

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej zvierky
zostavenej k 31.12.2014

A. Všeobecné údaje o účtovnej jednotke.

A. a)

Názov účtovnej jednotky[illegible]**Sídlo účtovnej jednotky:**[illegible]

Ulica a číslo:

[illegible][illegible]

IČO:	3	1	6	8	1	2	1	2
------	---	---	---	---	---	---	---	---

Dátum založenia	2	3	.	0	8	.	1	9	9	3
------------------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Dátum zápisu do OR	2	4	.	1	1	.	1	9	9	3
--------------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky.

Podľa výpisu z obchodného registra Okresného súdu Košice I.

Dátum zápisu	2	4	.	1	1	.	1	9	9	3
Zoznam výpisov číslo	V	-	1	3	0	1	1	/	0	3
Oddiel	s	r	o							
Vložka číslo	1	0	2	7	5	/	V			

Predmet činnosti :

- poľnohospodárska výroba vrátane predaja nespracovaných poľnohospodárskych výrobkov za účelom spracovania alebo ďalšieho predaja
- služby v mechanizácii poľnohospodárskych prác
- poradenská činnosť v oblasti poľnohospodárskej výroby
- sprostredkovanie, vývoz, dovoz
- veľkoobchod, maloobchod a sprostredkovanie obchodu v sortimente: strojárenských, elektrotechnických, elektronických, drevárskych, nábytkárskych, stavebných, chemických výrobkov, kovovýrobkov, priemyselného tovaru, technických potrieb, poľnohospodárskych výrobkov, textilu, celulózy, papiera, papierenských výrobkov, kancelárskych potrieb, skla, porcelánu, kožených výrobkov a obuvi, tovar kultúrnej spotreby, gumárensko-azbestových výrobkov, plastov, plynárenských výrobkov
- poradenské a technické služby v predmete podnikania
- montáž, oprava a údržba plynových zariadení v rozsahu: rozvod plynov s pretlakom plynu nad 0,3 Mpa, rozvod plynov z nekovových materiálov, rozvod plynov s pretlakom plynu do 0,3 Mpa vrátane prípojky z nekovových materiálov

- sprostredkovanie v obchode, výrobe a službách
- prenájom strojov a prístrojov
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja v rozsahu voľných živností
- zvaračské práce
- výroba výrobkov z plastov a ich montáž
- oprava pracovných strojov
- faktoring a forfaiting
- oprava, údržba elektrických zariadení v rozsahu: A- objekty bez nebezpečenstva výbuchu, E4.3 – elektrické spotrebiče do 1000V – zvaračské automaty na plasty
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien

A c) Priemerný počet zamestnancov účtovnej jednotky.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	19	19
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	19	19
počet vedúcich zamestnancov	2	2

A. d) Názov, sídlo a právna forma podnikov, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom.

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky.

Spoločnosť zostavuje riadnu účtovnú závierku k 31.12.2014v súlade s § 17 zákona č. 431/2002 Z.z..

A. f) Schválenie účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2013 bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti konaným dňa 24.06.2014.

B . Informácie o členoch štatutárnych, dozorných a iných orgánov účtovnej jednotky.**B.a) Zoznam členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov účtovnej jednotky.**

Predstavenstvo: konatelia – Ing. Klempay Milan, Ing. Čekovský Jozef, Ing. Vojtkovský Václav

B. b) Štruktúra spoločníkov.

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Ing .Milan Klempay	5 577,00	56	56	56
Ing. Jozef Čekovský	2 591,00	26	26	26
Ing. Václav Vojtkovský	1 792,00	18	18	18
Spolu		100	100	100

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právoch v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	absolútne	V %		
a	b	c	d	e	f
Ing. Milan Klempay	13.03.2009	5 577,00	56	56	56
Ing. Jozef Čekovský	28.10.2010	2 092,00	21	21	21
Ing. Václav Vojtkovský	28.10.2010	2 291,00	23	23	23
Spolu	x				

C. Informácie o konsolidovanom celku.

ÚJ nemá náplň k tomuto bodu.

D. Ďalšie informácie o:

- D a) použitých zásadách a účtovných metódach - v časti E
- D b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy - v časti F
- D c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy -- v časti G
- D d) výnosoch - v časti H
- D e) nákladoch - v časti I
- D f) daniach z príjmov - v časti J
- D g) údajoch na podsúvahových účtoch - v časti K
- D h) iných aktívach a iných pasívach - v časti L
- D i) spriaznených osobách - v časti N
- D j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia - v časti O
- D k) prehľade zmien vlastného imania - časť P
- D l) prehľade peňažných tokov - časť R

E. Použité účtovné zásady a účtovné metódy

- E. a) Predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti účtovnej jednotky.

Účtovná jednotka predpokladá nepretržite vykonávať svoju činnosť aj v roku 2015 .

- E. b) Zmeny účtovných zásad a účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia.

Účtovná jednotka nevykonala žiadne zmeny.

- E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov.

- E. c) 1. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou.

Účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia neobstarala dlhodobý hmotný majetok kúpou.

- E. c) 2. Zásoby.

Účtovná jednotka nakupoval tovarové zásoby a nakupované zásoby oceňoval obstarávacou cenou v cene obstarania. Pri účtovaní zásob bol zvolený – pokračovalo sa spôsobom A účtovania. Tovar nakupovaný zo zahraničia je prijímaný kurzom ECB platným deň pred uskutočnením účtovného prípadu.

- E. c) 3. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou.

Účtovná jednotka účtuje aj o materiálových zásobách a zásobách vlastných výrobkov.

Materiál je oceňovaný obstarávacou cenou. Ceny výrobkov sú stanovené podľa ich kalkulácie.

E. c) 4. Pohľadávky.

Účtovná jednotka oceňovala pohľadávky pri ich vzniku menovitou hodnotou.

E. c) 5. Krátkodobý finančný majetok.

Účtovná jednotka oceňovala peňažné prostriedky na účtoch a v pokladnici a ceniny ich menovitou hodnotou.

E. c) 6 Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy.

Účet 381 – Náklady budúcich období

Účtovná jednotka oceňovala náklady budúcich období nominálnymi hodnotami, resp. ich prepočtom podľa počtu dní nasledujúceho obdobia, na ktoré sa náklady vzťahujú (poistné, časopisy, odborná literatúra a pod.).

E. c) 7. Závázky.

● Závázky.

Účtovná jednotka oceňovala záväzky pri ich vzniku menovitou hodnotou.

● Rezervy zákonné.

Účtovná jednotka tvorila zákonné rezervy na audit ÚZ roku 2014b a na nevyčerpané dovolenky za účtovný rok.

● Ostatné rezervy.

Účtovná jednotka neúčtovala o ostatných dlhodobých rezervách v súlade s § 19 opatrenia MF SR č.23 054/2002-92.

● Pôžičky a úvery.

Účtovná jednotka nečerpala v priebehu roka žiadnu pôžičku ani úver.

E. c) 8. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy.

Účet 384 – Výnosy budúcich období.

Účtovná jednotka v priebehu roka účtovala o výnosoch budúcich období a to o poskytnutí a čerpaní dotácie zo ŠR a fondov EÚ na nákup HaNM.

E. c) 9. Daň z príjmov splatená za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaňovacích období .

Suma odloženej dane z príjmov vyplýva z dočasného rozdielu ZC medzi daňovými a účtovnými odpismi dlhodobého majetku a dočasných rozdielov z nedaňových OP k pohľadávkam.

Pri výpočte splatnej a odloženej dane z príjmov za bežný rok bola použitá sadzba 22%.

E. d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy.

Účtovná jednotka odpisovala *dlhodobý nehmotný a hmotný majetok* na základe odpisového plánu.

Účtovná jednotka zaraďuje majetok do odpisových skupín podľa prílohy č.1 k zákonu 595/2003

Z.z. s dobou odpisovania podľa uvedeného zákona a používa odpisovú metódu rovnomernú.

E.e) Dotácie na obstaranie majetku neboli ÚJ v tomto účtovnom období poskytnuté.

F. a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok za bežné účtovné obdobie:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							Spolu i
	Aktivova -né náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľ -né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM F	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8627						8627
Prírastky		9891						9891
Úbytky						9891		
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		18518						18518
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7598						7598
Prírastky		3008						3008
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		10606						10606
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1029				9891		10920
Stav na konci účtovného obdobia		7912						7912

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivova- né náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľ- né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM F	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8627						8627
Prírastky						9891		9891
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		8627				9891		18518
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6568						6568
Prírastky		1030						1030
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		7598						7598
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2059						2059
Stav na konci účtovného obdobia		1029						10920

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	41510	760147	557475				51670		1410802
Prírastky		50425							
Úbytky							50425		
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	41510	810572	557475				1245		1410802
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		354424	460242				X		814666
Prírastky		41824	49864						91688
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		396248	510106				X		906354
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	41510	405723	97233				51670		596136
Stav na konci účtovného obdobia	41510	414323	47369				1245		504448

Tabuľka č. 2

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	41510	760147	549801				51670		1403128
Prírastky			30974						30974
Úbytky			23300						23300
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	41510	760147	557475				51670		1410802
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		315120	420813				X		735933
Prírastky		39304	62729						102033
Úbytky			23300						23300
Stav na konci účtovného obdobia		354424	460242				X		814666
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	41510	445027	114125				51670		598790
Stav na konci účtovného obdobia	41510	405723	97233				51670		596136

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku.

Účtovná jednotka má poistené jednotlivé druhy majetku proti živelným pohromám a iným poistným udalostiam .Výška poistenia DN a HM v účt. období je 7832 €.

F. c) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný , na ktorý je zriadené záložné právo.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
DHM, na ktorý je zriadené záložné právo: Budova-hlavná budova	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Na DNM nie je zriadené záložné právo a ani obmedzené právo s ním nakladať.
Účtovná jednotka nemá náplň k tomuto bodu.

F. d) Opravná položka k zásobám.

Opravná položka k zásobám sa tvorí pri položkách u ktorých nie je pohyb 2 a viac rokov. Výška opravnej položky = 85%.

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	5953	2266			8219
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu					

F. e) Zásoby na ktoré je zriadené záložné právo.

Účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo na zásoby.

F. f) Tvorba, zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy.

Účtovná jednotka aj v roku 2014 tvorila opravné položky k pohľadávkam u ktorých je riziko, že nebudú ani v budúcnosti uhradené. OP boli tvorené v zmysle § 19, 20 a 52 zákona 595/2003 Z.z. o DP. OP u ktorých došlo k zániku opodstatnenia ich tvorby boli zúčtované.

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia F
Pohľadávky z obchodného styku	283928	75215	9677	55712	293754
Pohľadávky voči spoločníkom					
Iné pohľadávky		37984			37984
Pohľadávky spolu	283928	113199	9677	55712	331738

F. g) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči spoločníkom			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	107861	1377657	1485518
Pohľadávky voči spoločníkom			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	6864		6864
Iné pohľadávky	8288	37984	46272
Krátkodobé pohľadávky spolu	123013	1415641	1538654

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	1423929	1196233
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	114725	
Krátkodobé pohľadávky spolu	1538654	1376756
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	550	540
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	550	540

F.h) Spôsob vzniku odloženej daňovej pohľadávky.

Daňová pohľadávka vznikla z dočasných rozdielov z ostatných /nedaňových/ OP k pohľadávkam.

F. i) Významné zložky krátkodobého finančného majetku.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	11980	5612
Bežné bankové účty	135479	250511
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	147460	256123

F. j) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Finančný majetok – hotovosť v cudzej mene sa oceňuje kurzom ECB ku dňu účtovnej závierky.

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3971	4594
Poistenie majetku	3523	3983
Odborná literatúra a iné	448	611
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Dotácie zo ŠR a EÚ		
Príjmy budúcich období krátkodobé:		

G. Údaje vykázané na strane pasív súvahy.**G. a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie.**

1. Základné imanie spoločnosti je vo výške 9 960 EUR s výškou podielov podľa bodu B. časť b).
2. Hodnota upísaného základného imania = 0.
3. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	17881
	Bežné účtovné obdobie
Účtovný zisk	23793
Rozdelenie účtovného zisku z predch.obdobia:	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	17881
Spolu	

G. b) Jednotlivý druh rezerv za bežné účtovné obdobie.

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	9592	13740	9592		13740
Na nevyčerp.dovolenku	8073	12240	8073		12240
Nevypl.odmena za audit.služby	1500	1500	1500		1500
Vodné a stočné	19		19		

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	9326	9592	9326		9592
Na nevyčerp.dovolenku	7720	8073	7720		8073
Nevypl.odmena za audit.služby	1500	1500	1500		1500
Na uverejnenie ÚZ v OV	100		100		0
Vodné a stočné	6	19	6		19

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

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Dlhodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku			
Záväzky voči spoločníkom			
Iné záväzky			
Dlhodobé záväzky spolu			
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	20749		20749
Nevyfakturované dodávky			
Záväzky voči spoločníkom	630		630
Záväzky voči zamestnancom	10430		10430
Sociálne poistenie	7646		7646
Daňové záväzky a dotácie	15783		15783
Ostatné záväzky	330		330
Krátkodobé záväzky spolu	55569		55569

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		2271
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	55569	
Krátkodobé záväzky spolu	55569	228222
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1807	1251
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	1807	1251

G. d) Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku.

Daňový záväzok vznikol z dočasných rozdielov ZC DsÚ u DHM .

G. e) Závazky zo sociálneho fondu.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	411	197
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2444	2201
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2444	
Čerpanie sociálneho fondu	2358	1987
Konečný zostatok sociálneho fondu	497	411

G. g) Významné položky časového rozloženia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		13669
Dotácie zo ŠR a EÚ na nákup DNaHM		13669

H. Výnosy**H. a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar.**

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
výrobky	522456	397782				
služby	249281	313056				
tovar	1471938	1590142				
Spolu	2243675	2300980				

H. b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob.

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastn. výroby					
Výrobky	7916	6399		1517	-10839
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	1517	-10839

H. Významné položky výnosov (H. c) - H.f))

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	4028	3788
služby – vlastný dovoz tovaru	4028	3788
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		26692
Výnosové bankové úroky		6010
Zúčt.dotácií zo ŠR	13669	15197
Náhr.opraviteľných škôd z PU		5485
Finančné výnosy, z toho:		3234
Kurzové zisky, z toho:		110
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		3124
Mimoriadne výnosy, z toho:		

H. g) Suma čistého obratu.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	522456	397782
Tržby z predaja služieb	249281	313056
Tržby za tovar	1471938	1590142
Tržby z predaja DM a materiálu		2800
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	318	27094
Čistý obrat celkom	2243993	2330874

I. Náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	186000	212515
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>3000</i>	<i>3000</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3000	3000
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		<i>151285</i>
Opravy a udržiavanie	11122	25463
rozvoz tovaru	22118	21786
náklady na propagáciu	3268	32460
extérne sl.na výrobu	92013	71576
cestovné	5172	
<i>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</i>		<i>89477</i>
poistenie škôd a udalostí	7832	8264
Tvorba a zúčt. OP k pohľadávkam	103522	81213
Finančné náklady, z toho:	1115	1132
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>221</i>	<i>308</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		63
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		<i>825</i>

bankové úroky		
bankové poplatky	894	824
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. Dane z príjmov.

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	36653	8064	22	23085	5310	23
teoretická daň						
Daňovo neuznané náklady	69256	15236		71421	16427	23
Výnosy nepodliehajúce dani	63080	13878		26651	6130	23
Umorenie daňovej straty						
Spolu				67855	15607	23
Splatná daň z príjmov	8088			15681		23
Odložená daň z príjmov	10947			-10477		22
Celková daň z príjmov	19035			5204		23
				15681		

K. Údaje na podsúvahových účtoch.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Iné položky – tovar na predaj	19637	45061
Iné položky		

L. Iné aktíva a iné pasíva.

Účtovná jednotka nemá náplň k tomuto bodu.

M. Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov.

Účtovná jednotka nemá náplň k tomuto bodu.

N. Ekonomické vzťahy a spriaznené osoby.

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
MIVA Market Smižany:predaj- tovar	02	154	4100
- služby	03	18520	10007
:nákup - tovar	01	19982	15201
FORGAS s.r.o. Smižany:predaj- tovar	02		
- služby	03	18833	15840
TYMAL s.r.o. Smižany:predaj-tovar	02		
-služby	03	1320	

O. Informácie o skutočnostiach, po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky.

Účtovná jednotka nemá náplň k tomuto bodu.

P. Prehľad zmien 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	9960				9960
Zákonný rezervný fond	8440				8440
Nerozdelený zisk minulých rokov	2309358	17881			2327239
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	17881	23793	17881		23793

MIVA spol. s r.o.

 nepriamou metódou 2011 k mesiacu 201412 zaokrúhlené na celé eurá				
Riadok	Označenie	Názov riadku	Skutoč. bežné obd.	Minulé obd.
1	Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou :	48 588,00	28 625,00
2	A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bež	216 569,00	189 302,00
3	A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotné	94 697,00	103 062,00
4	A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodob	417,00	471,00
5	A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0,00	0,00
6	A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0,00	0,00
7	A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	107 306,00	70 193,00
8	A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (	14 292,00	15 701,00
9	A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0,00	0,00
10	A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	0,00	1,00
11	A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-318,00	-3 124,00
12	A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným el	-45,00	-110,00
13	A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným	221,00	308,00
14	A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, kt	0,00	2 800,00
15	A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsl	0,00	0,00
16	A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto o	158 820,00	188 546,00
17	A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-761,00	131 810,00
18	A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	188 538,00	8 573,00
19	A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-28 956,00	48 163,00
20	A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou ma	0,00	0,00
21		Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výd	423 977,00	406 473,00
22	A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičný	0,00	0,00
23	A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňuj	0,00	0,00
24	A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, k	0,00	0,00
25	A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimk	0,00	0,00
26		Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až /	423 977,00	406 473,00
27	A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, k	0,00	0,00
28	A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú	0,00	0,00
29	A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkov	0,00	0,00
30	A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.	423 977,00	406 473,00
31	B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0,00	-9 891,00
32	B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	0,00	-30 974,00
33	B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov	0,00	0,00
34	B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0,00	0,00
35	B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0,00	0,00
36	B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iný	0,00	0,00
37	B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou in	0,00	0,00
38	B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou	0,00	0,00
39	B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tre	0,00	0,00
40	B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou ti	0,00	0,00
41	B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hmotného majetku a nehmotného r	0,00	0,00
42	B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkov	0,00	0,00
43	B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, k	0,00	0,00
44	B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na prec	0,00	0,00
45	B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj	0,00	0,00
46	B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začl	0,00	0,00

MIVA spol. s r.o.

 nepriamou metódou 2011 k mesiacu 201412 zaokrúhlené na celé eurá				
Riadok	Označenie	Názov riadku	Skutoč. bežné obd.	Minulé obd.
47	B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú čir	0,00	0,00
48	B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú čir	0,00	0,00
49	B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00	0,00
50	B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00	0,00
51	B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 20.)	0,00	-40 865,00
52	C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0,00	0,00
53	C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0,00	0,00
54	C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo	0,00	0,00
55	C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	0,00	0,00
56	C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0,00	0,00
57	C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a	0,00	0,00
58	C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jedr	0,00	0,00
59	C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi úi	0,00	0,00
60	C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného ir	0,00	0,00
61	C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých	0,00	0,00
62	C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0,00	0,00
63	C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0,00	0,00
64	C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pr	0,00	0,00
65	C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla b	0,00	0,00
66	C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0,00	0,00
67	C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0,00	0,00
68	C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je prec	0,00	0,00
69	C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuiteľného m	0,00	0,00
70	C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzk	0,00	0,00
71	C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkod	0,00	0,00
72	C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňuji	0,00	0,00
73	C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimk	0,00	0,00
74	C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na prei	0,00	0,00
75	C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na preda	0,00	0,00
76	C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začle	0,00	0,00
77	C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činn	0,00	0,00
78	C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú či	0,00	0,00
79	C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	0,00	0,00
80	D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-)	423 977,00	365 608,00
81	E	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začia	256 122,00	602 874,00
82	F	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci	147 421,00	256 186,00
83	G	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažný	39,00	-63,00
84	H	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na k	147 460,00	256 123,00
85		Rozdiel	0,00	0,00

V Smižanoch, dňa 26.03.2015

Vypracoval : Mária Jančíková

Schválil :Ing. Milan Klempay

.....
Pečiatka a podpis štatutárneho orgánu