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-2 790		11 749	2 790	-11 749
Ostatné položky vlastného imania					
Celkom	2 225 173	0	12 186	0	2 212 987

N. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti:

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 (+/-)	1 921	- 2 831
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>	136 592	102 604
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	121 050	107 299
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 rezerv (+/-)	2 565	- 2 386
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	8 009	10 049
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	117	-7 681
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	7 213	2 341
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	- 5	- 13
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 (+/-)	- 148	- 4 935
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 (+/-)	- 2 209	- 2 070
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>	- 68 589	403 464
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	- 140 680	401 104
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	186 352	962
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	- 114 261	1 398
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.)	69 924	503 237
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	5	13
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	- 7156	- 1 963
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.)	62 773	501 287
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	- 11 053	-10 489
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.)	51 720	-384 825

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 140 415	- 338 084
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.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	2 006	10 233
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 5.)	- 138 409	- 327 851
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	- 1 284	- 36 284
C. 2. 1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Prijmy 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 (-)		
C. 2. 5.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)	72 950	
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	- 72 950	- 31 000
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	- 1 284	- 5 284
C. 2. 8.	Prijmy 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.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 4.)	- 1 284	- 36 284
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	- 87 973	126 663
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	10 380	- 116 283
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (+/-)	- 77 593	10 380