

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁZNAME

k	31.12.2013
v	☒ eurocentoch ☐ celých eurách

IČO 36526606	Účtovná záznamka	Účtovná záznamka	Mesiac	Rok
DIL 2020151265	☒ riadna	☒ zostavená	Za obdobie	od 1 2013
Kód SK NACE 51.53.0	☐ mimoriadna	☒ schválená (vyznačená sa x)	do 12 2013	
			Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 1 2012 do 12 2012

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

PARAPETROL a.s.

Právna forma

akciová spoločnosť

Obchodný register

Okr. súdu v Nitre, odd.: Sa, vl.:10049/N

Dátum založenia

10.12.1997

Dátum vzniku

17.02.1998

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Štefánikova

Číslo

15

PSČ

949 01

Obec

Nitra

Číslo telefonu

037 6531360

Číslo faxu

037 7414330

E-mailová adresa

parapetrol@parapetrol.sk

Zostavení dňa:

17.03.2014

Podpisoví zástupcovia osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisoví zástupcovia osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej záznamky:Podpisoví zástupcovia osoby
štátu rneho orgánu účtovnej
jednotky alebo fyzickej osoby,
ktorá je účtovnou jednotkou:

Schválení dňa:

17.03.2014

A. - Všeobecné údaje o účtovnej jednotke

A. b) Opis hospodárskej činnosti

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
Kúpa tovaru za účelom predaja	17.2.1998
Podnikanie v oblasti nakladania s nebez. odp.	5.3.2005
Výroba minerál. olejov, mazadiel a vazelín	5.3.2005
Poskytovanie tribotech.služieb	5.3.2005
Výroba asfalt.lakov, tmelov a suspenzií	5.3.2005
Výroba asfalt.hydroizol.pásov	5.3.2005
Výroba suchých omietkových zmesí	5.3.2005
Opravy cestných motorových vozidiel	1.11.2006
Uskutočňovanie stavieb a ich zmien	7.7.2007

A. c) Priemerný prepočet počtu zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočet počtu zamestnancov	59,00	56,00
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zúčtovná, z toho:	61,00	54,00
počet vedúcich zamestnancov	3,00	3,00

A. e) Príjmy a výdavky na zostavenie účtovnej zúčtovnej

Komentár :

Riadna účtovná zúčtovná podáva zúčtovnú o účtovníctve.

A. f) Dôvody schválenia účtovnej zúčtovnej za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dôvody schválenia účtovnej zúčtovnej za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 26.03.2013

Schvaľovací orgán : Valná zhromaždenie

C. - Konsolidovaný celok

C.d Oslobodenie od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú zúčtovnú a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zúčtovnej

C. d2) Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou, ale nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú zúčtovku podľa § 22 ods. 12

Obchodné meno dcérskej spoločnosti	Sídlo	Komentár
AQUATOUR, s.r.o.	Nové Zámka, Detviarska ul.	
BAUTEKO, s.r.o.	Humenné, Družstevná ul.	

E. - Účtovná metóda a zúčtovanie**Predpoklad**

Účtovná zúčtovka bola zostavená za predpokladu : nepretržité pokračovanie činnosti

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**E. c1) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
softver	Obstarávacia cena	4

E. c4) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Pozemky	Obstarávacia cena	14
Stavby	Obstarávacia cena	15
Samostatné hmotné veci	Obstarávacia cena	16
Obstarávaný dlhodobý majetok	Obstarávacia cena	20
Poskytnuté preddavky	Obstarávacia cena	21

E. c5) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Stavby	Vlastné náklady	15

E. c7) Dlhodobý finančný majetok

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Podielové cenné papiere	Menovitá hodnota	24

E. c8) Zásoby obstarané kúpou

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Tovar	Obstarávacía cena	39

E. c12) Pohľadávky

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Pohľadávky z obchodného styku	Menovitá hodnota	49
Iné pohľadávky	Menovitá hodnota	55

E. c13) Krátkodobý finančný majetok

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Peniaze	Menovitá hodnota	57
Ľúčty v bankách	Menovitá hodnota	58

E. c14) Ľasovo rozlíšenie na strane aktív súvahy

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Náklady budúcich období	Menovitá hodnota	63
Príjmy budúcich období	Menovitá hodnota	64

E. c15) Závázky, rezervy, dlhopisy, úvery a pohľadávky

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Rezervy	Menovitá hodnota	90
Závázky zo soc.fondu	Menovitá hodnota	99
Krátkodobé závázky	Menovitá hodnota	102
Bankové úvery	Menovitá hodnota	112

E. c16) Ľasovo rozlíšenie na strane pasív súvahy

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Výdavky budúcich období	Menovitá hodnota	117
Výnosy budúcich období	Menovitá hodnota	118

E. c19) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Finančný leasing	Obstarávacía cena	111

E. c21) Daň z príjmov

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Daňový záznamky	Menovitá hodnota	110

Odpisový plán

Dlhodobý nehmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovný odpisový sadzba alebo koeficient	Daňový odpisový sadzba alebo koeficient
Softvér	0,00	Lineárny	Podľa daňových odpisov		

Dlhodobý hmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovný odpisový sadzba alebo koeficient	Daňový odpisový sadzba alebo koeficient
Stavby	20,00	Lineárny	Podľa daňových odpisov		
Samostatné hnuteľné veci	4,00	Lineárny	Podľa daňových odpisov		
Krátkodobé SHV	0,00	Jednorázová	Podľa daňových odpisov		

F. - Údaje o aktívach

Dlhodobý nehmotný majetok

F. a2) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Dlhodobý nehmotný majetok

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľná právna	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								3 358,00
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávk								

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľná práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia								3 358,00
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0,00						0,00
Stav na konci účtovného obdobia								

Dlhodobý hmotný majetok

F. a3) Bežné účtovné obdobie - Dlhodobý hmotný majetok

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základná stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	86 440,00	540 331,00	951 683,00						1 578 454,00
Prírastky	1 555,00		34 261,00						35 816,00
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	87 995,00	540 331,00	985 944,00						1 614 270,00
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia		202 571,00	835 835,00						1 038 406,00
Prírastky		27 120,00	48 495,00						75 615,00
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		229 691,00	884 330,00						1 114 021,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stĺd a žahň zvierat	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	86 440,00	337 760,00	115 848,00						540 048,00
Stav na konci účtovného obdobia	87 995,00	310 640,00	101 614,00						500 249,00

F. a4) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Dlhodobý hmotný majetok

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stĺd a žahň zvierat	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	86 440,00	540 331,00	933 535,00						1 560 306,00
Prírastky			18 147,00						18 147,00
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	86 440,00	540 331,00	951 683,00						1 578 453,00
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		175 451,00	756 670,00						932 121,00
Prírastky		27 120,00	79 165,00						106 285,00
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		202 571,00	835 835,00						1 038 570,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	86 440,00	364 850,00	176 865,00						628 155,00
Stav na konci účtovného obdobia									

F. b) Poistenie majetku

Poistenie	Predmet poistenia	Komentár	Poistná suma v bežnom období	Poistná suma v minulom období
Zákonné poistenie vozidiel	vozidlá		51 210,00	58 128,00
Poistenie majetku	stavby		540 331,00	540 331,00
Poistenie majetku	zásoby		1 166 685,00	1 110 918,00
SPOLU			1 758 226,00	1 709 377,00

F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku za bežné obdobie

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	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
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
AQUATOUR s.r.o.	70,00	70,00	10 497,00	-249,00	4 647,00
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu					

F. j1) Bežné účtovné obdobie - Dlhodobý finančný majetok

Položka	Podielové CP a podiely v ÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôhlky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôhlky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na záčiaku účtovného obdobia		4 647,00	51 000,00						55 647,00

Položka	Podielové CP a podieľ v DÚJ	Podielové CP a podieľ v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podieľ	Prihl'ky EJ v kons. celku	Ostatný DFM	Prihl'ky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prírastky									
Úbytky			51 000,00						51 000,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		4 647,00	0,00						4 647,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Ďalšia hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 647,00	51 000,00						55 647,00
Stav na konci účtovného obdobia		4 647,00	0,00						4 647,00

F. j2) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Dlhodobý finančný majetok

Položka	Podielové CP a podieľ v DÚJ	Podielové CP a podieľ v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podieľ	Prihl'ky EJ v kons. celku	Ostatný DFM	Prihl'ky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 647,00	51 000,00						55 647,00
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		4 647,00	51 000,00						55 647,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Ďalšia hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 647,00	51 000,00						55 647,00

Položka	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Prihl'ky EÚ v kons. celku	Ostatný DFM	Prihl'ky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Stav na konci účtovného obdobia		4 647,00	51 000,00						55 647,00

F. I) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Komentár :

V priebehu roku 2013 prišlo k predaju obchodného podielu v dcérskej spoločnosti BAUTEKO, s.r.o. za nominálnu hodnotu podielu.

F. n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku

Názov ÚJ	Podiel na základnom imaní v %	Podiel na základnom imaní v EUR	Podiel na vlastnom imaní v %	Podiel na vlastnom imaní v EUR
AQUATOUR s.r.o.	70,00	4 647,00	70,00	7 418,60

F. o1) Opravné položky k zásobám

Zásoby	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	20 000,00		20 000,00		0,00
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
SPOLU	20 000,00		20 000,00		0,00

F. r) Zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	228 714,00	240 973,00	194 461,00		275 226,00

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky voči DĚJ a MĚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločným, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	228 714,00	240 973,00	194 461,00		275 226,00

F. s) Veková štruktúra pohľadávok

F. s1) Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči DĚJ a MĚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločným, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	985 578,00	701 251,00	1 686 829,00
Pohľadávky voči DĚJ a MĚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločným, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	7 847,00		7 847,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	993 425,00	701 251,00	1 694 676,00

F. t) u) Pohľadávky zabezpečené z lôžní m právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia, pohľadávky, na ktoré sa zriadilo z lôžní m právom

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté z lôžní m právom alebo inou formou zabezpečenia	0,00	0,00
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo z lôžní m právom		500 000,00

F. v) Odložené daňové pohľadávky alebo odložené daňové zväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dofasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou zúčtovou,		
z toho:		
odpoľtateľné		
zdaniteľné		
Dofasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou zväzkov a daňovou zúčtovou,		
z toho:		
odpoľtateľné		
zdaniteľné		
Môžnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Môžnosť previesť nevyužitú daňovú odpoľtu		
Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložený daňový pohľadávka		
Uplatnený daňový pohľadávka		
Zaúčtovaný ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaný do vlastného imania		
Odložený daňový zväzok	10 698,00	15 417,00
Zmena odloženého daňového zväzku	-4 719,00	-11 456,00
Zaúčtovaný ako náklad	10 698,00	-11 456,00
Zaúčtovaný do vlastného imania		
Iné		

F. w1) Údaje o významných zločkách krátkodobého finančného majetku 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	7 633,00	6 105,00
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	41 219,00	129 672,00
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0,00	0,00
Peniaze na ceste	0,00	0,00
SPOLU	48 852,00	135 777,00

F. zb) Významné položky ľasového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Komentár :

Náklady budúcich období 15.066,-EUR - jedná sa ľasové rozlíšenie poistenia, poistenie týkajúce sa roku 2014
Príjmy budúcich období 29.372,- EUR - oľakovaní dobropis z KVK týkajúci sa roku 2013

G. - Údaje o pasívach

G. a1a) Opis zúčtovného imania najmä poľet akcií, hodnota akcií, prva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené zúčtovné imanie

Druh akcie	Hodnota	Počet	Spolu	Splatené	Práva spojené s akciou
akcie na meno	34,00	1 000,00	34 000,00	34 000,00	
SPOLU	34,00	1 000,00	34 000,00	34 000,00	

G. a3a) Rozdelenie účtovného zisku

G. a3a1) Účtovný zisk v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	95 495,00

G. a3a2) Rozdelenie účtovného zisku v bežnom účtovnom období

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku
Prídel do zákonného rezervného fondu	0,00
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0,00
Prídel do sociálneho fondu	0,00
Prídel na zvýšenie základného imania	0,00
Úhrada straty minulých období	0,00
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	95 495,00
Rozdelenie podielu na zisku spoločným, členom	0,00
Iné	0,00
SPOLU	95 495,00

G. a5) Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania, uvádza sa aj súčet ziskov a strát

Komentár :

Zisk z roku 2012 - 95 495 EUR

Účtované na účte 428 - Nerozdelený zisk - 95 495 EUR

G. a6) Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní

Komentár :

Zisk spoločnosti v roku 2013: 60.162,-EUR

Počet akcií: 1.000

Zisk na akciu v roku 2013 je 60,162 EUR/akciu

G. b) Rezervy**G. b1) Rezervy - Bežné účtovné obdobie**

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Nevýčerpaná dovolenka	22 638,00	26 727,00	22 638,00		26 727,00
Odvody k nevýčeranej dovolenke	7 695,00	9 175,00	7 695,00		9 175,00
Náklady na úžitok	5 000,00	5 500,00	5 000,00		5 500,00

G. b2) Rezervy - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Nevýčerpaná dovolenka	18 107,00	22 638,00	18 107,00		22 638,00
Odvody k nevýčeranej dovolenke	6 048,00	7 695,00	6 048,00		7 695,00
Náklady na úžitok	5 000,00	5 000,00	5 000,00		5 000,00

G. c) Údaje o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	133 262,00	144 578,00
Zväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	133 262,00	144 578,00
Krátkodobé záväzky spolu	818 585,00	671 272,00
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	812 265,00	652 919,00
Závazky po lehote splatnosti	6 320,00	18 353,00

G. d) Ďalšie údaje o štruktúre záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Komentár :

Krátkodobé záväzky do splatnosti 812.265,-EUR
Z toho do lehoty splatnosti: 6.320,-EUR.

G. e) Ďalšie údaje o hodnote záväzku zabezpečenom zálohou na prísom alebo zabezpečenom inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia

Komentár :

Záväzok z bežného účtu (kontokorentu) je zabezpečený blankozmenkovou a zálohou na prísom k pohľadávkam v hodnote 500.000,-EUR.
Kontokorent k 31.12.2013 bol šperaný vo výške 65.058,-EUR.

G. f) Ďalšie údaje o spôsoboch vzniku odloženého daňového záväzku

Komentár :

Odložený daňový záväzok bol vytvorený k tvorbe OP k pohľadávkam.

Ďalšie údaje:

PS 15 417 z roku 2012
- 15 417 storno z roku 2012
+ 10 698 tvorba v roku 2012
KS 10 698 k 31.12.2013

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	3 750,00	2 611,00
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 236,00	5 108,00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 236,00	5 108,00
Šperanie sociálneho fondu	600,00	3 968,00
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 386,00	3 750,00

G. i) Bankové účty, pohľadávky a návratné finančné výpomoci

G. i1) Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účetné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
kontokorent SLSP	EUR	1,8	18.3.2014	65 058,00	65 058,00	0,00

G. i2) Pôžičky, krátkodobé finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účetné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
Pôžička prijatá od Ing. Bugára - akcionára	EUR	5,4	31.12.2016	116 178,00	116 178,00	116 178,00
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

G. j) Významné položky ľasovho rozlíšenia v ľdavkov budúcich období a v ľnosov budúcich období

Komentár :

Nie sú významné položky.

G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájomu v poznámkach nájomcu

Názov položky	Bežný účetný obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bežný účetný obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bežný účetný obdobie - Splatnosť viac ako pät rokov	Bezprostredn e predchádzajú ce účetný obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bezprostredn e predchádzajú ce účetný obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bezprostredn e predchádzajú ce účetný obdobie - Splatnosť viac ako pät rokov
Istina		0,00			9 233,00	
Finančný náklad						
SPOLU		0,00			9 233,00	

H. - Údaje o výnosoch
H. a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar

Komentár :

Tržby za vlastné výrobky: 7. 995,- EUR (výroba fasádnych omietok)

Tržby za služby celkom: 144.350,-EUR
v tomo kamionová preprava 79.783,-EUR
stavebné práce 17.461,-EUR
autoservis 6.231,-EUR

Tržby z predaja tovaru: 10.253.055,-EUR

H. c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov

Komentár :

Aktivácia celkom: 39.267,-
Jedná sa o aktiváciu vlastnej prepravy pri obstaraní tovaru.

H. d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

Komentár :

Celkom ostatné prevádzkové výnosy: 83.636,-EUR
v tom : neuplatnenie poplatku do RF 52.160,-EUR
invent.rozdiely 18.420,-EUR

H. e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celkový suma kurzových ziskov

Komentár :

nie sú významné položky.

H. f) Suma položiek mimoriadnych výnosov tíkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich opis a suma položiek mimoriadnych výnosov tíkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období a ich opis

Komentár :

Nie sú významné položky.

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu z konca

Názov položky	Bežný účtovný obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovný obdobia
Tržby za vlastné výrobky	7 995,00	0,00
Tržby z predaja služieb	144 350,00	113 666,00
Tržby za tovar	10 253 055,00	10 623 818,00
Výnosy zo zákazky	0,00	
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0,00	
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	57 261,00	76 442,00
SPOLU	10 462 661,00	10 813 926,00

I. - Údaje o nákladoch

I. a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby

Komentár :

Ostatné služby celkom: 331.347,-EUR

V tom významné položky:

Nájomné 129.035,-EUR

Rozvoz tovaru 39.742,-EUR

Telefon 35.053,-EUR

Ekonom. poradenstvo 19.200,-EUR

I. b) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Komentár :

Významné položky:

Škody technologické 9.385,-EUR

Mankáa škody 8.997,-EUR

I. c) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát, osobitne sa uvádza suma kurzových strát účtovaných ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná záznamka

Komentár :

Významné položky:

Poistenie 18.895,-EUR

Poplatky 10.049,-EUR

I. e) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej záznamky audítormi alebo audítorskou spoločnosťou, uisťovacie audítorské služby

Názov položky	Bežný účtovný obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítormi, audítorskej spoločnosti, z toho:	5 500,00	5 500,00
náklady za overenie individuálnej účtovnej záznamky	5 500,00	5 500,00
in° uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Komentár :

tvorba krátkodobej rezervy na audítorské služby: 5000

J. - Údaje o daniach z príjmov
J. f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženéj dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

Názov položky	Bežný účtovný obdobie - Základ dane	Bežný účtovný obdobie - Daň	Bežný účtovný obdobie - Daň v %	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Základ dane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	118 688,00			339 907,00		
teoretická daň						
Daňovo neuznané náklady	38 406,00			43 366,00		
Výnosy nepodliehajúce dani	0,00			0,00		
Vplyv nevykázanej odloženéj daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	0,00					
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	157 094,00			383 273,00		
Splatná daň z príjmov		31 423,00	20,00		76 655,00	20,00
Odložená daň z príjmov		-5 803,00			18 539,00	
Celková daň z príjmov		25 620,00			95 197,00	

K. - Údaje o podstatných číslach

K) Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do schovy, o pohľadniciach a záväzkoch z opcí, o odpísaných pohľadniciach a pohľadniciach a záväzkoch z lízingu

Komentár :

41198

L. - Údaje o iných aktívach a pasívach

L. b) Opis a hodnota podmienených záväzkov podľa písmena a) voči spriazneným osobám, ktorí mi s

L. b4) zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu účtovnej jednotky, ktorí nie sú zamestnancami a ich blízke osoby

Komentár :

Ing. Vladimír Bugár - obchodný riaditeľ jeho osoba blízka Daniela Bugárová, obch. manažér
Ing. Jozef Kuruc - finančník riaditeľ

M. - Údaje o príjmoch a výhodách orgánov účtovnej jednotky

M. a) Výška priznaných odmien za účtovné obdobie

Komentár :

Ing. Kováčik - odmena za výkon funkcie člen predstavenstva 996,-EUR.

P. - Prehľad zmien vlastného imania

P. 1) Zmeny vlastného imania - Bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	34 000,00				34 000,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadnky za upísané vlastné imanie					
Emisné náklady					
Ostatné kapitálové fondy					

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových úastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zisku, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	7 000,00				7 000,00
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 017 303,00	95 496,00	70 000,00		2 042 799,00
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					
Ostatné položky vlastného imania					
Číslo 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. 2) Zmeny vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	34 000,00				34 000,00
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 úastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zisku, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	7 000,00				7 000,00
Nedeliteľný fond					

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 864 015,00	263 288,00	60 000,00		2 067 303,00
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		95 496,00			95 496,00
Ostatné položky vlastného imania					
Číslo 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

U. - Informácie o účtovných jednotkách podľa 23d ods. 6 Zákona o účtovníctve

U. f) Údaje o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Komentár :