

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a) Poznámky predkladá:**

Obchodné meno	Halama Holding
Právna forma	s.r.o.
Sídlo	Odborárska 23, 831 02 Bratislava
Dátum založenia	20.11.2006
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	29.12.2006
Dátum zániku (podľa obchodného registra)	-
Spôsob zániku	-
IČO	36 719 277
Hlavný predmet činnosti	Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- reklamná a propagačná činnosť
- prieskum trhu a verejnej mienky
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- prenájom strojov a prístrojov
- prenájom motorových vozidiel
- výroba piliarska a impregnácia dreva

c) Zamestnanci

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	2
počet vedúcich zamestnancov	1	1

d) Neobmedzené ručenie

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za účtovné obdobie od 1.1.2014 – 31.12.2014.

f) Schválenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením dňa 30.05.2014.

C. KONSOLIDOVANÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D. ĎALŠIE INFORMÁCIE

V poznámkach sú ďalej uvedené informácie o:

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- d) výnosoch,
- e) nákladoch,
- f) daniach z príjmov,
- g) údajoch na podsúvahových účtoch,
- h) iných aktívach a iných pasívach,
- i) spriaznených osobách,
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- k) prehľade zmien vlastného imania,
- l) prehľade peňažných tokov.

E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Účtovná jednotka uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania konzistentne 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 za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – Výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – Pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby ich splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazuje v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu účtovnej závierky, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – **prvé ocenenie**

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou - obstarávacou cenou; obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním,

- b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou - vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku; vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť; reprodukčná obstarávacia cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
- c) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou - vlastnými nákladmi; vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť,
- d) dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novozisteného pri inventarizácii; t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
- e) dlhodobý finančný majetok - obstarávacou cenou; obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním,
- f) zásoby obstarané kúpou:
- nakupovaný materiál - obstarávacou cenou; pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda pevnej ceny a oceňovacie rozdiely; do vedľajších nákladov vstupuje prepravné a ostatné náklady súvisiace s obstaraním;
 - nakupovaný tovar - obstarávacou cenou; pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru; do vedľajších nákladov patrí prepravné a ostatné náklady súvisiace s obstaraním,
- g) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
- nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo na inú činnosť,
- h) zásoby obstarané iným spôsobom - reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novozistených pri inventarizácii; t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
- i) zákazková výroba – účtovná jednotka neúčtovala o zákazkovej výrobe.
- j) pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí - menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou,
- Pri dlhodobých pohľadávkach sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa vyjadruje ich hodnota v čase účtovania a vykazovania.
- k) krátkodobý finančný majetok - obstarávacou cenou; obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním,
- l) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou,
- m) záväzky:

- pri ich vzniku - menovitou hodnotou
 - pri prevzatí - obstarávacou cenou,
- n) rezervy - v očakávanej výške záväzku,
- o) pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku - menovitou hodnotou
 - pri prevzatí - obstarávacou cenou,
- Úroky pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- p) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy - očakávanou menovitou hodnotou,
- q) deriváty – účtovná jednotka neúčtovala o derivátoch,
- r) prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci uzatvorenej do 31. decembra 2003 – účtovná jednotka nemá takýto majetok,
- s) majetok obstaraný v privatizácii – účtovná jednotka nemá takýto majetok,
- t) emisné kvóty – účtovná jednotka neúčtovala o emisných kvótach,
- u) 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,
- v) daň z príjmov odložená – účtovná jednotka neúčtovala o odloženej dani,
- w) dotácie poskytnuté na obstaranie majetku – účtovná jednotka neúčtovala o dotáciách na obstaranie majetku.
9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov - **nasledujúce ocenenie** v nasledovnom členení:
1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou,
 2. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,
 3. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom,
 4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou,
 5. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,
 6. dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom,
 7. dlhodobý finančný majetok,
 8. zásoby obstarané kúpou,
 9. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou,
 10. zásoby obstarané iným spôsobom,
 11. zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj,
 12. pohľadávky,
 13. krátkodobý finančný majetok,
 14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy,
 15. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,
 16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy,
 17. deriváty,
 18. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi,
 19. prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci,
 20. majetok obstaraný v privatizácii,
 21. daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie (ďalej len „splatná

daň z príjmov“) a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaňovacích období (ďalej len „odložená daň z príjmov“),

a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy - sa účtujú v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervy na súdne spory a rezervy na environmentálne záväzky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
- Opravné položky:
- k podielom na základnom imaní v obchodných spoločnostiach na základe metódy vlastného imania,
- k zásobám bez obratu nad 360 dní vo výške 100 % podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
- k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a výrobkov, ktorých trhovú cenu poklesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na novej trhovej cene,
- k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 20 %, k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 720 dní 50 %, k pohľadávkam po lehote splatnosti 1 080 dní 100 %.
- Odpisový plán

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti.

Majetok sa začína odpisovať dňom zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa odpisového plánu sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná odpisová sadzba v %
Budovy a stavby	20 rokov	5
Stroje a zariadenia	6 rokov	16,67
Dopravné prostriedky	4 roky	25
Inventár	2 roky	50

b) Podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa ponechávajú v pôvodnom ocenení. Metóda vlastného imania sa použila iba na určenie potreby tvoriť opravné položky, resp. precenenia na reálnu hodnotu.

10. Prepočet údajov v cudzích menách na euro

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro kurzom určeným v kurzovom lístku ECB:

- v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu, alebo
- v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Pri kúpe a predaji cudzej meny za euro sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

11. Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

Účtovná jednotka nezmenila v účtovnom období účtovné zásady a účtovné metódy.

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok****1.1 Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

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 dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	100	18740	79871						98711
Prírastky			28196						28196
Úbytky			30041						30041
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	100	18740	78026						96866
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2811	36562						39373
Ročný odpis		937	15184						16121
Prírastky			21128						21128
Úbytky			30041						30041
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		3748	42833						46581
Opravná položka									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	100	15929	43309						59338
Stav na konci účtovného obdobia	100	14992	35193						50285

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 dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		18740	146994						165734
Prírastky	100		63190				63290		63290
Úbytky			-130313						
Presuny							-63290		-63290
Stav na konci účtovného obdobia	100	18740	79871						98711
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1874	86045						87919
Ročný odpis		937	32280						33217
Prírastky			48550						48550
Úbytky			130313						130313
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2811	36562						39373
Opravná položka									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		16866	60949						77815
Stav na konci účtovného obdobia		15929	43309						59338

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

1.3 Opravná položka k nadobudnutému majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

1.4 Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia		Názov a sídlo poisťovne
		2013	2014	
Poistenie motor.voz.	Poistenie motor voz.	2013	536	Kooperativa poisťovňa, a.s. Vienna Insurance Group Štefanovičova 4 816 23 Bratislava
Poistenie zariadenia a zásob	Poistenie zariadenia a zásob, poistenie malých a stredných podnikateľov	141	127	Kooperativa poisťovňa, a.s. Vienna Insurance Group Štefanovičova 4 816 23 Bratislava
Poistenie MV	Poistenie MV	0	186	Alliaz – Slovenská poisťovňa, a.s. Dostojevského rad 4 815 74 Bratislava

1.5 Majetok vo vlastníctve iných subjektov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

1.6 Goodwill

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

1.7 Výskumná a vývojová činnosť

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

2 Dlhodobý finančný majetok2.1 Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

2.2 Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

2.3. Dlhové cenné papiere držané do splatnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

2.4. Poskytnuté dlhodobé pôžičky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 7 1 9 2 7 7

DIČ 2 0 2 2 3 0 2 7 9 9

2.5. Ostatný dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

3. Zásoby

3.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Zásoby	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
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu					

Spoločnosť má k 31.12.2014 nasledovný stav zásob:

- Materiál vo výške 2437eur
- Výrobky vo výške 7003 eur
- Tovar vo výške 14 225 eur

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	16142
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	73987

3.2. Záložné právo a obmedzené disponovanie so zásobami

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

3.3. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

4. Pohľadávky**4.1. Členenie pohľadávok celkom vrátane skupiny:***Veková štruktúra*

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			
Pohľadávky z obchodného styku	24577	41956	66533
Čistá hodnota zákazky			
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			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	24577	41956	66533

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 7 1 9 2 7 7

DIČ 2 0 2 2 3 0 2 7 9 9

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 14 dní.

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	41956	49162
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	24577	19760
Krátkodobé pohľadávky spolu	66533	68922
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

4.2. Pohľadávky voči spriazneným osobám

Položka	Spoločnosť – spriaznená osoba	Čiastka k 31.12.2014
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku		
Pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe		
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu		
Iné pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku	DREVOREZ GROUP, s.r.o.	12838
	Halama Invest, s.r.o.	12000
Pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe		
Pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu		
Iné pohľadávky		
Celkom	x	24838

4.3. Opravné položky k pohľadávkam

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

4.4. Záložné právo alebo iná forma zabezpečenia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

5. Finančné účty

5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	11856	10000
Bežné bankové účty	15717	10283
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	27573	20283

5.2. Prehľad o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

5.3. Záložné právo a obmedzené disponovanie s krátkodobým finančným majetkom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

5.4. Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

5.5. Finančný majetok týkajúci sa spriaznených osôb

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

6. Časové rozlíšenie na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	52
Kontakty na dopytujúcich	0	52
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	776	946
Zostatok PHM	0	40
leasing-úrok, poistenie	0	209
Telefony	64	0
Poistenie	443	609
Ostatné náklady budúcich období	269	88
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

7. Pohľadávky z finančného prenájmu (u prenajímateľa)

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 7 1 9 2 7 7

DIČ 2 0 2 2 3 0 2 7 9 9

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Spoločnosť má vytvorené základné imanie vo výške 86 640 EUR v súlade s Obchodným zákonníkom. Základné imanie je splatené vo výške 86 640 EUR. Spoločnosť nemá základné imanie nezapísané do Obchodného registra.

Vlastné imanie spoločnosti k 31.12.2014 je kladné vo výške 64.918 EUR.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	14177
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	709
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	13468
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	14177

2. Rezervy

2.1. Záonné rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	2114	1200	1653	461	1200
Rezerva na zostavenie účtovnej závierky	1200	1200	1200	0	1200
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	676	0	335	341	0
Rezerva na odvody	238	0	118	120	0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	2638	2114	2638		2114
Rezerva na zostavenie účtovnej závierky	1350	1200	1350		1200
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	952	676	952		676
Rezerva na odvody	336	238	336		238

2.2. Ostatné rezervy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

3. Záväzky3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	65909	42991
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	110684	123786
Krátkodobé záväzky spolu	176593	166777
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	108	101
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	108	101

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 7 1 9 2 7 7

DIČ 2 0 2 2 3 0 2 7 9 9

Bežné obdobie

Položka	Splatnosť		
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote
Závázky z obchodného styku	20348	42104	23805
Závázky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe			
Ostatné závázky v rámci konsolidovaného celku			
Závázky voči spoločníkom a združeniu	75254		
Závázky voči zamestnancom	216		
Závázky zo sociálneho poistenia	131		
Daňové závázky a dotácie	7086		
Ostatné závázky	7649		
Spolu k 31.12.2014	110684	42104	23805

Bezprostredne predchádzajúce obdobie:

Položka	Splatnosť		
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote
Závázky z obchodného styku	47511	28494	14496
Nevyfakturované dodávky	56		
Závázky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe			
Ostatné závázky v rámci konsolidovaného celku			
Závázky voči spoločníkom a združeniu	61254		
Závázky voči zamestnancom	418		
Závázky zo sociálneho poistenia	421		
Daňové závázky a dotácie	4670		
Ostatné závázky	9457		
Spolu k 31.12.2013	123787	28494	14496

3.3. Závázky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

3.4. Odložená daňová pohľadávka alebo o odložený daňový záväzok

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 7 1 9 2 7 7

DIČ 2 0 2 2 3 0 2 7 9 9

3.5. Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	101	74
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10	52
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	10	52
Čerpanie sociálneho fondu	3	25
Konečný zostatok sociálneho fondu	108	101

3.6. Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

3.7. Závazky voči spriazneným osobám

Bežné obdobie: 31.12.2014

Položka	Spoločnosť	Čiastka k 31.12.2014
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky z obchodného styku		
Nevyfakturované dodávky		
Záväzky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe		
Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku		
Dlhodobé prijaté preddávky		
Dlhodobé zmenky na úhradu		
Vydané dlhopisy		
Ostatné dlhodobé záväzky		
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky z obchodného styku		
Záväzky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe		
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku		
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	Ing. Erich Haľama	75254
Ostatné záväzky		
Spolu	-	75254

Bezprostredne predchádzajúce obdobie: 31.12.2013

Položka	Spoločnosť	Čiastka k 31.12.2013
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky z obchodného styku		
Nevyfakturované dodávky		
Záväzky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe		
Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku		
Dlhodobé prijaté preddavky		
Dlhodobé zmenky na úhradu		
Vydané dlhopisy		
Ostatné dlhodobé záväzky		
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky z obchodného styku	DREVOREZ GROUP, s.r.o.	3667
	Halama Invest, s.r.o.	12000
Nevyfakturované dodávky		
Záväzky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe		
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku		
Záväzky voči spoločníkom a združenie	Tomáš Halama	61254
Ostatné záväzky		
Spolu	-	76921

4. Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci**4.1. Bankové úvery**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

4.2. Pôžičky a návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					
DREVOREZ GROUP, s.r.o.	EUR			0	132

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 7 1 9 2 7 7

DIČ 2 0 2 2 3 0 2 7 9 9

5. Časové rozlíšenie na strane pasív

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

6. Deriváty

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

7. Záväzky z finančného prenájmu (u nájomcu)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina				21727		
Finančný náklad				1883		
Spolu				23610		

H. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (Tovar)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (Služby, Výrobky)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (predaj majetku)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SR	38198	96176	204221	269737	26444	97772
CZ					2500	
Spolu		96176		269737	28944	97772

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 7 1 9 2 7 7

DIČ 2 0 2 2 3 0 2 7 9 9

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa podielu na celkovom obrate:

Výrobok	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	v Eur	%	V Eur	%
Tržby za vlastné výrobky				
Tržby za tovar	38198	14	96176	20
Tržby za služby a výrobky	204221	75	271154	58
Tržby z predaja majetku	28944	11	97772	22
Predaj celkom	271363	100	465102	100

1.2. Zmena 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					
Výrobky	7003	7747	6329	-744	1417
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	x	X	x		
Reprezentačné	x	X	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-744	1417

1.3. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy 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:	3024	5550
Odpis záväzkov	0	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	3024	5550
Finančné výnosy, z toho:	60	213
Kurzové zisky, z toho:	59	213
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	12	93
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1	
Výnosové úroky	1	
Výnosy mimoriadneho výskytu, z toho:		

1.4 Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	80606	159155
Tržby z predaja služieb	124359	111999
Tržby za tovar	38198	96176
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	28944	97772
Čistý obrat celkom	272107	463685

I. NÁKLADY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	64111	133267
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>64111</i>	<i>133267</i>
Opravy a udržiavanie	6365	6010
Porez gulatiny	6848	30082
Reklama, inzercia	612	2292
Telefony	2132	2400
Doprava	5533	11702
Stavebné práce	20704	61925
Účtovníctvo, mzdy	6621	5181
Nájomné	0	10000
Ostatné služby	15296	3675
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	208894	320525
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	36182	75648
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	125372	144216
Mzdové náklady	1549	8424
Náklady na sociálne poistenie	538	2963
Sociálne náklady	79	656
Dane a poplatky	4993	2955
Odpisy	16121	32280
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	21127	49487
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	2933	3896
Finančné náklady, z toho:	1433	2899
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>5</i>	<i>152</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>1428</i>	<i>2747</i>
Nákladové úroky	1217	2268

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	7	1	9	2	7	7
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	3	0	2	7	9	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Ostatné náklady na finančnú činnosť	211	479
Náklady mimoriadneho výskytu , z toho:		
-		

J. DAŇ Z PRÍJMOV

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

Účtovná jednotka neúčtovala o odloženej dani.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	9	x	100	14177	x	100
teoretická daň	X	2	22	X	3261	23
Daňovo neuznané náklady	17902	3938	22	20997	4829	34,06
Výnosy nepodliehajúce dani	-4787	-1053	22	-19893	-4575	-32,27
Umorenie daňovej straty	-11295	-2485	22	-15281	-3515	-24,79
Spolu	1829	402	22	15281	3515	24,79
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 7 1 9 2 7 7

DIČ 2 0 2 2 3 0 2 7 9 9

K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		10000
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		21727
Iné položky		

L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

N. SPRIAZNENÉ OSOBY

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

O. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

V spoločnosti nenastali žiadne iné mimoriadne udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Spoločnosť nemá žiadne iné záväzky a ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

P. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	86640				86640
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	664	709			1373
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-35612	13468			-22144
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia po zdanení	14177		-951	-14177	-951

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6640	80000			86640
Zmena základného imania		80000		-80000	
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	664				664
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov	23170			-23170	
Neuhradená strata minulých rokov		-35612			-35612
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia po zdanení	-58782	14177		58782	14177

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.