

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.2013

v - eurocentoch - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 3 1 2 2 0 1 3

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 2 1 2 2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

3 0 . 0 9 . 1 9 9 8

Účtovná závierka:*)

- riadna
 - mimořadna
 - priebežná

Účtovná závierka:*)

- zostavená
 - schválená

IČO
3 6 3 0 5 2 8 6

DIČ
2 0 2 0 1 8 2 1 4 2

Kód SK NACE
2 8 . 2 5 . 1

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

H P M T h e r m , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

2

PSČ Názov obce

9 1 6 4 2 M o r . L i e s k o v e

Číslo telefónu Číslo faxu

/ 0 3 2 / 7 7 9 2 9 8 3 / 0 3 2 / 7 7 9 2 9 8 4

E-mailová adresa

f r a n o @ h p m t h e r m . e u

Zostavené dňa: 19.03.2014	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 krížikom .

A. Informácie o účtovnej jednotke

(b) Hospodárske činnosti podľa výpisu z OR:

Dátum zápisu do OR: 24.07.1998

Dátum výpisu: 30.09.1998

Zoznam výpisov číslo:

Oddiel: Sro

Vložka číslo: 11200/R

Predmet činnosti :

(uvedú sa činnosti, ktoré ÚJ v skutočnosti vykonáva.)

1. Výroba, montáž a opravy výmenníkov tepla a termoregistrov.

2.

3.

4.

5.

6.

7.

8.

9.

10.

11.

12.

13.

14.

15.

16.

17.

18.

19.

20.

21.

22.

(c) Priemerný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia resp. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	52	52
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	48	52
počet vedúcich zamestnancov	4	4

(d) Účast' účtovnej jednotky v iných účtovných jednotkách

Názov podniku	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti

(e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Podnik predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jeho činnosti ÁNO NIE

V prípade NIE

Komentár :

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky :

- rozdelenie
- zlúčenie
- splynutie
- zmena právnej formy
- začiatok likvidácie
- koniec likvidácie
- vyhlásenie konkurzu
- iný :

(f) Schválenie účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie :

Orgán / Valné zhromaždenie /, schválená dňa : Valné zhromaždenie spoločnosti HPM Therm, s.r.o.
dňa 28.6.2013

Schválenie auditora dňa : Ing. Rumannová Jarmila
dňa 9.4.2013

(b) Informácie o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka 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
Spolu	0	0	0	0

Komentár :

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		0	0	0	0

Komentár :

C. Účast' účtovnej jednotky na konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku

(a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek

Obchodné meno:

Sídlo spoločnosti:

IČO:

(b) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka

Obchodné meno:

Sídlo spoločnosti:

IČO:

(c) Miesto, kde je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:

IČO:

Obchodné meno:

Sídlo spoločnosti:

Príslušný registrový súd

kde sú uložené kons.záv

(d) Údaj, či je materská ÚJ oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu

ÁNO

NIE

ak ÁNO, uvedú sa všetky jej dcérske účtovné jednotky

Obchodné meno:

Sídlo :

D. Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadach

(a) Údaje o použitých účtovných zásadach a účtovných metódach

Komentár :

(b) Údaje vykázané na strane aktiv súvahy

Č. r.	Text	riad súv.	Suma		Rozdiel	Index
			Akt. rok	Min. rok		
	SPOLU MAJETOK	001	1176876	924259	252617	1.2733
	Dlhodobý nehmotný majetok	003	19307	7760	11547	2.4880
1	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004				
2	Softvér (013) - /073, 091A/	005	19307	7760	11547	2.4880
3	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006				
4	Goodwill (015) - /075, 091A/	007				
5	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) -	008				
6	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009				
7	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	010				
8	Dlhodobý hmotný majetok	011	530137	155415	374722	3.4111
9	Pozemky (031) - 092A	012				
10	Stavby (021) - /081, 092A/	013	13663	15123	-1460	0.9035
11	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	014	468244	48945	419299	9.5667
12	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085,	015				
13	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016				
14	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) -	017				
15	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018		91347	-91347	0.0000
16	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	019	48230		48230	
17	Ópravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097)	020				
18	Dlhodobý finančný majetok súčet	021				
19	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej	022				
20	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s	023				
21	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	024				
22	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	025				
23	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA)	026				
24	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	027				
25	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	028				
26	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	029				
27	Zásoby	031	19190	77223	-58033	0.2485
28	Materiál	032	19190	77223	-58033	0.2485
29	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	033				
30	Výrobky	034				
31	Zvieratá	035				
32	Tovar	036				
33	Poskytnuté preddávky na zásoby	037				
34	Dlhodobé pohľadávky	038	3445		3445	
35	Pohľadávky z obchodného styku	039				
36	Čistá hodnota zákazky (316A)	040				
37	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a	041				
38	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	042				
39	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	043				
40	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A,	044				
41	Odoznená daňová pohľadávka (481A)	045	3445		3445	
42	Krátkodobé pohľadávky	046	542255	576136	-33881	0.9412
43	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A,	047	471106	567922	-96816	0.8295
44	Čistá hodnota zákazky (316A)	048				
45	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a	049				
46	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	050				
47	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	051				
48	Sociálne poistenie (336) - 391A	052				
49	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345,	053	69943	8214	61729	8.5151
50	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A,	054	1206		1206	
	Pohľadávky celkom					
51	Finančné účty	055	57420	104297	-46877	0.5505
52	Peniaze (211, 213, 21X)	056	8253	9929	-1676	0.8312
53	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	49167	94368	-45201	0.5210
54	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden	058				
55	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257,	059				
56	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A)	060				
57	Časové rozlíšenie	061	5122	3428	1694	1.4942

(c) Údaje vykázané na strane pasív súvahy

Č. r.	Text	riado k	Suma		Rozdiel	Index
			Akt rok	Min rok		
1	VLASTNÉ ZDROJE - Vlastné imanie	067	860566	776486	84080	1.1083
2	Základné imanie	068	6639	6639		1.0000
3	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	068	6639	6639		1.0000
4	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252)	070				
5	Zmena základného imania +/- 419	071				
6	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072				
6	Kapitálové fondy	073	332	332		1.0000
7	Emisné ážio (412)	074				
8	Ostatné kapitálové fondy (413)	075				
9	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z	076	332	332		1.0000
10	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a	077				
11	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	078				
12	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí	079				
13	Fondy zo zisku	080	332	332		1.0000
14	Zákonný rezervný fond (421)	081	332	332		1.0000
15	Nedeliteľný fond (422)	082				
16	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083				
17	Výsledok hospodárenia minulých rokov	084	769182	752098	17084	1.0227
18	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	769182	752098	17084	1.0227
19	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086				
20	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po z	087	84081	17085	66996	4.9213
21	Závazky	088	315838	145733	170105	2.1672
22	Rezervy	089	27326	17824	9502	1.5331
23	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090				
24	Rezervy zákonné krátkodobé	091	27326	17824	9502	1.5331
25	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092				
26	Ostatné krátkodobé rezervy	093				
	Závazky spolu					
27	Dlhodobé záväzky	094	9151	9830	-679	0.9309
28	Dlhodobé záväzky z obchodného styku	095	8298	8298		1.0000
29	Čistá hodnota zákazky (316A)	096				
30	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097				
31	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a	098				
32	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného	099				
33	Dlhodobé prijaté preddávky (475A)	100				
34	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101				
35	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102				
36	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	853	1532	-679	0.5568
37	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA,	104				
38	Odložený daňový záväzok (481A)	105				
39	Krátkodobé záväzky	106	279361	118079	161282	2.3659
40	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325,	107	206380	68209	138171	3.0257
41	Čistá hodnota zákazky (316A)	108				
42	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	767	892	-125	0.8599
43	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej	110				
44	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	111				
45	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365,	112	3286	3275	11	1.0034
46	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	26002	25544	458	1.0179
47	Záväzky zo sociálneho poistenia	114	18767	17245	1522	1.0883
48	Daňové záväzky a dotácie	115	24472	2904	21568	8.4270
49	Ostatné záväzky	116	-313	10	-323	-31.3000
50	Krátkodobé finančné v pomoci	117				
51	Bankové úvery	118				
52	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119				
53	Bežné bankové úvery	120				
54	Časové rozlíšenie	121	472	2040	-1568	0.2314
55	Výdavky budúcich období dlhodobé	122				
56	Výdavky budúcich období krátkodobé	123	472	2040	-1568	0.2314
57	Výnosy budúcich období dlhodobé	124				
58	Výnosy budúcich období krátkodobé	125				

(d) Údaje o výnosoch

č. r.	Text	riadok výkazu	Suma		Rozdiel	Index
			Akt. rok	Min. rok		
1	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01				
2	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	3117469	3046361	71108	1.0233
3	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06				
4	Aktivácia (účtová skupina 62)	07				
5	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	89828	22693	67135	3.9584
6	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	8360	136	8224	61.4706
7	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24				
	Výnosy z hospodárskej činnosti	A	3215657	3069190		
8	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27				
9	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	29				
10	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33				
11	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových	35				
12	Výnosové úroky (662)	38	53	1362	-1309	0.0389
13	Kurzové zisky (663)	40	7	345	-338	0.0203
14	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42	148		148	
15	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44				
16	Výnosy z finančnej činnosti	B	208	1707		
17	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52				
18	Výnosy celkom A+B+52		3215865	3070897		

Komentár :

(e) Údaje o nákladoch

č. r.	Text	riadok výkazu	Suma		Rozdiel	Index
			Akt. rok	Min. rok		
1	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02				
2	Spotreba materiálu, energie a ost. nesklad. dodávok (501, 502)	09	1705090	1766577	-61487	0.9652
3	Služby (účtová skupina 51)	10	539023	539447	-424	0.9992
4	Mzdové náklady (521, 522)	13	493889	491750	2139	1.0043
5	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14				
6	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	171628	168120	3508	1.0209
7	Sociálne náklady (527, 528)	16	25358	23456	1902	1.0811
8	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	908	2005	-1097	0.4529
9	Odpisy a opravné položky k DNM a DHM (551, 553)	18	49327	31753	17574	1.5535
10	Zostatková cena predaného DM a predaného materiálu (541, 542)	20	69301		69301	
11	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21	23228	1761	21467	13.1902
12	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548,	23	8159	11011	-2852	0.7410
13	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)	25				
	Náklady z hospodárskej činnosti	A	3085911	3035880		
14	Predané cenné papiere a podiely (561)	28				
15	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34				
16	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové	36				
17	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37				
18	Nákladové úroky (562)	39				
19	Kurzové straty (563)	41	18466	2223	16243	8.3068
20	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	1185	1593	-408	0.7439
21	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45				
22	Náklady z finančnej činnosti	B	19651	3816		
	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53				
23	Daň z príjmov z bežnej činnosti	48	26222	14116	12106	1.8576
24	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti	55				
	Daň z príjmov spolu	C	26222	14116		
25	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60				
	Náklady celkom A+B+C+60		3131784	3053812		

Komentár :

(f) Údaje o daniach z príjmov

č.r.	Text	riadok výkazu	Suma		Rozdiel	Index
			Akt. rok	Min. rok		
1	Daň z príjmov z bežnej činnosti :	48	26222	14116	12106	1 8576
	z toho :					
2	splatná	49	29667	6783	22884	4 3737
3	odložená	50	-3445	7333	-10778	
	Daň z príjmov z mimoriadnej	55				
4	činnosti :					
	z toho :					
5	splatná	56				
6	odložená	57				

Komentár :

(g) O údajoch na podsúvahových účtoch

č.r.	Text	Suma
	75 až 79 - Podsúvahové účty	
	z toho :	
1	781 DPH VSTUP TUZEMSKO	3819604
2	782 DPH VSTUP DOVOZ	21117
3	792 DPH VYSTUP INE	-119868
4	797 DPH Výstup	-8826019
5	799 Spojovací základ DPH	8789721
6		

Komentár :

(h) Údaje o iných aktívach a pasívach

č.r.	Text	Aktíva	Pasíva
1			
2			
3			
4			
5			
6			

Komentár :

i./ Údaje o spriaznených osobách :

Dôvod spriaznenosti	Druh transakcie	Hodnota transakcie	Ukončenie ano / nie
a. účt.jednotka s rozhodujúcim vplyvom / priamym aj nepriamym /			
b. spoločne a pridružen. podniky			
c. fyzické osoby s podstatným vplyvom a ich blízki príbuzní			
d. kľúčový manažment a jeho blízky príbuzní			
e. podniky, v ktorých majú osoby uvedené v bode "c", a "d", podst. vplyv			
f. podniky, v ktorých je tá istá osoba členom orgánov			
g. podniky, ktoré poskytli účt.jednotke úver alebo pôžičku			
h. obchod. partneri s takým významným podielom, že pre podnik vyplýva hospodár- ska závislosť			
i. ostatné spriaznené osoby			

Komentár :

j./ Údaje o skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom , ku ktorému sa zostavoje účtov.záverka a dňom jej zostavenia

č.r.	Vyznamná udalosť	Suma
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		

Komentár :

(k) Údaje o prehľade zmien vlastného imania

č.r.	Text	riadok súvahy	Suma		Rodieli +/-	Index
			Akt. rok	Min. rok		
	Vlastné imanie	067	860566	776486	84080	1.1083
	z toho :					
1	Základné imanie	068	6639	6639		1.0000
2	Kapitálové fondy	073	332	332		1.0000
3	Fondy zo zisku	080	332	332		1.0000
		084				
4	Výsledok hospodárenia minulých rokov		769182	752098	17084	1.0227
	Výsledok hospodárenia za účtovné	087				
5	obdobie po zdanení		84081	17085	66996	4.9213

Komentár :

(l) Prehľad peňažných tokov (v prílohe)

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(a) Splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Podnik predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jeho činnosti

Komentár: V prípade NIE: ÁNO NIE

(b) Zmeny účtovných zásad resp. účtovných metódach na ich vplyv na hodnotu:

	- majetku	<input type="checkbox"/>	ÁNO	<input checked="" type="checkbox"/>	NIE
Dôvod:					
	- záväzkov	<input type="checkbox"/>	ÁNO	<input checked="" type="checkbox"/>	NIE
Dôvod:					
	- vlastného imania	<input type="checkbox"/>	ÁNO	<input checked="" type="checkbox"/>	NIE
Dôvod:					
	- výsledku hospodárenia	<input type="checkbox"/>	ÁNO	<input checked="" type="checkbox"/>	NIE
Dôvod:					

(c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou,

<input checked="" type="checkbox"/>	cena obstarania	<input checked="" type="checkbox"/>	ÁNO	<input type="checkbox"/>	NIE
<input type="checkbox"/>	náklady súvisiace s obstaraním v zložení				
<input type="checkbox"/>	dopravné	<input type="checkbox"/>	provízie	<input type="checkbox"/>	skonto
<input type="checkbox"/>	poistné	<input type="checkbox"/>	clo	<input type="checkbox"/>	úroky z cudzích zdrojov
<input type="checkbox"/>	aktivované v danom účtovnom období				
<input type="checkbox"/>	kumulované úroky				

2) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

<input type="checkbox"/>	cena obstarania	<input type="checkbox"/>	ÁNO	<input checked="" type="checkbox"/>	NIE
<input type="checkbox"/>	náklady súvisiace s obstaraním v zložení				
<input type="checkbox"/>	dopravné	<input type="checkbox"/>	provízie	<input type="checkbox"/>	skonto
<input type="checkbox"/>	poistné	<input type="checkbox"/>	clo	<input type="checkbox"/>	úroky z cudzích zdrojov
<input type="checkbox"/>	aktivované v danom účtovnom období				
<input type="checkbox"/>	kumulované úroky				

3) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

<input type="checkbox"/>	cena obstarania	<input type="checkbox"/>	ÁNO	<input checked="" type="checkbox"/>	NIE
<input type="checkbox"/>	náklady súvisiace s obstaraním v zložení				
<input type="checkbox"/>	dopravné	<input type="checkbox"/>	provízie	<input type="checkbox"/>	skonto
<input type="checkbox"/>	poistné	<input type="checkbox"/>	clo	<input type="checkbox"/>	úroky z cudzích zdrojov
<input type="checkbox"/>	aktivované v danom účtovnom období				
<input type="checkbox"/>	kumulované úroky				

4) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou.

ÁNO NIE

cena obstarania
 náklady súvisiace s obstaraním v zložení
 dopravné provízie skonto
 poisťné clo úroky z cudzích zdrojov
 vážne
 aktivované v danom účtovnom období
 kumulované úroky

5) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou.

ÁNO NIE

cena obstarania
 náklady súvisiace s obstaraním v zložení
 dopravné provízie skonto
 poisťné clo úroky z cudzích zdrojov
 vážne
 aktivované v danom účtovnom období
 kumulované úroky

6) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

ÁNO NIE

cena obstarania
 náklady súvisiace s obstaraním v zložení
 dopravné provízie skonto
 poisťné clo úroky z cudzích zdrojov
 vážne
 aktivované v danom účtovnom období
 kumulované úroky

7) dlhodobý finančný majetok.

ÁNO NIE

V prípade ÁNO

cenami obstarania vrátane emisného ážia pri nákupe a predaji
 pri nákupe cenou obstarania a pri predaji váženým aritmetickým priemerom
 cien obstarania / pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakom mene /
 metódou FIFO / pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakom mene /
 inak

8) zásoby obstarané kúpou.

ÁNO NIE

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení :

cena obstarania
 náklady s obstaraním v zložení
 dopravné provízie vážne skonto
 poisťné clo úroky z cudzích zdrojov
 aktivované v danom účtovnom období
 kumulované úroky

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

pri prijme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku
 obstaranej zásoby
 obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace
 s obstaraním

9) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou,

 ÁNO X NIE

V prípade ÁNO

Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení

* priame náklady

* časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

 vlastnými nákladmi podľa operatívnych kalkulácií, v zložení

* priame náklady

* časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

Komentár :

 iným spôsobom

10) zásoby obstarané iným spôsobom,

 ÁNO X NIE

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení :

 cena obstarania

 náklady s obstaraním v zložení

 dopravné

 provízie

 vážne

 skonto

 poisťné

 clo

 úroky z cudzích zdrojov

 aktivované v danom účtovnom období

 kumulované úroky

Náklady súvisiace s obstaraním zásob :

 pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby

 obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním / Postupov účtovania. ÚT I, čl.IV.ods.3 /

Pri vyskladnení sa tieto náklady zahŕňali do nákladov predaného tovaru

/ 501, 504 / záväzne stanoveným spôsobom, určeným podnikom takto :

Popis :

obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľovala na vopred stanovenú cenu / pevnú cenu / podľa internej smernice a odchýlky od skutočnej ceny obstarania /tamtiež/. Pri vyskladnení sa táto odchýlka rozpušťala do nákladov predaných zásob spôsobom záväzne stanoveným podnikom takto :

Popis :

Pri vyskladnení zásob sa používal

 vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne

 X

metóda FIFO / prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá

cena na ocenenie úbytku zásob /

 iný spôsob :

11) zákazková výroba

ANO X NIE

V prípade ANO

Zákazkovú výrobu, výrobu vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení:
 * priame náklady
 * časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním vlastnými nákladmi podľa operatívnych kalkulácií, v zložení:
 * priame náklady
 * časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním iným spôsobom

12) pohľadávky:

X nominálnou hodnotou _____ ináč _____

13) krátkodobý finančný majetok,

X nominálnou hodnotou _____ ináč _____ kurzom _____

14) časové rozlíšenie na strane aktív,

Náklady budúcich období

účet 381

nominálnou hodnotou _____

účet 382 _____

Prijmy budúcich období

účet 385 _____

15) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,

záväzky

X nominálnou hodnotou _____ ináč _____

Rezervy zákonné

číslo	Druh rezervy	stav 1.1	Tvorba	Čerpanie	stav 31.12
1	Nevyčerpané dovolenky	11519	18621	11519	18621
2	Socialné odvody	4055	6555	4055	6555
3	Zverejnenie uzávierky	200		100	100
4	Audit	2050	2050	2050	2050

Rezervy kurzové

číslo	Druh rezervy	stav 1.1	Tvorba	Čerpanie	stav 31.12

Rezervy iné

číslo	Druh rezervy	stav 1.1	Tvorba	Čerpanie	stav 31.12

dlhopisy

_____ nominálnou hodnotou _____ ináč _____

pôžičky

_____ nominálnou hodnotou _____ ináč _____

úvery

_____ nominálnou hodnotou _____ ináč _____

16) časové rozlíšenie na strane pasív,
Výdavky budúcich období - účet 383
Nominálnou hodnotou

Výnosy budúcich období - účet 384

17) deriváty,

18) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

19) prenajatý majetok a majetok obstarávaný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

20) majetok obstaraný z privatizácie

21/a) daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie / splatná daň z príjmov

21/b) daň z príjmov odložená do budúcich účtovných období a zdaňovacím obdobím / odložená daň z príjmov

(d) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení účtovných odpisov

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

Druh investičného majetku	Odpisova metóda doba	ročná odpis sadzba	spôsob stanovenia odpisovej sadzby
Dlhodobý nehmotný majetok			
Zriaďovacie náklady			
Aktivované náklady na vývoj			
Softvér	rovnomerné	1/4	vstupná cena/doba odpisovania
Ocenené práva			
Goodwill			
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok			
Dlhodobý hmotný majetok súčet - odpisovaný			
Stavby	rovnomerné	1/20	vstupná cena/doba odpisovania
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	rovnomerné	1/6	vstupná cena/doba odpisovania
Pestovateľské celky trvalých porastov			
Základné stádo a ťažné zvieratá			
Ostatný dlhodobý hmotný majetok			

(e) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Poskytnuté dotácie na obstaranie majetku

zložka majetku	spôsob ocenenia

F. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(a/1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Akvizované náklady na vyvo (012) - /072, 091A/	Softvér (013) - /073, 091A/	Ocenené práva (014) - /074, 091A/	Goodwill (015) /075, 091A/	Ostatný DNM (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	Obstarávaný DNM (041) - 093	Poskytnuté preddavky na DNM (051) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		91888						91888
prírastky		15000				15000		30000
úbytky						15000		15000
presuny								0
Stav na konci bežného účtovného obdobia		106888						106888
Oprávky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia		84128						84128
prírastky		3453						3453
úbytky								0
Stav na konci bežného účtovného obdobia		87581						87581
Opravné položky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia								0
prírastky								0
úbytky								0
Stav na konci bežného účtovného obdobia								0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		7760						7760
Stav na konci bežného účtovného obdobia		19307						19307

Komentár:

(g) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčt.

Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku	Dôvod tvorby, zníženia a zúčtovania	Hodnota

(a/2) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývo (012) - /072, 091A/	Softvér (013) - /073, 091A/	Ocenená práva (014) - /074, 091A/	Goodwill (015) /075, 091A/	Ostatný DNM (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	Obstarávaný DNM (041) - 093	Poskytnuté preddavky na DNM (051) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		88188						88188
prírastky		3700				3700		7400
úbytky						3700		3700
presuny								0
Stav na konci bežného účtovného obdobia		91888						91888
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		79458						79458
prírastky		4670						4670
úbytky		0						0
Stav na konci bežného účtovného obdobia		84128						84128
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia								0
prírastky								0
úbytky								0
Stav na konci bežného účtovného obdobia								0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		8730						8730
Stav na konci bežného účtovného obdobia		7760						7760

Komentár

e

(a/3) Údaje o dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky (031) - 092A	Stavby (021) - 081, 092A/	Samostatné hmuteľné veci a súbory hmuteľných vecí (022) - 082, 092A/	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - 085, 092A/	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - 085, 092A/	Ostatný DHM (029, 02X, 032) - 089, 08X, 092A/	Obstarávaný DHM (042) - 094	Poskytnuté preddavky na DHM (052) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		29150	546491				91347		666988
prírastky			533013				441666	48230	1022909
úbytky			81797				533013		614810
presuny									0
Stav na konci bežného účtovného obdobia		29150	997707					48230	1075087
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		14027	497545						511572
prírastky		1460	113715						115175
úbytky			81797						81797
Stav na konci bežného účtovného obdobia		15487	529453						544950
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia									0
prírastky									0
úbytky									0
Stav na konci bežného účtovného obdobia									0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		15123	48946				91347		155416
Stav na konci bežného účtovného obdobia		13663	468244					48230	530137

Komentár

(g) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému hmotnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania

Opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku	Dôvod tvorby, zníženia a zúčtovania	Hodnota

(a/4) Údaje o dlhodobom hmotnom majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky (031) - 092A	Stavby (021) - 081, 092A/	Samostatne hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - 082, 092A/	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) /085, 092A/	Základné stádo ťažné zvieratá (026) - 086, 092A/	Ostatný DHM (029, 02X, 032) /089, 08X, 092A/	Ošetrované DHM (042) - 094	Poskytnuté prediavky na DHM (052) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		29150	536691				4274		570115
prírastky			9800				96873		106673
úbytky							9800		9800
presuny									0
Stav na konci bežného účtovného obdobia		29150	546491				91347		666988
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		12567	471923						484490
prírastky		1460	25623						27083
úbytky									0
Stav na konci bežného účtovného obdobia		14027	497546						511573
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia									0
prírastky									0
úbytky									0
Stav na konci bežného účtovného obdobia									0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia		16583	64769				4274		85626
Stav na konci bežného účtovného obdobia		15123	48945				91347		155415

Komentár:

(b) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

Poistený majetok	Poist'ovňa	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Stroje, majetok	Kooperativa a.s.	2734	2001-
Zodpovednosť za škodu	Česka poisťovňa	363	2006-

Komentár :

(c) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.**a./ Zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok:**

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

b./ Zriadenie záložného práva na dlhodobý hmotný majetok:

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

Komentár :

Založený majetok	Hodnota	uplatnené účtovn.jednotkou	Dokument

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

Majetok / výpožička /	Hodnota	Účtovná jednotka, ktorá poskytla takýto majetok
10		

Komentár :

23232

(f) Goodwill a spôsob výpočtu jeho hodnoty

Komentár :

(h) Údaje o výskumnej a vývojovej činnosti za bežné účtovné obdobie

ak ÁNO :

ÁNO

 NIE

Hodnota

Náklady na výskum vynaložené v bežnom účtovnom období	11348
Nektivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období	
Aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období	

Komentár :

(i) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f

Dcérske účtovné jednotky

a	b	c	d	e	f

Účtovné jednotky s podstatným vplyvom

a	b	c	d	e	f

Ostatné realizovateľné CP a podiely

a	b	c	d	e	f

Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ

a	b	c	d	e	f

Dlhodobý finančný majetok spolu

X X X X

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane						
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	X	0	0	0	0	0

Komentár :

(J2) Udaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v DÚJ (061) - 096A	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	Ostatná dlhodobá CP a podiely (063, 065) - 096A	Pôžičky ÚJ v kons. celku (066A) - 096A	Ostatný DFM (067A, 069, 06XA) - 096A	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	Obstarávaný DFM (043) - 096A	Poskytnuté preddavky na DFM (053) - 096A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie – stav na začiatku bežného účtovného obdobia									0
prírastky									0
úbytky									0
presuny									0
Stav na konci bežného účtovného obdobia									0
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia									0
prírastky									0
úbytky									0
Stav na konci bežného účtovného obdobia									0
Zostatková hodnota									0
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia									0
Stav na konci bežného účtovného obdobia									0
Komentár:									

(j/1) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovn

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely DÚJ (061) - 096A	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 095A	Ostatné dlhodobé CP a podiely (063, 065) - 096A	Pôžičky ÚJ v kons. celku (066A) - 096A	Ostatný DFM (067A, 069, 06XA) - 096A	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (065A, 067A, 06XA) 096A	Obstarávané DFM (043) - 096A	Poskytnuté preddávky na DFM (053) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia									0
prírastky									0
úbytky									0
presuny									0
Stav na konci bežného účtovného obdobia									0
Opravné položky - stav na začiatku bežného účtovného obdobia									0
prírastky									0
úbytky									0
Stav na konci bežného účtovného obdobia									0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia									0
Stav na konci bežného účtovného obdobia									0

Komentár:

(k) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania

Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku	Dôvod tvorby, zníženia a zúčtovania	Hodnota

Komentár:

(l) Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku BÚO	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva	Stav na konci BÚO
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane					
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu	0	0	0	0	0

Komentár :

(m1) Zriadenie záložného práva na dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

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

Názov predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota majetku krytá záložným právom

(m2) Spôsob ocenenia dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka
reálnou hodnotou metódou vlastného imania
vplyv ocenenia na HV vplyv ocenenia na výšku vlastného imania

(n) Prehľad opravných položiek k zásobám, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania OP k zásobám.

Druh zásob	Stav na začiatku BÚO	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci BÚO
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnuté prevádzkové preddavky					
Zásoby celkom	0	0	0	0	0

Komentár :

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	

Komentár :

(o) Zriadenie záložného práva na zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

Zásoby	Hodnota
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	

Komentár :

(p) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1 - hodnota časti celkových výnosov zo zákazkovej výroby

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca BÚO
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby			
Náklady na zákazkovú výrobu			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Komentár :

Tabuľka č. 2 - hodnota vyfaktúrovaných nárokov za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca BÚO
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Komentár :

Tabuľka č. 3 - hodnota časti celkových výnosov zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca BÚO
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj			
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Komentár :

Opis spôsobu, na základe ktorého ÚJ zhotovujúca nehnuteľnosť (predaj) usúdila o zmene priebežného transferu

Tabuľka č. 4 - hodnota vyfaktúrovaných nárokov za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca BÚO
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Komentár :

(q/1) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Stav na začiatku BÚO	Tvorba OP (zvýšenie)	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav na konci BÚO
Pohľadávky z obchodného styku	18 549	23 228	15 459		26 318
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	18 549	23 228	15 459		26 318

(q/2) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) r 039			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A r 041			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391Ar 042			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (351A) - 391Ar 043			
Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A r 044			
Dlhodobé pohľadávky spolu r.038			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) r 047	196524	300 900	497 424
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A r 049			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391Ar 050			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391Ar 051			
Sociálne poistenie (336) - 391A r 052			
Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391Ar 053	69943	0	69943
Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A r 054		1206	1206
Krátkodobé pohľadávky spolu r.046	266 467	302 106	568 573

Komentár :

(r) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

Text	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	241356	386110
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	327217	208575
Krátkodobé pohľadávky spolu	568573	594685
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu		

Komentár :

(s) Pohľadávky kryté záložným právom

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		
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		

Komentár :

(u) Odložená daňová pohľadávka

Opis odloženej daňovej pohľadavky	Hodnota	Vznik

Komentár :

(v) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č.1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci BÚO	Stav na konci MÚO
Pokladnica, ceniny (211, 213, 21X)	8253	9929
Bežné bankové účty (221A, 22X)	49167	94368
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA		
Peniaze na ceste (+/-261)		
Spolu	57420	104297

Komentár :

Tabuľka č.2

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku BÚO	Prírastky	Úbytky	Stav na konci BÚO
a	b	c	d	e
Majetkové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné cenné papiere				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok :				

Komentár :

(w) vývoj opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Tabuľka č.3

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku ÚO	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci ÚO
a	b	c	d	e	f
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

Komentár :

(x) Informácie o krátkodobom FM, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom FM, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Krátkodobý finančný majetok	Hodnota
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	

Komentár :

(za) Informácie o ocenení krátkodobého FM, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
a	b	c	d
Majetkové CP na obchodovanie			
Ďlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

Komentár :

(zb) Informácie o významných položkách ČR na strane aktiv

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
Poistne	4252	2485
Ostatné náklady	870	943
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

Komentár :

(zc) 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						
Finančný výnos						
Spolu	0	0	0	0	0	0

Komentár :

G. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe na strane pasív

(a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1. Opis základného imania, počet akcií, hodnota akcií, splatené základné imanie

Text	v €
Základné imanie celkom:	6639
Počet akcií (a.s.)	
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)	
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)	
Splatené základné imanie	

2a. Hodnota upísaného vlastného imania

Výška upísaného imania nezapísaného v obchodnom registri	
--	--

2b. Výška upísaného základného imania nezapísaného v obchodnom registri:

Výška upísaného imania nezapísaného v obchodnom registri:	Upísané	z toho nezaplatené

3. Rozdelenie účtovného zisku (vysporiadanie účtovnej straty) za minulé účt.obd.:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Účtovný zisk	17085
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	
Pridel do sociálneho fondu	
Pridel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	17085
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	17085
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
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 :	0

Komentár :

(b) Prehľad o pohybe rezerv za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezerv

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					Pred rok využitia
	Stav na začiatku ÚO	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci ÚO	
Dlhodobé rezervy, z toho:						
Krátkodobé rezervy, z toho:						
Nevyčerpaná dovolenka	11519	18621	11519		18621	2014
Socialné odvody	4055	6555	4055		6555	2014
Zverejnenie uzávierky	200	0	100		100	2014
Audit	2050	2050	2050		2050	2014

Komentár :

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					Pred rok využitia
	Stav na začiatku ÚO	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci ÚO	
Dlhodobé rezervy, z toho:						
Krátkodobé rezervy, z toho:						
Nevyčerpaná dovolenka	12896	11519	12896		11519	2013
Socialné odvody	4540	4055	4540		4055	2013
Zverejnenie uzávierky	209	100	109		200	2013
Audit	2050	2050	2050		2050	2013

Komentár :

(c) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	60857	53051
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	52559	15158
Krátkodobé záväzky spolu	207146	68209
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	8298	8298
Dlhodobé záväzky spolu		

Komentár :

(d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

Súvahová položka		Zostatková doba splatnosti		
		do 1 roka	od 1 do 5 rokov	viac ako 5 rokov
Dlhodobé záväzky	094	9151		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095	8298		
Čistá hodnota zákazky (316A)	096			
Dlhodobé nefakturované dodávky (476A)	097			
Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej ÚJ (471A)	098			
Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099			
Dlhodobé prijaté preddávky (475A)	100			
Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101			
Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102			
Závazky zo sociálneho fondu (472)	103	853		
Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104			
Odložený daňový záväzok (481A)	105			
Krátkodobé záväzky	106	279361		
Závazky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	206380		
Čistá hodnota zákazky (316A)	108			
Nefakturované dodávky (326, 476A)	109	767		
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111			
Závazky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112	3286		
Závazky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 471A)	113	26002		
Závazky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	18767		
Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345)	115	24159		
Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116			
Krátkodobé finančné výpomoci	117			
Bankové úvery	118			
Spolu				

(e) Informácie o záväzkoch, ktoré sú kryté záložným právom

Závazky	Hodnota
Závazky, na ktoré boli zabezpečené záložné práva	
Závazky, na ktoré boli zabezpečené obmedzené práva s nimi nakladať	
Iné	

Komentár :

(f) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
toho:	0	0
odpočítateľné		
zdaniteľné		
z toho:	15659	0
odpočítateľné	15659	
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	3445	0
Uplatnená daňová pohľadávka	3445	0
Zaučítovaná ako zníženie nákladov	3445	
Zaučítovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	
Zmena odloženého daňového záväzku	0	
Zaučítovaná ako náklad		7333
Zaučítovaná do vlastného imania	0	

Komentár :

(g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1532	2818
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4156	4148
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4256	4148
Čerpanie sociálneho fondu	4835	5434
Konečný zostatok sociálneho fondu	853	1532

(h) Informácie o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

Komentár :

(i/1) Informácie o bankových úveroch

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	príslušnej mene za	Suma istiny v príslušnej mene za MÚO
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					

Komentár :

(I/2) Informácie o pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov pôžičky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za BÚO	Suma istiny v príslušnej mene za MÚO
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					

Komentár:

(j) Informácie 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:		
Ročné zúčtovanie zdravotí poisť	465	1110
Odvod nepinenia ZTP		930
Telefon poplatok	7	
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

Komentár:

(k) Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie:

Názov položky	Účtovná hodnota - pohľadávky	Účtovná hodnota - záväzku	Dohodnutá cena podkladového nástroja
a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

Komentár:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
a	b	c	d	e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

Komentár:

(l) Informácie o položkách zabezpečených derivátmi

Zabezpečovaná položka	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Majetok vykázany v súvahe		
Závazok vykázany v súvahe		
Zmluvy, ktoré sa neučítajú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmlúvne nezabezpečené		
Spolu	0	0

Komentár:

(m/1) Informácie o majetku prenájom formou finančného prenájmu dohodnutých platieb

Názov položky	Hodnota
a	b
Istina u nájomcu	
Finančný náklad	
Spolu	0

Komentár:

(m/2) Informácie o majetku prenájom 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						
Finančný náklad						
Spolu	0	0	0	0	0	0

Komentár:

H. Doplnujúce údaje o výnosoch

(a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
a	b	c	d	e	f	g
SR	707473	596363	168894	222271	659	
ČR	379045	397621	113721	94779	239549	94165
DE	1139827	974981	122256	145129		
AT	146879	39189				
Ostatné	74435	126132	17007	3108	7724	
Spolu	0	2134286	421878	465287	247932	94165

Komentár :

(b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	X	X	X		
Reprezentačné	X	X	X		
Dary	X	X	X		
iné	X	X	X		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X	X	X		

Komentár :

(c) Informácie 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:		
Predaj SHV	69301	1500
Predaj šrotu	20527	21193
Ostatné výnosy	8360	136
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	7	345
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Výnosové úroky	53	1362
Mimoriadne výnosy, z toho:		

(d) Informácie o ostatných významných položkách výnosov z hospodárskej činnosti

(d/a) Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)

Opis	Hodnota
Tržby z predaja SHV	69301
Predaj šrotu	20527

Komentár :

(d/b) Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)

Opis 644,645	Hodnota
Opis 646	Hodnota
Opis 648	Hodnota
Refakturácia nákladov	6543
Vratená DPH z EU	1817
Opis 655	Hodnota
Opis 657	Hodnota

Komentár :

Opis - Osobné náklady (521, 522, 523, 524, 525, 526, 527, 528)	BÚO	MÚO
Mzdy zamestnancov	493889	491750
Sociálne poisťenie	171628	168120
Sociálne náklady	25358	23456
Dane a poplatky	908	2005
Opis - Odpisy a opravné položky (účtová skupina 551, 553)	BÚO	MÚO
Odpisy HIM a NIM	49327	31753
Opis - Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	BÚO	MÚO
SHV	69301	0
Opis - Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	BÚO	MÚO
Dary	100	0
Odpis pohľadávky	322	2867
Tvorba OP pohl.	23228	1761
Ostatné náklady	8159	11011

(c) Informácie o ostatných významných položkách nákladov z finančnej činnosti

Opis - Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	BÚO	MÚO
Opis - Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	BÚO	MÚO
Opis - Nákladové úroky (562)	BÚO	MÚO
Opis - Kurzové straty (563)	BÚO	MÚO
Kurzové straty	18466	2223

Opis - Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	BUO	MUO
Ostatné náklady na fin. činnosť	1185	1593

(d) Informácie o ostatných významných položkách nákladov z mimoriadnej činnosti

Opis - Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	Hodnota	Vznik - rok

(e) Informácie významných položiek nákladov za poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	539023	539447
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	2050	2050
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2050	2050
Iné uisťovacie auditorské služby		
Súvisiace auditorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neauditorské služby		

(a - e) Informácie o daniach 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		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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 neučtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neučtovania 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 dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Komentár :

(f - g) Údaje o vzťahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov a údaje o zmene sadzby dane 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:	110303	x	x	31201	x	x
teoretická daň	x	25370	23	x	5928	
Daňovo neuznané náklady	31191	7174	23	4502	855	19
Výnosy nepodliehajúce dani	-12549	-2886	23	-1362	-258	19
Umorenie daňovej straty			23		0	19
Spolu	128945	29657	23		6525	19
Splatná daň z príjmov	x	29667	23	x	6783	19
Odložená daň z príjmov	x	-3445	22	x	7333	19
Celková daň z príjmov	x	26222		x	14116	

Komentár :

K. Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Prenajaté priestory	116179	116179
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcii derivátov		
Odpísané pohľadávky		
PIM Slovakia	322	
Sisep		2663
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

Komentár

L. Informácie o iných aktívach a pasívach

(a) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe:

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
1. Zo súdnych rozhodnutí		
2. Poskytnutých záruk		
3. Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
4. Zo zmlúv o podriadenom záväzku		
5. Z ručení za ost spoločnosti		
6. Iné podmienené záväzky		

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
1. Zo súdnych rozhodnutí		
2. Poskytnutých záruk		
3. Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
4. Zo zmlúv o podriadenom záväzku		
5. Z ručení za ost spoločnosti		
6. Iné podmienené záväzky		

(b) Údaje o spriaznených osobách:

Opis podmienených záväzkov	Výška záväzku	Budúci možný záväzok áno / nie
1. Právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke ovládanou resp. ovládajúcou osobou		
2. Právnické osoby, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke alebo je v nich vykonávaný podst. vplyv účtov jednotkou		
3. Fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv		
4. Zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby		
5. Právnické osoby, v ktorých fyzické osoby uvedené v 3 a 4 bode vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane		
6. Osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovn. jednotke prostredníctvom členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonom.zámery oboch účtovn jednotiek		
7. Osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z toho dôvodu sú schopné ovplyvňovať ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou		
8. Osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá/ priamy resp. sprostredkovaný /		

(c) Informácie o podmienenom majetku

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva		

Komentár:

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov účtovnej jednotky

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 – Bežné účtovné obdobie			Časť 1 – Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	40259	28024				
	41118	29031				
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddávky						
Nepeňažné preddávky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

Komentár : (Peňažné príjmy)

Komentár : (Nepeňažné príjmy)

Komentár : (Peňažné preddávky)

Komentár : (Nepeňažné preddávky)

Komentár : (Poskytnuté úvery)

Komentár : (Poskytnuté záruky)

Komentár : (Iné)

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

(a) Údaje o spriaznených osobách:

Dôvod spriaznenosti	Obchodné meno / Meno a priezvisko	Sídlo Trvalý pobyt
1. Právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke ovládanou resp. ovládajúcou osobou		
2. Právnické osoby, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke alebo je v nich vykonávaný podst. vplyv účtov. jednotkou		
3. Fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv		
4. Zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby		
5. Právnické osoby, v ktorých fyzické osoby uvedené v 3 a 4 bode vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane		
6. Osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovn. jednotke prostredníctvom členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonom. závery oboch účtovn. jednotiek		
7. Osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z toho dôvodu sú schopné ovplyvňovať ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou		
8. Osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá/ priamy resp. sprostredkovaný /		

(c) Údaje o obchodoch podľa písmena b), ktoré sú rovnakého druhu a uvádzajú sa kumulovane okrem informácií o týchto obchodoch, ktoré sú v súlade s požiadavkami na uvádzané informácie podľa § 3 ods. 1 uvádzajú samostatne

Dôvod spriaznenosti	Kúpa predaj	Poskytnuté služby	Hodnotové vyjadrenie obchodu alebo percentuálne vyjadrenie				
			Neukončené obchody	% vyjadre nie	Realizované obchody	% vyjadre nie	Informácie o cenách
1. Právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke ovládanou resp. ovládajúcou osobou							
2. Právnické osoby, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke alebo je v nich vykonávaný podst. vplyv účtov. jednotkou							
3. Fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv							
4. Zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby							
5. Právnické osoby, v ktorých fyzické osoby uvedené v 3 a 4 bode vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane							
6. Osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovn. jednotke prostredníctvom členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonom. závery oboch účtovn. jednotiek							
7. Osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z toho dôvodu sú schopné ovplyvňovať ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou							
8. Osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá/ priamy resp. sprostredkovaný /							

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

a. Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky

ak áno : ÁNO NIE
Dôvod :

b. Zmena výšky rezerv a opravných položiek

ak áno : ÁNO NIE
Dôvod :

c. Zmena spoločníkov účtovnej jednotky

ak áno : ÁNO NIE
Dôvod :

d. Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo časti

ak áno : ÁNO NIE
Dôvod :

e. Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku

ak áno : ÁNO NIE
Dôvod :

f. Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky / ...odštepný závod, prevádzkárne.../

ak áno : ÁNO NIE
Dôvod :

g. Vydávaných dlhopisov a iných cenných papierov

ak áno : ÁNO NIE
Dôvod :

(ČO)

h. Zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky

ak áno :

 ANO NIE

Dôvod :

i. Mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky / ...živelné pohromy.../

ak áno :

 ANO NIE

Dôvod :

j. Získanie alebo odobranie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky

ak áno :

 ANO NIE

Dôvod :

P. Informácie a prehľady zmien vlastného imania

Tab. 1 Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	776486				860566
Základné imanie zapísané do OR	6639				6639
Základné imanie nezapísané do OR					
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	332				332
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	332				332
Nedeliteľný fond					
Štatútne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	752098				769182
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					84081
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Tab. 2. Informácie o zmenách vlastného imania

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	759400				776486
Základné imanie zapísané do OR	6639				6639
Základné imanie nezapísané do OR					
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	332				332
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	332				332
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	728011				752098
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					17085
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Komentár :

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti

HPM Therm, s.r.o., Moravské Lieskové, IČO 36305286

2013

2012

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 (+/-)	110 303	31 201
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>	63 283	-9 942
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	49 327	31 753
A.1.2.	Zost hodnota DNM a DHM účtovaná pri vyradení do nákl. na bež. činn., s výnimkou predaja		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	9 502	-1 871
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	7 769	-39 737
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-3 262	2 775
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-53	-1 362
A.1.10.	Kurzový zisk k peň. prostriedkom a ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky (-)		
A.1.11.	Kurzová strata k peň. prostriedkom a ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky (+)		
A.1.12.	Zisk -/strata+ z predaja dlhodobého majetku	0	-1 500
A.1.13.	Ost. položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej		
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (súčet A.2.1. až A.2.4.)</i>	223 308	-267 925
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	26 112	-308 100
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	139 163	31 925
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	58 033	8 250
A.2.4.	Zmena stavu krátkod. finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádz. činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach PPT (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	396 894	-246 666
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	53	1 362
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A.5.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.5.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (ZS+A.1. až A.6.)	396 947	-245 304
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začl. do inv. a fin. činn.	-8 230	-5 470
A.8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (ZS+A1 až A9)	388 717	-250 774
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-15 000	-3 700
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-489 896	-96 873
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov (-)		
B.4.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	69 301	1 500
B.6.	Prijmy z predaja dlhodobých cenných papierov (+)		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.6.)	-435 595	-99 073

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1.-C.1.8.)</i>	0	0
C.1.1.	Príjmy z úpisaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastníctva spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účt. 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 účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.1.9.	Ostatné zvýšenie vlastného imania		
C.2.	<i>Peň. toky vznikajúce z dlhodob. záväzkov z fin. činnosti (súčet C.2.1-C.2.9.)</i>	0	0
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov (+ D)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na splácanie leasingov (-)		
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 vypl. dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činn. (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (C.1. až C.9.)	0	0
D	Čisté zníženie, zvýšenie peňažných prostriedkov (A+B+C)	-46 878	-349 847
E	Stav peňažných prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	104 298	454 145
H	Zostatok peňažných prostriedkov a ekv. Na konci účtovného obdobia	57 420	104 298