

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a,b,c) Základné informácie

Spoločnosť URAP-Automatizácia, s.r.o. má 8 spoločníkov, ktorí majú rovnako vysoký podiel na základnom imaní s.r.o. Zároveň majú aj rovnako podiel na hlasovacích právach. Spoločníci si zvolili pri vzniku dvoch štatutárnych zástupcov : Ing. Kasaj Peter /riaditeľ/
 Ing. Štefan Jančár /zástupca riaditeľa/

Spoločníci URAP-Automatizácia Žilina - s.r.o. sú :

Ing. Štefan Jančár
 Ing. Vladimír Jantulík
 Ing. Daniel Kandra
 Ing. Peter Kasaj
 Ing. Michal Marcinka
 Ing. Iveta Morgošová
 Ing. Jozef Kaprál
 Ing. Peter Valášek

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: URAP-AUTOMATIZÁCIA s.r.o.
 Sídlo: Majerská 28, 01001 Žilina
 Dátum založenia: 17.04.1991
 Dátum vzniku: 05.04.1991

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: * montáž a opravy meracej a regulačnej techniky, * výroba počítačov , prístrojov a zariadení na spracovanie dát, *
 * montáž, opravy a údržba kanc. a výpočtovej techniky, * dodávky a poradenské služby ohľadne programov na spr.dát, *
 * automatizované spracovanie dát a databanky, * spracovanie dát a súvisiace činnosti , *
 * poskytovanie software - predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom, *
 * iné činnosti vzťahujúce sa na výpočt. a meraciu techniku, *
 * sprostredkovanie obchodu a marketing*, veľkoobchod.činnosť v plnom rozsahu mimo konc.živnosti*,
 * odborné prehliadky a odborné skúšky elektr.zariadení s napätím do 1000 V v objektoch bez nebezpeč.výbuchu*,
 * projektovanie elektr.zariadení s napätím do 1000V v objektoch bez nebezpečenstva výbuchu,*
 * montáž, oprava a údržba elektrických zariadení v obj. s nebezpečenstvom výbuchu do 1000 V,*
 * technické testovanie, meranie a analázy,*
 * organizovanie kurzov a školení,*

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	17	17
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	17	17
Počet vedúcich zamestnancov	2	2

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

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

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 20.06.2014

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

S.R.O. po obojstrannej dohode svojim pracovníkom nevypláca hotovosť za drobný nákup, (či už sa jedná o nákup ako je réžijný materiál, drobný materiál pre zákazku, cestovné, pohonné hmoty, opravy , náklady na reprezentáciu, poštovné ap.) ale pracovníci si ku koncu každého mesiaca urobia vyúčtovanie týchto drobných nákupov, originály daňových dokladov - bločkov z registračn.pokladnic, FA, ap. odovzdajú v účtárni s.r.o. a pri zasielaní čistej mzdy im pripočítajú a zašlú aj peniaze za drobný nákup podľa odovzdaných dokladov o nákupe za predchádzajúci mesiac.

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

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód
 Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie
Vid' poznámka !		

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

E. c) (1.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

V roku 2014 s.r.o. nenakupovala dlhod. nehmotný majetok.

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

- Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
 dopravné provízie skonto poistné clo

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

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
 dopravné provízie poistné clo

E. c) (7.) Dlhodobý finančný majetok

S.r.o. v bežnom roku nakúpila podielové fondy TAM-DEF, ktoré by mala vlastniť 3 roky a ku koncu roka boli ocenené podľa výpisu z banky, kde bola uvedená ich hodnota.

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere

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

- obstarávacou cenou pri nákupe a predaji
 pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)
 metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)
 inak:

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

S.R.O. vedie účtovanie zásob spôsobom B), t.j. nakupuje sa materiál, tovar a technika priamo na zakázku, účtuje sa na účet 501/1-Spotreba materiálu výrobná, iba v nevyhnutných prípadoch zostávajú nejaké zásoby na sklade cez rok. Nákup materiálov, tovaru a techniky na jednotlivé zakázky, prípadne čiastkové etapy sa eviduje v programe, ktorý bol vytvorený v URAP-e, aby vyhovoval zákazkovej výrobe s.r.o.

Ku 31.12. každý rok sa urobí inventúra a ak zostane nejaký materiál, alebo technika, ktorá nebola odovzdaná odberateľovi - táto sa preúčtuje na sklad (na účet 112-Materiál na sklade).

V nasledujúcom roku - väčšinou hneď v januári sa materiál a technika vydá zo skladu na použitie a preúčtuje sa do výrobnéj spotreby - na účet 501/1 - Spotreba materiálu výrobná.

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

- spôsobom A účtovania zásob
 spôsobom B účtovania zásob

E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
 dopravné provízie poistné clo
 iné účtovanie spôsobom B/

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

- pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
 inak spôsob B/

Pri vyskladnení zásob sa používal

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

E. c) (11.) Zákazková výroba

URAP-Automatizácia, s.r.o. pracuje väčšinou na základe "Zmlúv o dielo". Odberateľom dodáva na základe týchto zmlúv, tak techniku, materiál ako aj služby - všetko v jednom celku. Aj v prípade, že odberateľ zaslal objednávku, postup je rovnaký. Ak je zmluva uzatvorená na viac rokov, je rozdelená na viacero etáp. Etapy sú naplánované tak, že vždy ku koncu roka končí nejaká etapa, všetko sa vyfakturuje a odovzdáva odberateľovi.

Na sklade zostane len materiál, alebo technika, ktorá sa ešte nepoužila a tá sa preúčtuje na účet 112 - Materiál na sklade.

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

Odberateľom sa odovzdáva dielo, na základe zmluvy o dielo, prípadne ukončenú etapu diela, kde je dohodnutá aj cena.

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

S.R.O. pohľadávky vo väčšine oceňoval menovitou hodnotou pri ich vzniku.

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

Krátkodobý fin.majetok bol oceňovaný menovitou hodnotou pri vzniku. Hodnota valutových pokladníc bola prepočítaná ku 31.12. podľa kurzu ECB.

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

Časové rozlíšenie sa oceňovalo menovitou hodnotou pri vzniku.

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

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

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

Závazky s.r.o. oceňovala menovitou hodnotou pri ich vzniku. Závazky zo zahraničia boli prepočítané ku 31.12. podľa kurzu ECB.

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

Časové rozlíšenie bolo v s.r.o. oceňované menovitou hodnotou pri vzniku.

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

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

Splatná daň s.r.o. vychádza 2799,42 EUR, čo je nižšia suma ako daňová licencia a preto sme zaúčtovali splatnú daň vo výške 2880,-EUR / 591 / 341 / a túto výšku aj uhradili. Keďže výška splatnej dane presahuje 2500,- EUR budeme platiť štvrťročné preddavky na daň z príjmu PO po celý rok 2015 a to vo výške 1/4 zo splatnej reálnej dane /2799,42 : 4/.

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

Na účte odloženej dane zostal záväzok vo výške 1041,96 eur.

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Bol zostavený odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku a následne naučtované účtovné odpisy po mesiacoch. Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku nebol zostavený, pretože takýto druh majetku nebol zaradený do používania.

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

Bol zostavený odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku a následne naučtované účtovné odpisy po mesiacoch. Pri novozaradenom DHM bol ročný odpis zaokrúhlený na celé eurá smerom hore. Iné plány odpisovania neboli zostavené, pretože s.r.o. mala v r. 2014 len DHM.

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Auto-Citroen Picasso	48 mesiacov	218,74 EUR/ 1 mesiac x poč.m	rovnomerný odpis

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

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

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy**F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku****F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie**

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			174 595						174 595
Prírastky			18 473				18 473		36 946
Úbytky			13 127				18 473		31 600
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			179 941						179 941
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			140 468						140 468
Prírastky			17 207						17 207
Úbytky			13 127						13 127
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			144 548						144 548
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			34 127						34 127
Stav na konci účtovného obdobia			35 394						35 393

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			197 830						197 830
Prírastky			17 316				17 316		34 632
Úbytky			40 551				17 316		57 867
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			174 595						174 595
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			161 719						161 719
Prírastky			19 300						19 300
Úbytky			40 551						40 551
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			140 468						140 468
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			36 111						36 111
Stav na konci účtovného obdobia			34 127						34 127

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Výrobné a prevádzkové zariadenia	49 791	od 2005 na dobu neurčitú
Zásoby	33 194	na dobu neurčitú
Všetky autá s.r.o. - zákonné poistenie		rok 2014
Niektoré autá s.r.o. - havarijné poistenie		

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

S.r.o. nakúpila cenné papiere - /podielové fondy TAM-DEF/ 16.5.2014 v hodnote 200 000,- EUR, ktoré by mala vlastniť 3 roky. Banka poslala výpis, kde uviedla ich hodnotu k 31.12.2014 a to vo výške 200 508,34 EUR.

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky			200 508				200 000		400 508
Úbytky							200 000		200 000
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			200 508						200 508
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia			200 508						200 508

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku**F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku**

Zložky dlhodobého finančného majetku	Zmena stavu majetku (prírastky +, úbytky -)	
	BO	PO
A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	200 508	
A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/		
2. Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/		
3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	200 508	
4. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
5. Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
6. Ostatné pôžičky (067A) - /096A/		
7. Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/		
8. Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/		
9. Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)		
10. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/		
11. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/		

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

Účtujeme spôsobom B/ - Stav materiálu na sklade k 1.1.2014 5408,- preúčtovaný do spotreby 3.1.2014 MD 501/1 D 112 čiže stav počas roka = 0
 Ku 31.12.2014 sme vyčíslili stav materiálu 3277,- preúčtovaný na stav mat.na sklade MD 112 D 501/1 čiže takýto je stav pri uzávierke účtovníctva

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
a	b	c	d	e	f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

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

F. q2) Zákazková výroba – Tabuľka 2

FA 31/46/2014 zaslaná odberateľom do U.S.S.Košice za dokončenú zakázku avšak podľa zmluvných podmienok hodnota 22 108,-EUR je zádržné, ktoré bude uhradené v 10.m.2016
 FA 31/48/2014 zaslaná odberateľom do EnergoControls za dokonč. zakázku avšak podľa zmluvných podmienok hodnota 2 161,38 EUR je zádržné, ktoré bude uhradené v 10.m.2016
 FA 31/44/2013 zaslaná odberateľom do U.S.S.Košice za dokonč. zakázku avšak podľa zmluvných podmienok hodnota 9 837,- EUR je zádržné, ktoré bude uhradené v 10.m.2015

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	24 269	34 106
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby	24 269	34 106

F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

Jedná sa o pohľadávku voči GasOil engineering a.s. Spišská Teplica, ktorý je v konkurznom konaní a nárok na túto pohľadávku sme v termíne prihlásili a nárok nám bol potvrdený.

Opravné položky podľa súvahových položiek krátkodobého finančného majetku

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Dôvod tvorby	Stav k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41					
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42					
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jedn	43					
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem	44					
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314	45					
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	46					
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A)	47					
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok vo	48					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 35	49					
6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50					
7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /3%	51					
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52					
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53		3 946			3 946
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54		3 946			3 946
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jedn	55					
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem	56					
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314	57		3 946			3 946
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58					
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A)	59					
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok vo	60					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 35	61					
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62					
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391	63					
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64					
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65					

F. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Jedná sa o pohľadávku voči firme GasOil engineering a.s. Spišská Teplica.

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	3 946				3 946
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	3 946				3 946

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
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	374 627	91 814	466 441
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	108		108
Krátkodobé pohľadávky spolu	374 735	91 814	466 549

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6 238	7 609
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	497 891	831 872
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	504 129	839 481

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 500	3 690
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		1 039

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G. a)

G. a) 1,2,5) Údaje o vlastnom imaní

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	36 520	36 520
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
-		
-		
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	36 520	36 520

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

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	6 428
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	6 428
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	6 428

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom rokuzákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	250	270	250		270
Zákonný rezervný fond /ú 421/	3 652				3 652
Krátkodobé rezervy, z toho:	7 777	9 608	7 777		9 608

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom rokuzákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	300	250	300		250
Krátkodobé rezervy, z toho:	8 586	7 776	8 586		7 776

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

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	5 344	95 582
Záväzky po lehote splatnosti	4 279	133 320

G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
114 - Záväzky zo sociálneho poistenia	2 859		2 859	
117 - Odložený daňový záväzok	1 042		1 042	
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	9 623	9 623		
131 - Záväzky voči zamestnancom	64 991	64 991		
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	33 119	33 119		
133 - Daňové záväzky a dotácie	64 153	64 153		
Spolu:	175 787	171 886	3 901	

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	3 901	4 872
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 901	4 872
Krátkodobé záväzky spolu	171 886	381 992
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	171 886	381 992
Záväzky po lehote splatnosti		

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 872	3 031
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 027	2 102
Čerpanie sociálneho fondu	2 040	2 260
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 859	2 873

H. Informácie k údajom vykazaným vo výnosoch

Predchádzajúce obdobie - rok 2013 :

Položky výnosov : účet 602 - Tržby z predaja služieb (na základe ZoD-zakáz.výroba)	1 205 843,- EUR
641 - Tržby z predaja N a HIM (predaj áut)	4 958,-
648 - Ostatné prevádzkové výnosy	920,-
661 - Tržby z predaja cen.papierov	149 910,-
662 - Úroky	1 924,-
Spolu :	1 363 555,- EUR

Bežné účtovné obdobie - rok 2014:

Položky výnosov : účet 602 - Tržby z predaja služieb /na základe ZoD/	864 477,- EUR
641 - Tržby z predaja N a HIM /predaj auta/	1667,-
648 - Ostatné prevádzkové výnosy	675,-
662 - Úroky	1252,-
663 - Kurzové zisky	34,-
665 - Výnosy z dlhodob.finančn.majetku	508,-

SPOLU : 868613,- EUR

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	864 477	1 205 843
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		7 802
Čistý obrat celkom	864 477	1 213 645

I. Informácie k údajom vykazaným v nákladoch**I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby**

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
518/1,2 - Služby - Nájomné	32 766	32 931
518/3 - Komunikačné náklady	5 576	5 599
518/4,5,6 - Nakupov.služby - subdodávky, ekon.služby, pozár.opr.	38 137	211 671
518/7,8,9 - Drob.nehmot.majetok, školenia, služby, rôzne	12 750	5 542
Spolu :	89 229	255 743

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Ú: 501 Spotreba mat.výrobná, pohon.hmôt, spotr. mat.réžijné	236 680	416 670
502 Spotreba plynu, energií, vody	4 650	4 831
511 Opravy a udržiavanie	4 910	6 229
512 Cestovné	8 894	4 933
513 Náklady na reprezentáciu	988	433
Spolu :	256 122	433 096

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

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Kurzové straty spolu, z toho: ú 563	21	22
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	21	22
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: ú 568	220	158

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

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	500	
daňové poradenstvo	523	
ostatné neaudítorské služby	12 400	

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J. a) až J. e) Odložená daň

Stav účtu 481 k 31.12.2013 :

Počiatočný zostatok	účtovné hodnoty	daňové hodnoty	základ	daň	22%
Majetok	34 127,11	19 786,18	-14 340,93	- 3 155,00	záväzok
Rezervy na záruky - účet 459	250,-		250,-	55,-	pohľadávka
Rezerva na ročné zúčt.ZD poisť.	5000,-		5 000,-	1 100,-	pohľadávka
OP k pohľadávkam GASOIL daňová	3946,04		0	0	záväzok
Konečný zostatok				- 2000,-	EUR

Odložená daň - konečný zostatok účtu 481 je záväzok vo výške 2 000,- EUR.

Splatná daň je v sume 2 483,48 EUR. Na účte 341 zostal preplatok (pohľadávka) vo výške 2 671,72 EUR.

Stav účtu 481 k 31.12.2014 :

Počiatočný zostatok	účtovné hodnoty	daňové hodnoty	základ	daň	22%
Majetok	35 393,68	25 387,49	-10 006,19	- 2201,36	záväzok
Rezervy na záruky - účet 459	270,-		270,-	59,40	pohľadávka
Rezerva na ročné zúčt.ZD poisť.	5000,-		5 000,-	1 100,-	pohľadávka
OP k pohľadávkam GASOIL daňová	3946,04	3946,04		0	pohľadávka
Konečný zostatok				- 1041,96,-	EUR

Odložená daň - konečný zostatok účtu 481 je záväzok vo výške 1 041,96 EUR.

Splatná daň je v sume 2 799,42 EUR, daňová licencia 2880,-.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložila daňová pohľadávka		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	6 967	x	x		x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	12 768					
Výnosy nepodliehajúce dani	-7 010					
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	12 725	2 799				
Splatná daň z príjmov	x	2 880		x	2 483	
Odložená daň z príjmov	x	1 042		x	2 000	
Celková daň z príjmov	x	3 922		x	4 483	

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

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

S.R.O. má dvoch štatutárov = konateľov, ktorí ale pracujú pre s.r.o. a majú podpísané pracovné zmluvy a teda ich peňažné príjmy sú za prácu a sú zaúčtované ako "Príjem zo závislej činnosti", z ktorého sa pravidelne mesačne robia všetky odvody.

Druh odmeny/plnenia	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov štatutárnych	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov dozorných	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov iných	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov štatutárnych	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov dozorných	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov iných
Príjem zo závislej činnosti	82 161					

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

S.R.O. má dvoch štatutárov = konateľov, ktorí ale pracujú pre s.r.o. a majú podpísané pracovné zmluvy a teda ich peňažné príjmy sú za prácu a sú zaúčtované ako "Príjem zo závislej činnosti", z ktorého sa pravidelne mesačne robia všetky odvody.

Druh odmeny/plnenia	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov štatutárnych	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov dozorných	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov iných	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov štatutárnych	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov dozorných	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov iných
Príjem zo závislej činnosti	89 786					

N. Informácie k údajom o ekonom. vzťahoch so spriaznenými osobami

Združenie POLYDOROS tvoria spoločníci s.r.o. a ich manželky, ktorí vlastnia budovu, ktorú má v prenájme (platí nájom) a používa ju URAP-Automatizácia s.r.o.

N. a-b) Zoznam vzájomných obchodov so spriaznenými osobami

Združenie POLYDOROS tvoria spoločníci s.r.o. a ich manželky, ktorí vlastnia budovu, ktorú má v prenájme (platí nájom) a používa ju URAP-Automatizácia s.r.o.

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu		Percentuálne vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	c	d
Združenie POLYDOROS	nájomné	29 211	29 211		

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania**P. a - m) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	36 520				36 520
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	3 652				3 652
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	972 536	6 428			978 964
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	6 428		1 818		4 610
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

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

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	36 520				36 520
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	3 652				3 652
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	953 385	19 151			972 536
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	19 151		12 723		6 428
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					