

A. Základné informácie o účtovnej jednotke**A. a,b,c) Základné informácie**

CHEMOSTAV, a. s.
Hraničná 689/22
058 01 Poprad

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: CHEMOSTAV, a.s.
Sídlo: Hraničná 689/22, 058 01 Poprad
Dátum založenia: 21.03.1997
Dátum vzniku: 14.04.1997

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Činnosti podľa výpisu z OR
Rekreačné a oddychové činnosti v rozsahu voľných činností
Prenájom motorových vozidiel, stavebných strojov, zariadením ostatných strojov a nástrojov
Sprostredkovaní obchodu, dopravy a služieb
veľkoobchod a maloobchod v rozsahu voľných živností
Zásielkový obchod
Predaj na trhoch v rozsahu voľných živností
Podnikateľské poradenstvo
Výroba výrobkov z betónu
Inžinierska činnosť v rozsahu voľných živností
Organizovanie kurzov a školení
Sprostredkovanie nákupu a predaja nehnuteľností
Prenájom hnuťelného a nehnuteľného majetku
Vedenie účtovníctva
Činnosť organizačných a ekonomických poradcov
Organizovanie kultúrnych a spoločenských podujatí
Dizajnerská činnosť
Montáž a opravy kancelárskej a reprodukčnej techniky do 1000V
Stolárstvo
Predaj ropných produktov
Reklamná a propagačná činnosť
Informačné služby v doprave
Tranzitno-servisné služby v doprave
Uskutočňovanie stavieb a ich zmien
Vnútroštátna nákladná cestná doprava
Servis a opravy motorových vozidiel

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	37	48
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	39	44
Počet vedúcich zamestnancov	7	5

A. d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: ☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 11.07.2013

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

D. Ďalšie informácie

a) rozpracované v časti E. e) rozpracované v časti I. i) rozpracované v časti M a N.
b) rozpracované v časti F. f) rozpracované v časti J. j) rozpracované v časti O.
c) rozpracované v časti G. g) rozpracované v časti K. k) rozpracované v časti P.
d) rozpracované v časti H. h) rozpracované v časti L. l) rozpracované v časti R (Prehľad peňažných tokov)

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná jednotka nemenila v priebehu účtovného obdobia metódy a zásady vedenia účtovníctva

E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒ áno☐ nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie
--------------------------------	-------------	---

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**E. c) (1.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☒ dopravné ☐ provízie ☐ skonto ☐ poistné ☒ clo
E. c) (2.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (3.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☒ dopravné ☐ provízie ☐ poistné ☒ clo
E. c) (5.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Podnik v bežnom roku tvoril dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

☒ priame náklady ☒ nepriame náklady spojené s výrobou ☐ inak:
E. c) (6.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (7.) Dlhodobý finančný majetok

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere

Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:

☒ obstarávacou cenou pri nákupe a predaji
☐ pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)
☐ metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)
☐ inak:
E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

☒ spôsobom A účtovania zásob
☐ spôsobom B účtovania zásob

E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- | | | | | | | | |
|-------------------------------------|--|--------------------------|----------|--------------------------|---------|--------------------------|-----|
| ☒ | Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení: | | | | | | |
| ☒ | dopravné | ☐ | provízie | ☐ | poistné | ☐ | clo |
| ☐ | iné | | | | | | |

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

- | | |
|-------------------------------------|---|
| ☒ | pri prijme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby |
| ☐ | inak |

Pri vyskladnení zásob sa používal

- | | |
|-------------------------------------|---|
| ☐ | vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne |
| ☒ | metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob) |
| ☐ | iný spôsob: |

E. c) (9.) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (10.) Zásoby obstarané iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (11.) Zákazková výroba

Zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj oceňoval podnik:

Obstarávacia cena + réžie súvisiace s jej obstaraním

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

Menovitá hodnota

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

Menovitá hodnota

E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

Menovitá hodnota

E. c) (15.) Závázky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Závázky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:

Menovitá hodnota

E. c) (16.) Časové rozlíšenie na strane pasív

Menovitá hodnota

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

Menovitá hodnota

E. c) (17.) Deriváty

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (18.) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (19.) Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (20.) Majetok obstaraný v privatizácii

Majetok obstaraný v privatizácii oceňoval podnik:

Obstarávacou cenou

E. c) (21.) Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období

Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období oceňoval podnik:

Menovitá hodnota

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Účtovná jednotka má stanovený odpisový plán jednotlivito pre všetky druhy majetkov vo vnútropodnikovej smernici. Využíva pri tom metódu časovú. Pri stanovení odpisového plánu sa prístupuje ku každému druhu a spôsobu využívania osobitne.

E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Softvér	4		rovnomerná
Záporný goodwill	5		rovnomerná
Stavby	20		rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	4-12		rovnomerná, zrýchlená

E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.
- ☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)
- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú**.
- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.
- ☐ Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.
- ☒ Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. f) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. f) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Nebola vytvorená rezerva na overenie ročnej účt. závierky za rok 2012

Popis nevýznamnej chyby	Vplyv na výsledok hospodárenia v BO
Rezerva na overenie RUZ	-1 319

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy**F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku**

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý nehmotný majetok - Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 371		-468 685				-459 314
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		9 371		-468 685				-459 314
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 513		-468 685				-463 172
Prírastky		1 452						1 452
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		6 965		-468 685				-461 720
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 858						3 858
Stav na konci účtovného obdobia		2 406						2 406

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý nehmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 029		-468 685				-463 656
Prírastky		4 342						4 342
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		9 371		-468 685				-459 314
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 029		-375 996				-370 967
Prírastky		484		-92 689				-92 205
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		5 513		-468 685				-463 172
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia				-92 689				-92 689
Stav na konci účtovného obdobia		3 858						3 858

F. c) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Spoločnosť má uvedené Záložné právo z titulu zmluvy o úvere č. 215/AUOC/07 zo dňa 30.04.2007 a v znení posledného dodatku č. 11, ktorého predmetom je poskytnutý úverový rámec 1 170 000 EUR, a to:

- výška splátkového úveru 500 000 EUR
- ako kontokorent v sume 670 000 EUR
- z toho ako záručný rámec v sume 180 000 EUR

Zabezpečenie úveru je prostredníctvom zmluvy o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam a Mandátnej zmluvy č. 215/AUCO/07 - ZZ/1 zo dňa 30.04.2007.

Založené nehnuteľnosti:

pozemky - parcela registra "C", parcelné číslo:

2435/3, 2439/8, 2440/1, 2440/2, 2440/3, 2440/4, 2440/5, 2445/1, 2445/3, 2445/4, 2445/5, 2445/6, 2446/1, 2446/3, 2446/8, 2446/9, 2446/10, 2446/11, 2446/12, 2446/13, 2937/3

stavby - súpisné číslo 689 - prekladište tovaru na parcele č. 2446/13

- príst. admin. budovy na parcele 2439/8

F. c) Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. c) Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	606 705	1 368 043	2 204 162			226	16 891		4 196 027
Prírastky		590 217	2 186				592 403		1 184 805
Úbytky			714 853				592 403		1 307 256
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	606 705	1 958 260	1 491 494			226	16 891		4 073 576
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		919 581	1 909 044						2 828 625
Prírastky		69 490	165 335						234 825
Úbytky			714 853						714 853
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		989 071	1 359 526						2 348 597
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	606 705	448 462	295 118			226	16 891		1 367 402
Stav na konci účtovného obdobia	606 705	969 189	131 969			226	16 891		1 724 979

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	606 705	1 299 464	2 145 735			226	30 864		4 082 994
Prírastky		69 506	81 609				137 142		288 257
Úbytky		927	23 182				151 115		175 224
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	606 705	1 368 043	2 204 162			226	16 891		4 196 027
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		852 961	1 791 105						2 644 066
Prírastky		67 547	23 182						90 729
Úbytky		927	141 121						142 048
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		919 581	1 673 166						2 592 747
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	606 705	446 503	354 630			226	30 864		1 438 928
Stav na konci účtovného obdobia	606 705	448 462	530 996			226	16 891		1 603 280

F. c) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Spoločnosť má uvedené Záložné právo z titulu zmluvy o úvere č. 215/AUOC/07 zo dňa 30.04.2007 a v znení posledného dodatku č. 11 zo dňa 28.05.2013, ktorého predmetom je poskytnutý úverový rámec 1 170 000 EUR, a to:

- výška splátkového úveru 500 000 EUR

- ako kontokorent v sume 670 000 EUR

- z toho ako záručný rámec v sume 180 000 EUR

Zabezpečenie úveru je prostredníctvom zmluvy o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam a Mandátnej zmluvy č. 215/AUCO/07 - ZZ/1 zo dňa 30.04.2007.

Založené nehnuteľnosti:

pozemky - parcela registra "C", parcelné číslo:

2435/3, 2439/8, 2440/1, 2440/2, 2440/3, 2440/4, 2440/5, 2445/1, 2445/3, 2445/4, 2445/5, 2445/6,

2446/1, 2446/3, 2446/8, 2446/9, 2446/10, 2446/11, 2446/12, 2446/13, 2937/3

stavby - súpisné číslo 689 - prekladište tovaru na parcele č. 2446/13

- príst. admin. budovy na parcele 2439/8

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 566 282

F. c) Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Administratívna budova	971 600	1.4.2013-31.3.2014
Sklady	2 737 000	1.4.2013-31.3.2014
Oprávnenská dieľňa sklad materiálu	616 000	1.4.2013-31.3.2014
Stavebné stroje	65 690	1.4.2013-31.3.2014
Stavebné bunky	16 000	1.4.2013-31.3.2014
Čerpacia stanica PHM	53 883	do 04/2013

F. d) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovanom prevode práva alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. f) Charakteristika Goodwillu

Záporný goodwill zo zlúčenia sa so spol. NAD POPRAD, a.s. v r. 2007. K 31.12.2012 bol záporný goodwill úplne odpísaný

Spôsob nadobudnutia goodwillu	Hodnota	Spôsob výpočtu hodnoty
zlúčením		

F. g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 - opravná položka k nadobud. majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Charakteristika podnikov v členení podľa položiek súvahy (podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe, v spoločnosti s podstatným vplyvom)

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					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
	830,00				
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	X	X	X	X	

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Bežné účtovné obdobie

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			830						830
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			830						830
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							830		830
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia							830		830
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			830				-830		
Stav na konci účtovného obdobia			830				-830		

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Predchádzajúce účtovné obdobie

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			830						830
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			830						830
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			830						830
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			830						830
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku – Informácie o dlhodobých cenných papieroch držaných do splatnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku – Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. m) Prehľad o dlhod. finanč. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. m) Prehľad o dlhod. finanč. majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. n) Ocenenie dlhod. finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

Majetok	Druh ocenenia (reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania	
		BO	PO
CP	menovitá hodnota		

F. o) Tabuľka č.1 - Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. o) Tabuľka č.2 - Informácie k nehnuteľnosti na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. p) Prehľad o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q1) a,b,c) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka účtovala v roku 2013 o zákazkovej výrobe:

Zákazky, ktoré prešli z roku 2011:

a) Objekt 94 - Prestavba a prístavba objektu výroby BOPP výroby fólii - objednávateľ TERICHEM a.s., zmluva č. 3/2011

Zákazky, ktoré prešli z roku 2012:

a) Objekt 94 Južný prístavok - rekonštrukcia - objednávateľ TERICHEM a.s. Svit

b) Zriadenie bitúnku a rozrábkárne - objednávateľ PDP v Spišskej Teplici - zmluva z 20.08.2012

c) Revitalizácia centrálnej časti obce Liptovská Teplička - objednávateľ ALPINE SLOVAKIA, spol. s r.o. Bratislava, zmluva č. 8/2011

d) Námestie Spišská Teplica - objednávateľ Metrostav SK a.s. Bratislava - zmluva č. 103/1/950/2012

e) Obnova objektu "D" Kláštora kartuziánov - objednávateľ Pamiatkový úrad SR, Bratislava - zmluva č. 7 a následné dodatky

Zákazky, ktoré začali v roku 2013:

a) Dodávka a montáž plastových obkladov PVC Best - objednávateľ PDP Spišská Teplica - objednávka č.1 z 6-12/2013

b) Poprad, sklad č. 1-výmena lapača tukov, ev zn. 55 90 017 - objednávateľ SR - Ministerstvo obrany - zmluva ASM-1225/2013 zo 4.11.2013

c) Obj.17 Priemyselná podlaha pre navýšenie skladovacích kapacít pre HTL valce - objednávateľ CHEMOSVIT, a.s. - zo dňa 1.10.2013

d) Obj.23 Inštalácia vstrekolisu, SO 01 Stavebné riešenie - objednávateľ CHEMOSVIT, a.s. - zo dňa 2.12.2013

e) Dodávka a montáž rýchlobeznej brány EFAFLEX 1 ks a požiarnych uzáverov STOBICH 2 ks a Vonkajšia spevnená plocha za novou bodovou - stavebná oprava - objednávateľ TERICHEM, a.s. - z mája a júna 2013

f) Projektová dokumentácia Obj.94 Aktualizácia požiarnej ochrany a Stavebné úpravy a projekt požiarnej ochrany na osi 18 - 19 - objednávateľ TERICHEM, a.s. - z 1.2.13/ 7.3.2013

g) Obj.94 Elektrofólie, inštalácia metalizačného stroja č.5 (Leybold CAP-M900) - objednávateľ TERICHEM, a.s. - zmluva č. 2013/1

h) VZT jednotka, Elektrická prípojka - objednávateľ TERICHEM, a.s. - objednávka č. 4500014818

i) Obj.91 Rekonštrukcia priestorov údržby; Spevnené plochy - objednávateľ TERICHEM, a.s. - objednávka zo 16.5.2013

j) Obj.91 - Rekonštrukcia priestorov údržby; Elektroinštalácia, osvetlenie a Premiestnenie navijacky do Laboratória - objednávateľ TERICHEM, a.s. - objednávka zo 6.5./5.6.13

k) Obj.94 - Sklad kotúčov - objednávateľ TERICHEM, a.s. - objednávka zo 16.5.2013

l) Obj.94 - Oceľové prístrešky - objednávateľ TERICHEM, a.s. - objednávka zo 1.8.2013

m) Búracie práce dverného otvoru v MŠ Svit - objednávateľ Mesto Svit - objednávka zo 1.10.2013

n) Obj.94 EF Stavebné opravy - objednávateľ TERICHEM, a.s.

o) Obj. 44D Prijazdová cesta k stáčaniu granulátu; SO 01 Cesta k stáčaniu granulátu - objednávateľ CHEMOSVIT, a.s. - zmluva č. 2013/2 zo 5.7./9.8./2013

p) Obj.94 EF Oprava kancelárskych priestorov - objednávateľ TERICHEM, a.s.

Výstavba nehnuteľností určené na predaj:

Stavby začaté v roku 2011:

a) Rodinné domy - Poprad, Veľká

Stavby začaté v roku 2012:

a) Prestavba 17 b.j. Štefániková, Spišská Belá

b) Prestavba 34 b.j. Zimná, Spišská Belá

Všeobecné údaje	Hodnota	
	BO	PO
1.a. Hodnota tej časti celkových výnosov zo zákazkovej výroby, ktorá bola v bežnom účtovnom období (BO) vykázaná vo výnosoch	1 302 924	6 800 406
1.b. Metóda určenia výnosov zo zákazkovej výroby vykázaných v bežnom účtovnom období ☒ výnosy zo zakázok sa účtujú v závislosti od stupňa dokončenia danej zakázky	1 302 924	6 800 406
1.c. Metóda určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby ☒ pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku za vykonanú prácu k nákladom na zákazku podľa rozpočtu	1 302 924	6 800 406
☐ posúdenie, zmapovanie vykonanej práce podľa počtu odpracovaných hodín, počtu ukončených operácií a pod.		
☐ dokončenie niektorých fyzických proporcií (napr. dokončenie poschodia domu k celkovému počtu poschodí)		

F. q1) d) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

F. q2) Zákazková výroba – Tabuľka 1

F. 2. Údaje o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj, ktoré ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neboli ukončené, pričom sa uvádza:

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	1 302 924	6 800 406	8 103 330
Náklady na zákazkovú výrobu	1 156 147	5 814 262	6 970 409
Hrubý zisk / hrubá strata	146 777	986 144	1 132 921

F. q2) Zákazková výroba – Tabuľka 2

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Zákazková výstavba nehnuteľnosti – Tabuľka 3

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj	1 373 455		1 373 455
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj	1 453 010	670 079	2 123 089
Hrubý zisk / hrubá strata	-79 555	-670 079	-749 634

F. q2) Zákazková výstavba nehnuteľnosti – Tabuľka 4

Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca
a	b	c
Výfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddávok	171 645	171 645
Suma zadržanej platby		

F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

Opravné položky podľa súvahových položiek krátkodobého finančného majetku

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Dôvod tvorby	Stav k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038					
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)	039					
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	040					
3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	041					
4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	043					
6. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A)	044					
7. Odložená daňová pohľadávka (481A)	045					
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046		157 389	14 130	5 376	166 143
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)	047		157 389	14 130	5 376	166 143
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	048					
3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	049					
4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	051					
6. Sociálne poistenie (336) - 391A	052					
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053					
8. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A)	054					

F. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	157 389	14 130		5 376	166 143
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	157 389	14 130		5 376	166 143

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	31 531	11 236	42 767
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	31 531	11 236	42 767
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	260 876	60 657	321 533
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	260 876	60 657	321 533

F. t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. u) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Spoločnosť má uvedené Záložné právo z titulu zmluvy o úvere č. 215/AUOC/07 zo dňa 30.04.2007 a v znení posledného dodatku č. 11 zo dňa 28.05.2013, ktorého predmetom je poskytnutý úverový rámec 1 170 000 EUR, a to:

- výška splátkového úveru 500 000 EUR
- ako kontokorent v sume 670 000 EUR
- z toho ako záručný rámec v sume 180 000 EUR

Zabezpečenie úveru je prostredníctvom zmluvy o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam a Mandátnej zmluvy č. 215/AUCO/07 - ZZ/2 zo dňa 28.05.2013. Záloh je tvorený všetkými pohľadávkami a príslušenstvom.

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	

F. u) Pohľadávky pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. v) Odložená daňová pohľadávka

Dôvod	Základňa pre výpočet		Suma odloženej daňovej pohľadávky	
	BO	PO	BO	PO
Rozdiel medzi ÚO a DO	51 594	87 260	11 866	16 579
Rozdiel medzi ÚZC a DZC	56 288		12 946	
Nezaplatené záväzky zo zmluv.	203		47	
Zaplatené pohľadávky zo	17 250		3 968	

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	142 345	19 416
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	751 153	451 340
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	15 066	15 113
Peniaze na ceste		
Spolu	908 564	485 869

F. w) Významné položky krátkodobého finančního majetku - Tabuľka č.2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné CP	830			830
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu	830			830

F. x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. x) Opravné položky ku krát. fin. majetku – Ostat. realiz. CP, Obstarávanie KFM

Krátkodobý finančný majetok	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
Ostatné realizovateľné CP	830				830
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu	830				830

F. y) Krátkodobý finančný majetok, ku ktorému sa zriadilo záložné právo

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. y) Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. za) Ocenenie krátkodobého finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

menovitá hodnotaÚčtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	9 218	6 599
Telefónne poplatky	344	523
Mýto SR	1 085	1 750
Zmluvné poistenie	1 734	
Havarijné opoistenie	1 160	1 433
Poistenie ostatné	2 515	1 933
Ostatné služby	2 380	960
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	6 939	1 474
Fakturované náklady spojené s prenájomom nehnuteľností	6 939	1 474

F. zc) Majetok prenášaný formou finančného prenájmu - u prenajímateľa

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**G. a)**

G. a) 1,2,4,6) Údaje o vlastnom imaní

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom		
Počet akcií (a.s.)	300	300
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)	332	332
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
- Ing. Flavián Dudaško	79 680	79 680
- Ing. Mária Dudašková	19 920	19 920
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania	99 600	99 600
Hodnota splateného základného imania	99 600	99 600
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou alebo ňou		
ovládanými osobami, v ktorých má účt. jednotka podstatný vplyv		

G. a) 3) (1) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - účtovný zisk minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	806 102
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	806 102
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	806 102

G. a) 3) (2) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. a) 5) Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účt. ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlast. imania

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	21 674	26 449	19 975	1 699	26 449
Nevyčerpané dovolenky	19 100	21 061	17 401	1 699	21 061
Nevyfakturované služby		1 215			1 215
Nevyčerpané NV					
Škoda na ZŠ Hybe					
Zostavenie, overenie a zverejnenie ÚZ	2 574	4 173	2 574		4 173

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Overenie účtovnej závierky audítorom	3 319		3 319		
Zostavenie účtovnej závierky	2 722	2 574	2 722		2 574
Nevyčerpané dovolenky	19 606	19 100	19 949	-343	19 100
Nevyfakturované služby	3 350		3 350		
Zverejnenie ÚZ	100			100	
Nevyčerpané NV	892		892		

G. c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	436 752	1 216 671
Záväzky po lehote splatnosti	12 771	14 712

G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
095 - Dlhodobé záväzky z obchodného styku	843 912		843 912	
103 - Záväzky zo sociálneho fondu	12 327		12 327	
107 - Záväzky z obchodného styku	304 538	304 538		
108 - Čistá hodnota zákazky	32 897	32 897		
109 - Nevýfakturované dodávky	71 489	71 489		
113 - Záväzky voči zamestnancom	21 601	21 601		
114 - Záväzky zo sociálneho poistenia	13 794	13 794		
115 - Daňové záväzky a dotácie	104 901	104 901		
Spolu:	1 405 459	549 220	856 239	

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Obchodné záväzky účtované na účte 321 predstavujú hodnotu 449523 z toho dlhodobé záväzky do lehoty splatnosti sú 144 345 € a predstavujú hodnotu zádržného zo stavieb splatných do roku 2016. Krátkodobé záväzky sú 305178 z toho po lehote splatnosti sú 12771.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	144 345	15 545
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	144 345	15 545
Krátkodobé záväzky spolu	305 178	1 201 126
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	292 407	1 186 414
Záväzky po lehote splatnosti	12 771	14 712

G. e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. f) Spôsob vzniku odloženého záväzku

Titul vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Iné:	
Tvorba/zrušenie OP k pohľadávkam (daňovo neuznané)	5375,83*0,23=1236,44
Nájomné FO z roku 2012 zaplatené v roku 2013	553,75*0,23=127,36

G. f), F. v) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	50 286	110 971
odpočítateľné	50 286	20 095
zdaniteľné		90 875
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpis		
Sadzba dane z príjmov (v %)	23	19
Odložená daňová pohľadávka	11 566	3 819
Uplatnená daňová pohľadávka	5 449	16 579
Zaúčtovaná ako náklad	5 449	16 579
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		17 266
Zmena odloženého daňového záväzku	30 463	5 048
Zaúčtovaná ako náklad		5 048
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné	30 463	

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	10 992	9 350
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 715	2 069
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 715	2 069
Čerpanie sociálneho fondu	380	427
Konečný zostatok sociálneho fondu	12 327	10 992

G. h) Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. i) Bankové úvery

Kontokorentný úver k 31.12.2013 stav: 0 EUR, poskytnutý úverový rámec vrátane záručného rámca: 670.000,00 EUR. Splátkový úver: poskytnutý úverový rámec: 500.000,00 EUR

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						
Splátkový úver	EUR	1,8	31.12.2014	458 727	458 727	0
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver vrátane	EUR	1,8	12.05.2014			663 878

G. i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

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 pôžičky						
Ing. Flavián Dudaško	EUR		neurčený	590 000	590 000	590 000
Ing. Mária Dudašková	EUR		neurčený	90 000	90 000	90 000
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

G. j) Významné položky čas. rozlíšenia výdavkov BO a výnosov BO

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		55
poistné plnenie časovo rozlíšené		55

G. k) Významné položky derivátov – Tabuľka č.1

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. k) Významné položky derivátov – Tabuľka č.2

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. m) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu - u nájomcu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch**H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

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 účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Tržby za stavebné práce	783 240	686 184				
Tržby za dopravu a zapožičanie strojov	1 008	164 743				
Tržby za opravárenské služby		125				
Tržby za nákladnú dopravu	140 454	243 481				
Tržby za prenájom nehnuteľností	144 216	155 456				
Tržby za služby spojené s prenájomom nehnuteľností	26 085	29 912				
Tržby za prenájom parkovacích plôch	11 937	10 584				
Tržby za tovar	549	72 007				
Výnosy zo zákazky	1 302 924	6 800 406				
Tržby za ostatné služby	1 430	3 232				
Výnosy z nehnuteľností na predaj - pozemky	127 000					
Tržby z predaja HIM a DIM	157 849					
Tržby z predaja materiálu	10 630					
Výkup druhotných surovín	536					
Spolu	2 707 858	8 166 130				

H. b) Údaje 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 účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	841 966	671 324	1 245	170 642	670 079
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	841 966	671 324	1 245	170 642	670 079
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	170 642	670 079

H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	607 211	57 850
Aktivácia materiálu a tovaru	11 818	2 210
Aktivácia vnútropodnikových služieb	5 177	
Aktivácia DHM	590 216	55 640
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	13 792	36 302
Zmluvné pokuty a úroky z omeškania		17 580
Ostatné pokuty a penále		323
Náhrada škody od poisťovní a zamestnancov	13 792	12 551
Vrátená DPH zo zahraničia		
Ostatné výnosy z HČ		5 848
Finančné výnosy, z toho:	553	10 304
Kurzové zisky, z toho:	553	10 304
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	291	330
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Mimoriadne výnosy, z toho:	7 463	84
Ostatné	7 463	84

H. g) 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	783 240	6 861 184
Tržby z predaja služieb	325 131	607 533
Tržby za tovar	549	72 007
Výnosy zo zákazky	1 302 924	6 800 406
Výnosy z nehnuteľností na predaj	127 000	
Tržby z predaja DHM	157 849	
Tržby z predaja materiálu	10 631	
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	20 761	41 763
Čistý obrat celkom	2 728 085	14 382 893

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady voči audítorovi, auditorskej spol., z toho:	3 319	2 000
Ostatné súvisiace auditorské služby	2 000	
Náklady za overenie individuálnej UZ	1 319	2 000
Ostatné významné položky za poskytnuté služby, z toho:	1 567 365	5 905 901
Opravy a údržba strojov	21 459	67 872
Oprava budov	683	1 033
Služby spotrebované v subdodávke	1 418 928	5 656 318
Telefónne poplatky	8 928	11 754
Účtovnícke a administ. služby	16 767	24 027
Právne služby	6 505	6 058
Služby spojené s vývozom stavebnej sute	1 982	11 302
Nájomné strojov a zariadení	40 392	14 471
Cestovné	2 186	33 255
Projekčné práce k stavebnej činnosti		
Ostatné	49 535	83 676

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Dary	108	
Zmluvné pokuty a penále	203	8
Ostatné pokuty a penále	295	323
Odpis pohľadávky	5 513	138
Náklady na poistenie	23 713	28 350
Manká a škody	337	1 047
Ostatné náklady na HČ	8 835	8 560
Spolu:	39 004	38 426

I. c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Kurzové straty spolu, z toho:	3 783	5 871
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 395	987
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	12 657	6 818
Bankové poplatky	10 006	6 818
Úroky	2 651	
Ostatné		436

I. d) Mimoriadne náklady týkajúce sa bežného obdobia a predchádzajúcich období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

I. e) Opis a suma celkových položiek nákladov na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3 319	2 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 319	2 000
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	2 000	
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov**J. a) až J. e) Odložená daň**

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	3 648	
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	6 413	
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	11 566	
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		1 665
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		

J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena 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:	202 668	x	x	974 786	x	x
teoretická daň	x	46 614	23	x	185 209	19
Daňovo neuznané náklady	111 198		23	4 647	883	19
Výnosy nepodliehajúce dani	-6 597		23	-31 662	-6 016	19
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane			23			
Iné	16 696					
Spolu	323 995	74 519	23	947 771	186 076	19
Splatná daň z príjmov	x	75 117	23	x	180 216	19
Odložená daň z príjmov	x	-25 014	23	x	-11 531	19
Celková daň z príjmov	x	50 103	23	x	168 685	19

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. a) (BO) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. a) (PO) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. b) Opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. c) Opis a hodnota podmieneného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. a) (BO) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. a) (PO) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. b) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov spoločnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. c) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. d) Informácie o hlavných podmienkach, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. e) Informácie o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi orgánov spoločnosti, ktoré sa vyúčtovávajú

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

N. Informácie k údajom o ekonom. vzťahoch so spriaznenými osobami**N. a-b) Zoznam vzájomných obchodov neuzavretých na základe obvyklých podmienok so spriaznenými osobami**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P. a - n) (BO) Zmeny zložiek 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	99 600				99 600
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	19 920				19 920
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 115 905	806 102			1 922 007
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	806 102		653 537		152 565
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. a - n) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	99 600				99 600
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	19 920				19 920
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 555 403	56 875	496 374		1 115 904
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	146 875		146 875		
Ostatné položky vlastného imania		586 374	586 374		
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. I) Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend

Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend je uvedená v časti G.a3) a P.a-n).

Miesto pre ďalšie záznamy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.