

Poznámka:

Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. **Hodnotové údaje sú uvedené v celých EUR (pokiaľ nie je uvedené inak).** Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno	NUMOREX, s. r. o.
Sídlo	Fiľakovská cesta, 984 01 Lučenec
Identifikačné číslo (IČO)	31645623
Právna forma	112 Spoločnosť s ručením obmedzeným
Druh vlastníctva	2 Súkromné tuzemské
Dátum založenia	09. 02. 1996
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	27. 02. 1996
Výpis z OR	Okresného súdu Banská Bystrica
Oddiel	Sro
Vložka číslo	3349/S
Hospodárska činnosť	Výroba kovových výrobkov s výnimkou drahých kovov a iná obchodná činnosť
SK NACE	27520 Výroba nееlektrických zariadení pre domácnosť
OKEČ	29720 Výroba nееlektrických zariadení pre domácnosť

2. Zamestnanci**Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	62	63
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	61	60
počet vedúcich zamestnancov	2	2

3. Neobmedzené ručenie

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

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

5. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 19. 03. 2014 schválilo na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 01. 01. 2014 do 31. 12. 2014 audítora: Ing. Oľga Ciliková, Phd, Radvanská 4, 974 01 Banská Bystrica, Licencia SKAU č. 87

6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. 12. 2013 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. 12. 2013 bola uložená do registra účtovných závierok dňa 21.03.2014.

7. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za rok 2013 bola schválená valným zhromaždením dňa 19.03.2014.

8. Konsolidovaná účtovná závierka

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2014 bola spracovaná a zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

1. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien. Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) **Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok** nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.) Súčasťou obstarávacej ceny majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov.
- Odpisy** dlhodobého hmotného a nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého majetku do používania.
- O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 2 400 € sa účtuje priamo do nákladov.
- O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 1 700 € sa účtuje priamo do nákladov.
- Pozemky sa neodpisujú.
- Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisovaná sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh majetku	Predpokladaná doba používania	Ročná sadzba odpisov	Metóda odpisovania
Stavby (obstarané do roku 2007)	20 rokov	5,0 %	zrýchlený
Stavby (obstarané od roku 2008)	20 rokov	5,0 %	rovnomerný
Stroje, prístroje a zariadenia (obstarané do roku 2007)	6 rokov	16,7 %	zrýchlený
Stroje, prístroje a zariadenia (obstarané od roku 2008)	6 rokov	16,7 %	rovnomerný
Dopravné prostriedky	4 roky	25,0 %	rovnomerný
Softvér	4 roky	25,0 %	zrýchlený

- b) Nakupované **zásoby** sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.) Nakupované zásoby pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO.
- c) **Pohľadávky** pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky prostredníctvom opravných položiek k pohľadávkam.
- d) **Peňažné prostriedky a ceniny** sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
- e) **Záväzky** pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.
- f) **Rezervy** sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
- g) **Náklady budúcich období a príjmy budúcich období** sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržiavanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- h) **Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období** sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- i) Účtovná jednotka vyrába výrobky, ktoré oceňuje vo vlastných nákladoch výroby podľa predbežných plánovaných kalkulácií (priame náklady a výrobná réžia).
- j) Prenajatý majetok na základe **operatívneho prenájmu** vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenášaný na základe zmluvy (finančný prenájom) uzatvorenej 1.1.2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.
- k) Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia

účetného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú na eurá, ale zostávajú ocenené v pôvodnom ocenení ako pri svojom vzniku.

- l) **Výnosy** – tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.)
- m) **Daň z príjmov splatná** – podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 22 %, po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- n) **Daň z príjmov odložená** – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %.
- o) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku v bežnom účtovnom období neboli.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok**

Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9428						9428
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		9428						9428
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6683						6683
Prírastky		1568						1568
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		8251						8251
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2745						2745
Stav na konci účtovného obdobia		1177						1177

Tabuľka č.2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9428						9428
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		9428						9428
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5114						5114
Prírastky		1569						1569
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		6683						6683
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4314						4314
Stav na konci účtovného obdobia		2745						2745

2. Dlhodobý hmotný majetok

Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľs ké celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	38222	287679	650512				0		976413
Prírastky	2153	30847	66193				99193		198386
Úbytky									
Presuny							-99193		-99193
Stav na konci účtovného obdobia	40375	318526	716705				0		1075606
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		156909	503080						659989
Prírastky		13241	62911						76152
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		170150	565991						736141
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	38222	130770	147432				0		316424
Stav na konci účtovného obdobia	40375	148376	150714				0		339465

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľs ké celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	38222	287679	606298				4000		936199
Prírastky			45708				45708		91416
Úbytky			1494						1494
Presuny							-49708		-49708
Stav na konci účtovného obdobia	38222	287679	650512				0		976413
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		143088	449269						592357
Prírastky		13821	55305						69126
Úbytky			1494						1494
Stav na konci účtovného obdobia		156909	503080						659989
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	38222	144591	157029				4000		343842
Stav na konci účtovného obdobia	38222	130770	147432				0		316424

Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Poistná suma	Názov poisťovne
Úžitkový automobil č. 1	zákonné		KOOPERATÍVA
Úžitkový automobil č. 2	zákonné		KOOPERATÍVA
Úžitkový automobil č. 3	havarijné / zákonné		KOOPERATÍVA / KOOPERATÍVA
Osobný automobil č. 1	havarijné / zákonné		KOOPERATÍVA / KOOPERATÍVA
Osobný automobil č. 2	havarijné / zákonné		KOOPERATÍVA / KOMUNÁLNA
Osobný automobil č. 3	havarijné / zákonné		KOOPERATÍVA / KOOPERATÍVA
Osobný automobil č. 4	havarijné / zákonné		KOOPERATÍVA / KOOPERATÍVA
Osobný automobil č. 5	Havarijné / zákonné		ALLIANZ / ALLIANZ
Osobný automobil č. 6	Havarijné / zákonné		KOOPERATÍVA / KOOPERATÍVA

Osobný automobil č. 7	Havarijné / zákonné		KOOPERATÍVA / KOOPERATÍVA
Budovy	poistenie proti živelným pohromám	1 097 885	UNION
Stroje	poistenie proti živelným pohromám	70 000	KOOPERATÍVA

3. Opravné položky k zásobám k časti F. písm. o) prílohy č. 3

Opravné položky k zásobám neboli tvorené

Členenie zásob

Zásoby	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Materiál	22649	60815
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	7012	14960
Výrobky	0	8396
Zvieratá		0
Tovar		
Nehnuteľnosť na predaj		
Poskytnuté preddavky na zásoby		
Spolu	29661	84171

4. Zákazková výroba k časti F. písm. q prílohy č. 3

Zákazková výroba sa nevykazuje.

5. Pohľadávky

Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 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
Pohľadávky z obchodného styku	0				0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	0				0

Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	505086	355949	861035
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	26482		26482
Iné pohľadávky	208		208
Krátkodobé pohľadávky spolu	531776	355949	887725

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	355949	218128
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	505086	559980
Krátkodobé pohľadávky spolu	861035	778108
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Splatnosť pohľadávok z obchodného styku je u najväčších odberateľov dohodnutá na 62 kalendárnych dní po doručení tovaru.

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1046	2213
Bežné bankové účty	7802	8454
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	8848	10667

7. Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok účtovná jednotka nevykazuje.

8. Pohľadávky z finančného prenájmu (u prenajímateľa)

Neeviduje.

9. Časové rozlíšenie na strane aktív

Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2697	2113
predplatné za časopisy	97	97
zákonné, havarijné poistenie	2077	1513
ostatné	523	503
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Preplatok za plyn	0	0

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P

Na základe uznesenia Valného zhromaždenia konaného dňa 19.03.2014 rozhodlo o rozdelení zisku takto:

Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	145703
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	80000
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	65703
Iné	
Spolu	145703

2. Rezervy

Rezerva na mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane zákonného poistenia za rok 2014 bola vytvorená vo výške nevyčerpanej dovolenky jednotlivých zamestnancov.

Rezerva na audit bola vytvorená vo výške očakávaného nákladu.

Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Rezerva na mzdy za dovolenky vrátane zákonného poistenia	17612	19623	12689	4923	19623
Rezerva na audit	2000	2000	2000		2000
Krátkodobé rezervy spolu	19612	21623	14689	4923	21623

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Rezerva na mzdy za dovolenky vrátane zákonného poistenia	18176	17612	15245	2931	17612
Rezerva na audit	2000	2000	2000		2000
Krátkodobé rezervy spolu	20176	19612	17245	2931	19612

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	448594	424011
Krátkodobé záväzky spolu	448594	424011
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	13456	11450
Záväzky y so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	13456	11450

Splatnosť záväzkov z obchodného styku je u najväčších dodávateľov dohodnutá na 90 až 100 kalendárnych dní.

4. Odložená daňová pohľadávka alebo odložený daňový záväzok

Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-19489	-21233
Odpočítateľné	300268	280948
Zdaniteľné	280779	259715
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
Opočítateľné		
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	4287	4671
Zmena odloženého daňového záväzku	-384	-244
Zúčtovaná ako náklad	-384	-244
Zúčtovaná do vlastného imania		

Spoločnosť účtovala o odloženom daňovom záväzku z titulu rozdielu medzi účtovnými a daňovými odpismi – účtovná zostatková cena dlhodobého nehmotného a hmotného majetku je vyššia ako jeho daňová zostatková cena.

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	6778	3857
Tvorba SF na ťarchu nákladov	3267	2921
Tvorba SF zo zisku		
Ostatná tvorba SF		
Tvorba SF spolu	3267	
Čerpanie SF spolu	5500	
Konečný zostatok SF	4545	6778

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery

Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach
Tabuľka č. 1

Banka/veriteľ	Účel	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Ručenie	Suma istiny za bežné účtovné obdobie	Suma istiny za predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery							
OTP BANKA	financovanie kúpy nehnuteľnosti	EUR	3,65	25.03.2016	bianko zmenka, záložné právo k hnutel'. majetku	38233	68833
TATRA BANKA	financovanie investičných potrieb	EUR	3,50	30.04.2018	bianko zmenka, záložné právo k nehnuteľnosti	101683	132199
OTP BANKA	refinancovanie investičných nákladov	EUR	3,48	30.06.2019	ručiteľské listiny, záložné právo na zásoby a pohľadávky	89998	0
Spolu	x	x	x	x	x	229914	201032
Krátkodobé bankové úvery							
OTP BANKA	financovanie prevádzkových potrieb	EUR	3,30	-	ručiteľské listiny fyz. osôb, záložné právo k hnutel'. majetku a pohľadávkam	53482	157484
Spolu	x	x	x	x	x	53482	157484

V máji 2014 bol spoločnosti poskytnutý splátkový úver vo výške 100 000 EUR od OTP BANKY na refinancovanie investičných nákladov so splatnosťou 30.06.2019. Spoločnosť v roku 2014 mala k dispozícii kontokorentný úver v sume (úverový limit) 360 000 EUR.

7. Časové rozlíšenie na strane pasív

Časové rozlíšenie na strane pasív neevidujeme

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar***Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách*

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb Tržby za predaj krbov, častí a súčastí		Typ výrobkov, tovarov, služieb Tržby za predaj ostatných výrobkov		Typ výrobkov, tovarov, služieb Tržby za ostatné služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne Predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne Predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne Predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	0	0	13665	8356	1013	2975
Nemecko	2373785	2071038				210
Dánsko	186099	339603				3097
Ostatné štáty EÚ	105432	277326				7800
Štáty mimo EÚ	49233	11458				
Spolu	2714549	2699425	13665	8356	1013	14082

2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob*Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 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
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	7012	14960	31543	-7948	-16583
Výrobky	0	8396	3360	-8396	5036
Zvieratá	0	0	3	0	-3
Spolu	7012	23356	34906	-16344	-11550
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	-16344	-11550

3. Výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti*Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 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:	10449	57527
refakturácie elektriny, vodného a služieb na vrátnici	1882	51307
tržby za predaj kovového odpadu	4729	6220
montáž odberného miesta	3838	
Finančné výnosy, z toho:	3	5
úroky	3	5
ostatné finančné výnosy		
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

4. Čistý obrat*Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	2728214	2707781
Tržby z predaj služieb	1013	14082
Tržby za tovar	23000	
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	2752277	2721863

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	237237	296140
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	2000	2000
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2000	2000
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	235237	294140
Opravy a udržiavanie	61119	91221
Cestovné	10715	13385
Nájomné	36	0
Poštovné, telekomunikačné poplatky	4052	3616
Prepravné náklady (tuzemsko, zahraničie)	65256	67911
Kooperácie pri výrobe krbov	35998	73010
Ochrana majetku	1992	1992
Ostatné	55176	42040
Náklady na reprezentáciu	893	965
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	914657	835778
Mzdové náklady	515058	468594
Príjmy spoločníkov zo závislej činnosti	87051	74831
Náklady na zákonné sociálne a zdravotné poistenie	195767	183463
Náklady na ostatné sociálne poistenie	80	80
Sociálne náklady – stravovanie, nápoje	10649	12876
Sociálne náklady – ochranné pomôcky	4720	5322
Ostatné sociálne náklady – náhrady príjmu za nemoc, prac. zdrav. služba	2022	2262
Tvorba SF	3267	2921
Dane a poplatky – cestná daň	1499	1113
Dane a poplatky – daň z nehnuteľnosti	6811	6811
Dane a poplatky – ostatné	2979	1847
Odpisy DNM a DHM	77720	70695
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	6974	4963
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	60	0
Finančné náklady, z toho:	13601	15664
Úroky	11637	8804
Kurzové straty	2	0
Ostatné finančné náklady	1962	6860
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2014 je 22 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 22 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2014.

Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Základ dane	Daň	Základ dane	Daň
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	215947	x	189236	x
Daň	x	47718	x	43777
Daňovo neuznané náklady	953	x	1102	x
Výnosy nepodliehajúce dani	3	x	5	x
Umorenie daňovej straty				
Spolu	216903	47718	190333	43777
Splatná daň z príjmov	x	47718	x	43777
Odložená daň z príjmov	x	-383	x	-244
Zrážková daň z príjmov	x	0	x	1
Celková daň z príjmov	x	48101	x	43534

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝH ÚČTOCH

Spoločnosť neeviduje položky na podsúvahových účtoch.

M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	spoločníkov	štatutárnych	dozorných	spoločníkov
	Bežné účtovné obdobie			Bežné účtovné obdobie		
	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy zo závislej činnosti			87051 74832			
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

N. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**O. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Po 31. decembri 2014 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	68000				68000
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	6800				6800
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	199477	80000	20000		259477
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	145703	168229		-145703	168229
Vyplatené dividendy	0		85703	85703	0
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					
Spolu	419980	248229	105703	-60000	502506

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	68000				68000
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	6800				6800
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	373731	123526	297780		199477
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	145325	145703		-145325	145703
Vyplatené dividendy	0		297780	297780	0
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491- Vlastné imanie fyz.osoby – podnikateľa					
Spolu	593856	269229	595560	152455	419980

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie roku 2014 vo výške 168 229 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- spoločníkom 80 000 EUR
- do nerozdeleného zisku 88 229 EUR

T. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS) ZA ROK 2014

Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	215947	189236
A.1	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia (+/-)</i>	88770	78613
A.1.1	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku (+)	77720	70695
A.1.2	Zostatková hodnota DNM a DHM pri vyradení (+)		
A.1.3	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5	Zmeny stavu opravných položiek (+/-)		-505
A.1.6	Zmena stavu časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-584	-376
A.1.7	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8	Úroky účtované do nákladov (+)	11637	8804
A.1.9	Úroky účtované do výnosov (-)	-3	-5
A.1.10	Kurzový zisk k peňažným prostriedkom ku dňu účt. závierky (-)		
A.1.11	Kurzová strata k peň. prostriedkom ku dňu účtovnej závierky (+)		
A.1.12	Výsledok z predaja dlhodobého majetku (+/-)		
A.1.13	Ostatné nepeňažné operácie (+/-)		
A.2	<i>Zmena stavu pracovného kapitálu</i>	-385	-246071
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	-70277	-302878
A.2.2	Zmena stavu krátkodobých záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	15383	54492
A.2.3	Zmena stavu zásob (+/-)	54509	2315
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov (+/-)	304332	21778
A.3	Prijaté úroky (+)	3	5
A.4	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-11637	-8804
A.5	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-85702	-319579
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	206996	-306600
A.7	Výdavky na daň z príjmov (+/-)	-43747	-46658
A.8	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prev. činnosť (+)		
A.9	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prev. činnosť (-)		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	163249	-353258
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1	Výdavky na obstaranie DNM (-)		
B.2	Výdavky na obstaranie DHM (-)	-99193	-45708
B.3	Výdavky na obstaranie DFM (-)		
B.4	Príjmy z predaja DNM (+)		
B.5	Príjmy z predaja DHM (+)		
B.6	Príjmy z predaja DFM (+)		
B.7	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.8	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-99193	-45708
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní</i>		
C.1.1	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania (+)		
C.1.3	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5	Výdavky spojené so znížením fondov vytvor. účtov. jednotkou (-)		
C.1.6	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (-)		
C.2	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov</i>		

	<i>z finančnej činnosti</i>		
C.2.1	Príjmy z úverov, ktoré účtov. jednotke poskytla banka (+)	100000	344818
C.2.2	Výdavky na splácanie úverov, ktoré UJ poskytla banka (-)	-175120	-58273
C.2.3	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.4	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.5	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy k kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.6	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov (+)	9245	
C.2.7	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov (-)		
C.3	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na fin. činnosť (+)		
C.4	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-65875	286545
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-)	-1819	-112421
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	10667	123088
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	8848	10667
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	8848	10667