

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

k	31.12.2014
v	<input checked="" type="checkbox"/> eurocentoch <input type="checkbox"/> celých eurách

IČO 31410758	Účtovná závierka	Účtovná závierka		Mesiac	Rok
DIČ 2020417586	<input checked="" type="checkbox"/> riadna	<input checked="" type="checkbox"/> zostavená	Za obdobie	od	1 2014
Kód SK NACE 46.76.0	<input type="checkbox"/> mimoriadna	<input checked="" type="checkbox"/> schválená (vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	do	12 2014
				od	1 2013
				do	12 2013

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky	
OSM spol.s r.o.	
Právna forma	
spoločnosť s ručením obmedzeným	
Obchodný register	
OS Trenčín v odd.: Sro, vložka č.: 19055/R	
Dátum založenia	Dátum vzniku
01.03.1992	02.04.1992

Sídlo účtovnej jednotky	
Ulica	Číslo
FEBRUÁROVÁ	1198/13
PSČ	Obec
95801	PARTIZÁNSKE
Číslo telefonu	Číslo faxu
038 7493647	038 7492101
E-mailová adresa	
osm@stonline.sk	

Zostavený dňa: 24.03.2015	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválený dňa: 24.03.2015			

A. - Všeobecné údaje o účtovnej jednotke

A. b) Opis hospodárskej činnosti

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
sprostredkovanie obchodu	
veľkoobchod s odevami a obuvou	
prenájom strojov a prístrojov bez obsluhujúceho personálu	
veľkoobchod so strojmi,tech.potrebami,materiálmi,polotovarmi	
výroba obuvi	
výroba obuv.polotovarov	
výroba kož.galantérie a galant.doplnkov	
výroba odevov a odev.doplnkov	
výroba kožených odevov	
kúpa tovaru za účelom jeho predaja koneč.spotrebitel'ovi/maloobchod/ v rozsahu voľnej živnosti	
kúpa tovaru za účelom jeho predaja prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/ v rozsahu voľ.živn.	
reklamná a propagačná činnosť	
podnikateľské poradenstvo	
predaj motorových vozidiel	
cestná nákladná doprava	

A. c) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	7,00	3,00
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	7,00	3,00
počet vedúcich zamestnancov	1,00	1,00

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 31.03.2014

Schvaľovací orgán : Valné zhromaždenie

E. - Účtovné metódy a zásady

Predpoklad

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

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

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Software	Obstarávacia cena	5

E. c4) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Pozemky	Obstarávacia cena	12
Stavby	Obstarávacia cena	13
Samostatné hnutelné veci	Obstarávacia cena	14

E. c8) Zásoby obstarané kúpou

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Materiál	Obstarávacia cena	35
Výrobky	Obstarávacia cena	37
Tovar	Obstarávacia cena	39

E. c12) Pohľadávky

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Pohl'.z obch.styku	Menovitá hodnota	57
Daňové pohľadávky a dotácie	Menovitá hodnota	63
Iné pohľadávky	Menovitá hodnota	65

E. c13) Krátkodobý finančný majetok

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Peniaze	Menovitá hodnota	72
Účty v bankách	Menovitá hodnota	73

E. c14) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Náklady budúcich období krátkodobé	Menovitá hodnota	76

E. c15) Závazky, rezervy, dlhopisy, úvery a pôžičky

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Závazky zo SF	Menovitá hodnota	114
Závazky z obchodného styku	Menovitá hodnota	126
Závazky voči spoločníkom	Menovitá hodnota	130
Závazky voči zamestnancom	Menovitá hodnota	131
Závazky zo sociálneho poistenia	Menovitá hodnota	132
Daňové záväzky a dotácie	Menovitá hodnota	133
Bežné bankové úvery	Menovitá hodnota	139

E. c21) Daň z príjmov

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Daňové záväzky a dotácie	Menovitá hodnota	133

Odpisový plán**Dlhodobý nehmotný majetok**

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Software	0,00	Časová	Rovnomerné		

Dlhodobý hmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Všetok hnutelný majetok	0,00	Časová	Rovnomerné		

F. - Údaje o aktívach**Dlhodobý nehmotný majetok****F. a1) Bežné účtovné obdobie - Dlhodobý nehmotný majetok**

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia		329,00						329,00
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		329,00						329,00
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		329,00						329,00
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		329,00						329,00
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		0,00						0,00

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

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		329,00						329,00
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		329,00						329,00
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		329,00						329,00
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		329,00						329,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								

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

Dlhodobý hmotný majetok

F. a3) Bežné účtovné obdobie - Dlhodobý hmotný majetok

Položka	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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	102 474,00	245 144,00	164 447,00						512 065,00
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	102 474,00	245 144,00	164 447,00						512 065,00
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		138 589,00	140 124,00						278 713,00
Prírastky		12 118,00	9 874,00						21 992,00
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		150 707,00	149 998,00						300 705,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	102 474,00	106 555,00	24 323,00						233 352,00
Stav na konci účtovného obdobia	102 474,00	94 437,00	14 449,00						211 360,00

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

Položka	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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	102 474,00	245 144,00	178 902,00						526 520,00
Prírastky			13 000,00						13 000,00
Úbytky			27 455,00						27 455,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	102 474,00	245 144,00	164 447,00						512 065,00
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		126 471,00	157 705,00						284 176,00
Prírastky		12 118,00	9 874,00						21 992,00
Úbytky			27 455,00						27 455,00
Stav na konci účtovného obdobia		138 589,00	140 124,00						278 713,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	102 474,00	118 673,00	21 197,00						242 344,00
Stav na konci účtovného obdobia	102 474,00	106 555,00	24 323,00						233 352,00

F. b) Poistenie majetku

Poistenie	Predmet poistenia	Komentár	Poistná suma v bežnom období	Poistná suma v minulom období
Zmluva č 510002490	budova na Febr.ul.1198/13	hodnota: 199163,51 EUR	657,64	657,64
Zmluva č.510027600	budova na Nitr.ul.č.1540	hodnota: 106 220,54 EUR	76,28	76,28
Zmluva č.510029938	budova na Nitr.ul.č.10	hodnota: 199 163,51 EUR	504,32	504,32
Zmluva č.511001355	hnuteľné veci/Nitr.ul.10	hodnota: 99 581,76 EUR	261,30	261,30
Zmluva č.1000834300	zákonné poist.vozidiel		771,40	942,37

Poistenie	Predmet poistenia	Komentár	Poistná suma v bežnom období	Poistná suma v minulom období
Zmluva č.511060345	kompl.poist.podn.Febr.ul.	hodnota: 60 000,00 EUR	144,45	144,45
Zmluva č.700403940	havarij.poist.PEUGEOT 807	hodnota: 19 295,00 EUR	424,51	424,51
SPOLU			2 839,90	3 010,87

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			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	15 596,07	28 609,14	44 205,21
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	147,18		147,18
Krátkodobé pohľadávky spolu	15 743,25	28 609,14	44 352,39

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 776,18	2 393,99
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	55 328,52	47 751,53
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	-1 000,00	0,00
SPOLU	60 104,70	50 145,52

F. zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Komentár :

Náklady budúcich období:

Poplatok za kurz kože r.2015	113,00
Publikácie r.2015	79,90
Telef.p poplatky r.2015	255,32
Poistenie majetku r.2015	850,04

Spolu 1298,26

G. - Údaje o pasívach

G. a1a) Opis základného imania najmä počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie

Obchodný podiel	Zapísané ZI	Nezapísané ZI	Spolu	Splatené	Práva spojené s podielom
Ing.Ivan Majzlan	8 299,00	0,00	8 299,00	8 299,00	podiel na hlasovacích právach 50%
Ing.Helena Majzlanová	8 299,00	0,00	8 299,00	8 299,00	podiel na hlasovacích právach 50%
SPOLU	16 598,00	0,00	16 598,00	16 598,00	

G. a3a) Rozdelenie účtovného zisku

G. a3a1) Účtovný zisk v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	777,98

G. a3a2) Rozdelenie účtovného zisku v bežnom účtovnom období

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku
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	777,98
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
SPOLU	777,98

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		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	39 803,01	106 087,38
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	39 653,53	55 081,61
Záväzky po lehote splatnosti	149,48	51 005,77

G. d) Údaje o štruktúre záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Komentár :

Štruktúra záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane:

Záväzky z obchodného styku:	27858,81
Záväzky voči spoločníkom:	647,52
Záväzky voči zamestnancom:	1948,26
Záväzky zo sociálneho poistenia:	1370,69
Daňové záväzky:	7970,67
Nevyfakturované dodávky:	7,06

Spolu krátkodobé záväzky: 39803,01

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	59,44	3,43
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	273,77	169,41
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	273,77	169,41
Čerpanie sociálneho fondu	219,30	113,40
Konečný zostatok sociálneho fondu	113,91	59,44

G. i) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci**G. i1) Bankové úvery**

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné úctovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné úctovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce úctovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver ČSOB	EUR	8,25				
Kontokorentný úver RAIFFEISENBANK	EUR	2,875		232,28	232,28	12 869,32

H. - Údaje o výnosoch

H. a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar

Komentár :

Tržby za predaný tovar:	271485,42
Tržby za výrobky (stielky)	259420,20
Tržby za výrobky (opätky)	4267,25
Tržby z predaja službiieb	41909,31
Tržby z predaja materiálu	8921,60

H. b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné úctovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce úctovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce úctovné obdobie - Začiatkový stav	Zmena stavu vnútroorganizač ných zásob - Bežné úctovné obdobie	Zmena stavu vnútroorganizač ných zásob - Bezprostredne predchádzajúce úctovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	495,18	12 092,55	9 148,63	-11 597,37	2 943,92
Zvieratá					
Spolu	495,18	12 092,55	9 148,63	-11 597,37	2 943,92
Manká a škody					
Reprezentačné					
Dary					
Iné					
Zmena stavu vnútroorga- nizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-11 597,37	2 943,92

H. g) Suma čistého obrátu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	263 687,45	327 521,45
Tržby z predaja služieb	41 909,31	43 687,47
Tržby za tovar	271 485,42	260 008,42
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	8 921,60	17 591,64
SPOLU	586 003,78	648 808,98

I. - Údaje o nákladoch**I. a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby***Komentár :*

Opravy a udržovanie	17691,51
Cestovné	7695,36
Telef.p poplatky	4582,22
Práca vo mzde	94636,09
Daňové poradenstvo	768,00
Ostatné služby (prepr.,pošt.,software,repr.)	10482,68

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

Spotreba materiálu a energie	145570,02
Osobné náklady	43649,44
Dane a poplatky	3822,79
Odpisy	21992,00
Zost.cena predaného materiálu	4684,50
Ostatné náklady na hosp.činnosť	80,00

I. c) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát, osobitne sa uvádza suma kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka*Komentár :*

Nákladové úroky	391,34
Bankové poplatky	1185,59
Poistenie majetku	2858,20
Kurzové straty	7,54

J. - Údaje o daniach z príjmov

J. f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Základ dane	Bežné účtovné obdobie - Daň	Bežné účtovné 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:	16 780,85			1 889,38		
teoretická daň		3 691,78	22,00		434,55	23,00
Daňovo neuznané náklady	1 710,63	376,34	22,00	2 943,67	677,04	23,00
Výnosy nepodliehajúce dani	6,01	1,32	22,00	2,95	0,67	23,00
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	18 485,47	4 066,80	22,00	4 830,10	1 110,92	23,00
Splatná daň z príjmov		4 066,80	22,00		1 110,92	23,00
Odložená daň z príjmov						
Celková daň z príjmov		4 066,80	22,00		1 110,92	23,00

P. - Prehľad zmien vlastného imania

P. 1) Zmeny vlastného imania - Bežné účtovné obdobie

Komentár :

P. a) základné imanie zapísané do obchodného registra	16598,00
P. b) základné imanie nezapísané do obchodného registra	
P. c) emisné ážio	
P. d) zákonné rezervné fondy	1658,66
P. e) ostatné kapitálové fondy	
P. f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia	
P. g) ostatné fondy tvorené zo zisku	
P. h) nerozdelený zisk minulých rokov	272789,81
P. i) neuhradená strata minulých rokov	
P. j) účtovný zisk alebo účtovná strata	12712,99
P. k) vyplatené dividendy	
P. l) ďalšie zmeny vlastného imania	
P. m) zmeny účtované na účte 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	

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

Komentár :

P. a) základné imanie zapísané do obchodného registra	16598,00
P. b) základné imanie nezapísané do obchodného registra	
P. c) emisné ážio	
P. d) zákonné rezervné fondy	1658,66
P. e) ostatné kapitálové fondy	
P. f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia	
P. g) ostatné fondy tvorené zo zisku	
P. h) nerozdelený zisk minulých rokov	272011,83
P. i) neuhradená strata minulých rokov	
P. j) účtovný zisk alebo účtovná strata	777,98
P. k) vyplatené dividendy	10000,00
P. l) ďalšie zmeny vlastného imania	
P. m) zmeny účtované na účte 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 :**