

A. - Všeobecné údaje o účtovnej jednotke

A. b) Opis hospodárskej činnosti	
Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
-vykonávanie a rozvoj výroby,poradenských a obch.služieb,zameraných na spracovanie dreva a drev.hmoty	9.8.1991
-výroba a montáž nábytku a kompletáž bytových a nebytových interiérov	9.8.1991
-výroba záhrad.nábytku,zariadení a doplnkov exteriéru	9.8.1991
-výroba drev.výrobkov k akémukoľvek účelu	9.8.1991
-výroba a montáž stav.stol.výrobkov	9.8.1991
-predaj výrobkov a výstavníctvo	9.8.1991
-projektovanie interiérov a exteriérov s poradenskou službou	9.8.1991
-zahranično-obchodná činnosť	9.8.1991

Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

A. c) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	142,00	126,00
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	143,00	128,00
počet vedúcich zamestnancov	3,00	3,00

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

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 19.08.2014

Schvaľovací orgán : Valné zhromaždenie

E. - Účtovné metódy a zásady

E. a) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

E. c1) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Software	Obstarávacia cena	5
Ocenenie práva	Obstarávacia cena	6
Ost.dlhod.nehmotný majetok	Obstarávacia cena	8

Ostatný dlhod.nehmotný majetok zahŕňa náklady na obstaranie novej www stránky Europlacu.

E. c4) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena	11

Obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné atď.)

E. c7) Dlhodobý finančný majetok		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Menovitá hodnota	29

E. c8) Zásoby obstarané kúpou		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacia cena	34

Obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a všetky náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, skontá, bonus). Nakupované zásoby sa oceňujú na sklade váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien, v ktorých sa dodatočne zohľadňujú a rozpočítavajú skontá, účtované pri úhrade. Dodatočne účtované skontá sa rozpočítavajú na zostatok konkrétneho materiálu na sklade cez účet obstarania alebo v prípade nulového stavu na celú zásobu.

E. c9) Zásoby obstarané vlastnou činnosťou		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Zásoby obstarané vlastnou činnosťou	Vlastné náklady	34

Vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame náklady (priamy materiál, ostatný priamy materiál, režijný materiál) a výrobnú réžiu (spotreba elekt. energie, plynu a vody, mzdy výrobných robotníkov a náklady na soc. poistenie, odpisy strojov). Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov.

E. c12) Pohľadávky		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Pohľadávky	Menovitá hodnota	54

K pohľadávkam z obchodného styku, u ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí a ktoré boli zahrnuté do zdaniteľných príjmov, sme vytvorili opravné položky podľa ZDP § 20 ods.14, kde sa stanovilo, ak od splatnosti pohľadávky uplynula doba dlhšia ako:

- a) 360 dní, tvorba OP sa zahrnie do výdavkov do výšky 20% menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti bez príslušenstva v zdaň.období, v ktorom uplynula táto doba,
 - b) 720 dní, tvorba OP sa zahrnie do výdavkov do výšky 50% menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti bez príslušenstva v zdaňovacom období, v ktorom uplynula táto doba,
 - c) 1080 dní, tvorba OP sa zahrnie do výdavkov do výšky 100% menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti bez príslušenstva v zdaňovacom období, v ktorom uplynula táto doba.
- Účtovná jednotka využila možnosť, ktorú poskytuje zákon o dani z príjmov a zahrnula takto vytvorené OP do daňových výdavkov.

V r.2014 spoločnosť vyradila pri inventarizácii a po dohode s vedením spoločnosti na základe interného predpisu č.1/2014 pohľadávky, ktoré boli nepremlčané a firma upustila od ich vymáhania. O sumu týchto pohľadávok, na ktoré boli vytvorené OP vo výške 50 a 100% a činila 11 122,65€ sa zvýšil ZD podľa § 17 ods.28 písm.b a zároveň znížil ZD podľa § 19 ods.2 písm.r. Suma odpisu pohľadávok vo výške 6041,68€, ktorá nebola účtovaná na účte opravných položiek bol účtovaná priamo do nákladov cez ú.546100. Pohľadávky boli nepremlčané a po splatnosti menej ako 4 roky.

E. c13) Krátkodobý finančný majetok		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Krátkodobý finančný majetok	Menovitá hodnota	66

Zahrňuje peniaze v hotovosti, ceniny (stravné lístky) a peniaze na účtoch v bankách. Spoločnosť na preklopenie krátkodobého nedostatku finančných prostriedkov na zvýšený nákup väčšieho množstva materiálu z titulu zvýšenia výrobnéj produkcie zoberala kontokorentný úver zo SLSP vo výške 300000 €.

E. c14) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Menovitá hodnota	74

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykazované vo výške s dodržaním zásady vecnej a časovej súvislosti s účt. obdobím. Zahrňujú náklady súvisiace s poistením majetku, motorových vozidiel, predplatné na rôzne účt.publikácie, prístup na EPI, poplatky za licenciu NOD32 na r.2014 a paušál na január 2014 internet a telefón a náklady na r.2014 spojené s vystavovaním výrobkov, reklamou a prihlasovacích poplatkov do súťaží German Design Award 2015, udržiavacích poplatkov na software atď. Príjmy budúcich období tvoria väčšiu položku a zahrňujú budúce príjmy za tovar vyskladnený v r.2014 a vyfakturovaný v r.2015.

E. c15) Záväzky, rezervy, dlhopisy, úvery a pôžičky		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Záväzky	Menovitá hodnota	101
Rezervy	Menovitá hodnota	136

Od 1.1.2014 došlo v § 17 ods.27 k zmene spôsobu zvyšovania základu dane o sumu nezaplatených záväzkov, resp. ich častí a to spôsobom, že daňovník bude povinný zvýšiť ZD, ak od dohodnutej splatnosti záväzku uplynula doba dlhšia ako:

360 dní o sumu 20% z menovitej hodnoty,
 720 dní o sumu 50% menovitej hodnoty,
 1080 dní o sumu 100% menovitej hodnoty, alebo jej nesplatennej časti.
 V spoločnosti zvýšenie ZD tvorí suma 27620,47€.

R.110 tvorí hodnota zostatku dlhodobých záväzkov zo zmlúv s právom kúpy najatej veci s dobou splatnosti dlhšou ako 1 rok.

R.135 tvorí hodnota krátkodobých záväzkov (istiny a úrok) z leasingových zmlúv s dobou splatnosti kratšou ako 1 rok a záväzky z titulu zrážok zo mzdy a výplaty odmeny konateľ'a.

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Účt.jednotka vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky a náklady na soc.poistenie zamestnancov z r.2014.

E. c16) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Menovitá hodnota	143

Výdavky budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie časovej a vecnej súvislosti účtovania nákladov s účtovným obdobím. Tvorí ich výdavky na mobily za mesiac december 2014 a vyúčtovanie plynu za r.2014.

E. c19) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Zosadzovací stroj	Obstarávacia cena	14
Technologické zariadenia.VII.hala	Obstarávacia cena	14
Technologické zariadenia.VII.hala II.etapa	Obstarávacia cena	14

V r.2014 boli uzatvorené 2 nové zmluvy s právom kúpy najatej veci so spoločnosťou Röhr Holding, Nemecko, v hodnote istiny 346 775 €.

E. c21) Daň z príjmov		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Daňová pohľadávka	Menovitá hodnota	63
Odložený daňový záväzok	Menovitá hodnota	117

Táto daňová pohľadávka vyjadruje celkovú sumu nadmerných odpočtov DPH, ktoré Daňový úrad k 31.12.2014 účtovnej jednotke neuhradil.

Daň z príjmov odložená (odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka) sa vzťahuje na:

a) dočasné rozdiely medzi účt.hodnotou majetku a účt.hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,

b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti

c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Do výpočtu odloženej dane sa nezahrňujú trvalé rozdiely medzi účt.a daň.hodnotou (napr. reprezentačné, dary atď.)

Medzi zdaniťelné dočasné rozdiely pri výpočte daň.záväzku účt.jednotka zahrnula rozdiel medzi kumulatívnymi účt.a daň.odpismi, resp.ÚZH a DZH.Účt.jednotka si v budúcnosti bude môcť uplatniť menej daňových odpisov ako účtovných.

Medzi odpočítateľné dočasné rozdiely pri výpočte zvýšenia daňovej pohľadávky účt.jednotka zahrnula záväzok z titulu neuhradených faktúr(§17 ods.27) a nezaplatených provízií poskytnutých FO

a zároveň aj zníženie daňovej pohľadávky zo zaplatených záväzkov, ktoré boli predmetom zvýšenia v r.2013.

Odpisový plán

Dlhodobý nehmotný majetok					
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Oceniteľné práva	5,00	Časová	Lineárne	20 %	20%
Softvér	5,00	Časová	Lineárne	20%	20%
Ost.nehmotný majetok	3,00	Časová	Lineárne	33,33%	33,33%
Drobný nehm.maj.		Jednorázová		100%	100%

Dlhodobý hmotný majetok					
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
stavby	20,00	Časová	Podľa daňových odpisov	1/20	
stroje,prístroje a zariadenia	6,00	Časová	Podľa daňových odpisov	1/4,1/6.1/12	
drobný dlhodob.hmotný majetok	0,00	Jednorázová		100%	

Účtovné odpisy sa rovnajú daňovým.

E. f) Oprava významných chýb

V účtovnom období roku 2014 neboli vykonané žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

F. - Údaje o aktívach

Dlhodobý nehmotný majetok

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

F. a1) Bežné účtovné obdobie - Dlhodobý nehmotný majetok								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na		38 260,00	4 229,00		7 376,00			49 865,00

začiatku účtovného obdobia								
Prírastky		27 783,00			7 953,00			35 736,00
Úbytky					7 376,00			7 376,00
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		66 043,00	4 229,00		7 953,00			78 225,00
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 741,00	4 229,00		794,00			13 764,00
Prírastky		10 429,00			7 024,00			17 453,00
Úbytky					7 376,00			7 376,00
Stav na konci účtovného obdobia		19 170,00	4 229,00		442,00			23 841,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		29 519,00	0,00		6 582,00			36 101,00
Stav na konci účtovného obdobia								

F. a2) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Dlhodobý nehmotný majetok								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 240,00	4 229,00					12 469,00
Prírastky		30 020,00			7 376,00			37 396,00
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		38 260,00	4 229,00		7 376,00			49 865,00

obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 240,00	4 229,00		0,00			12 469,00
Prírastky		501,00			794,00			1 295,00
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		8 741,00	4 229,00		794,00			13 764,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0,00	0,00		0,00			0,00
Stav na konci účtovného obdobia		29 519,00	0,00		6 582,00			36 101,00

Dlhodobý hmotný majetok

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

F. a3) Bežné účtovné obdobie - Dlhodobý hmotný majetok									
Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	83 781,00	2 847 170,00	4 272 780,00			23 637,00	769 722,00	0,00	7 997 090,00
Prírastky		942 490,00	441 029,00						1 383 519,00
Úbytky			13 080,00				742 688,00		755 768,00

							0		0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	83 781,00	3 789 660,00	4 700 729,00			23 637,00	27 034,00	0,00	8 624 841,00
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia		874 096,00	2 285 608,00			6 580,00			3 166 284,00
Prírastky		174 517,00	592 584,00			1 572,00			768 673,00
Úbytky			13 080,00						13 080,00
Stav na konci účtovného obdobia		1 048 613,00	2 865 112,00			8 152,00			3 921 877,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	83 781,00	1 973 074,00	1 987 172,00			17 057,00	769 722,00	0,00	4 830 806,00
Stav na konci účtovného obdobia									

F. a4) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Dlhodobý hmotný majetok									
Položka	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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	83 781,00	2 711 754,00	3 959 447,00			11 531,00	98 100,00	1 725,00	6 866 338,00

účtovné ho obdobia									
Prírastky		135 416,0 0	325 575,0 0			12 106, 00	671 622,0 0		1 144 719, 00
Úbytky			12 242,00					1 725,00	13 967,00
Presuny									
Stav na konci účtovné ho obdobia	83 781, 00	2 847 170, 00	4 272 780, 00			23 637, 00	769 722,0 0	0,00	7 997 090, 00
Oprávky									
Stav na začiatku účtovné ho obdobia		731 979,0 0	1 775 224, 00			5 688,0 0			2 512 891, 00
Prírastky		142 117,0 0	522 626,0 0			892,00			665 635,0 0
Úbytky			12 242,00						12 242,00
Stav na konci účtovné ho obdobia		874 096,0 0	2 285 608, 00			6 580,0 0			3 166 284, 00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovné ho obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovné ho obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovné ho obdobia	83 781, 00	1 979 775, 00	2 184 223, 00			5 843,0 0	98 100,00	1 725,00	4 353 447, 00
Stav na konci účtovné ho obdobia	83 781, 00	1 973 074, 00	1 987 172, 00			17 057, 00	769 722,0 0	0,00	4 830 806, 00

F. b) Poistenie majetku				
Poistenie	Predmet poistenia	Komentár	Poistná suma v bežnom období	Poistná suma v minulom období
havarijné poistenie	mot.vozidlo Renault Trafic	ročné poistné vo výške 798€	34 731,00	34 731,00
havarijné poistenie	mot.vozidlo AUDI	ročné poistné vo	67 716,00	67 716,00

		výške 2005€		
poistenie majetku	budovy, stavby, výr. zariad.	ročné poistné vo výške 28150€	14 775 265,00	14 187 400,00
poist. prevádz. zodpovednosti		ročné poistné vo výške 8560€	3 000 000,00	3 000 000,00
poist. strojov a stroj. zariadení		ročné poistné vo výške 547€	40 000,00	40 000,00
havarijné poistenie	mot. voz. Renault Scénic	ročné poistné vo výške 618€	30 870,00	30 870,00
havarijné poistenie	mot. voz. Škoda Octavia	ročné poistné vo výške 339 €	19 350,00	19 350,00
havarijné poistenie	mot. voz. BMW	ročné poistné vo výške 1201€	27 560,00	27 560,00
havarijné poistenie	mot. voz. Š Octavia Com	ročné poistné vo výške 493€	28 136,00	28 136,00
poistenie zásob	zásoby guľatina	ročné poistné vo výške 456€		140 000,00
SPOLU			18 023 628,00	17 575 763,00

F. h) Náklady na výskum a vývoj

Spoločnosť nevynaložila v bežnom období žiadne náklady na výskum a vývojovú činnosť.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

F. j1) Bežné účtovné obdobie - Dlhodobý finančný majetok									
Položka	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 874,00			437 555,00			441 429,00
Prírastky			144,00						
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			4 018,00			437 555,00			441 573,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									

Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 874,00			437 555,00			441 429,00
Stav na konci účtovného obdobia			4 018,00			437 555,00			441 573,00

F. j2) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Dlhodobý finančný majetok									
Položka	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 750,00			437 555,00			441 305,00
Prírastky			124,00						124,00
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			3 874,00			437 555,00			441 429,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku			3 750,00			437 555,00			441 305,00

účtovnéh o obdobia									
Stav na konci účtovnéh o obdobia			3 874,00			437 555,0 0			441 429,0 0

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

F. j4) Dlhodobé pôžičky					
Položka	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane					
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane	437 555,00				437 555,00
SPOLU	437 555,00				437 555,00

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

F. o1) Opravné položky k zásobám

K zásobám neboli vytvárané opravné položky.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

F. r) Zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam					
Pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	25 308,00	10 070,00	10 439,00	11 123,00	13 816,00
Pohľadávky voči					

DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	25 308,00	10 070,00	10 439,00	11 123,00	13 816,00

F. s) Veková štruktúra pohľadávok

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

F. s1) Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	723 897,00	370 345,00	1 094 242,00
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	205 311,00		205 311,00
Iné pohľadávky	121,00		121,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	929 329,00	370 345,00	1 299 674,00

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

F. v) Odložená daňová pohľadávka alebo odložený daňový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné	64 330,00	62 765,00
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		1 081,00
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22,00	22,00
Odložená daňová pohľadávka	8 401,00	2 238,00
Uplatnená daňová pohľadávka	8 401,00	2 238,00
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	8 401,00	2 238,00
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	63 845,00	48 009,00
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	63 845,00	48 009,00
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Zdaniteľné dočasné rozdiely:

Zníženie daňového záväzku za r.2013 (rozdiel medzi ÚZH a DZH) 63845€

Zvýšenie daňového záväzku za r.2014 (rozdiel medzi ÚZH a DZH) 64330€

Odpočítateľné dočasné rozdiely r.2014

Zníženie daňovej pohľadávky 2238€

Zvýšenie daňovej pohľadávky 8401€

Neuhradené záväzky 36 mesiacov po lehote splatnosti 6077€

Nezaplatené provízie fyz.osobám 2324€

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

F. w1) Údaje o významných zložkách krátkodobého finančného majetku 1		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 474,00	5 136,00
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	808 627,00	856 166,00
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
SPOLU	813 101,00	861 302,00

F. w2) Údaje o významných zložkách krátkodobého finančného majetku 2					
Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na					

obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP	3 874,00	144,00			4 018,00
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
SPOLU	3 874,00	144,00			4 018,00

Hodnota upísaného investičného družstevného podielu vo firme ZEG Mannheim v Nemecku.(nepodstatný vplyv)

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

Medzi najvýznamnejšie položky časového rozlíšenia nákladov bud. období patria náklady na výstavy a propagáciu našich výrobkov v zahraničí, havarijné poistenie mot.vozidiel, povinné zmluvné poistenie mot.vozidiel, poistenie majetku a zodpovednosti za škody spôsobené našimi výrobkami.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zd) o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

F. zd) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu						
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov
Istina	588 786,00	1 007 514,00		585 378,00	1 177 195,00	29 874,00
Finančný výnos	20 043,00			48 698,00		
SPOLU	608 829,00	1 007 514,00		634 076,00	1 177 195,00	29 874,00

G. - Údaje o pasívach

G. a1a) Opis základného imania najmä počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie					
Obchodný podiel	Zapísané ZI	Nezapísané ZI	Spolu	Splatené	Práva spojené s podielom
Röhr Holding GmbH, Nemecko	132 511,00	0,00	132 511,00	132 511,00	96,3
Andrea Bangová	5 112,00	0,00	5 112,00	5 112,00	3,7
SPOLU	137 623,00	0,00	137 623,00	137 623,00	

G. a3a) Rozdelenie účtovného zisku

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

G. a3a1) Účtovný zisk v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období	
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	784 193,00

G. a3a2) Rozdelenie účtovného zisku v bežnom účtovnom období	
Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	755 178,00
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	29 015,00
Iné	
SPOLU	784 193,00

G. b) Rezervy

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

G. b1) Rezervy - Bežné účtovné obdobie					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	70 874,00	85 525,00	70 432,00		85 967,00
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	70 669,00	85 525,00	70 227,00		85 967,00
Rezerva-vyúčtovanie odpadu	205,00		205,00		

Interseroh					

G. b2) Rezervy - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	76 753,00	70 874,00	76 753,00		70 874,00
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	62 988,00	70 669,00	62 988,00		70 669,00
Rezerva na zverejnenie účtovnej závierky	100,00		100,00		0,00
Rezerva-vyúčtovanie odpadu Interseroh	217,00	205,00	217,00		205,00
Rezerva-bonusy za r.2012	13 448,00		13 448,00		0,00

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

G. c) Údaje o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 067 517,00	1 271 567,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		29 874,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 067 517,00	1 241 693,00
Krátkodobé záväzky spolu	2 541 265,00	2 415 342,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 151 244,00	2 133 740,00
Záväzky po lehote splatnosti	390 021,00	281 602,00

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

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Začiatkový stav sociálneho fondu	2 891,00	3 815,00
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 675,00	7 334,00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	8 675,00	7 334,00
Čerpanie sociálneho fondu	7 493,00	8 258,00
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 073,00	2 891,00

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

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

G. i1) Bankové úvery						
Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver						
300000						

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

G. m) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu						
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov
Istina	588 786,00	1 007 514,00		585 378,00	1 177 195,00	29 874,00
Finančný náklad	20 043,00			48 698,00		
SPOLU	608 829,00	1 007 514,00		634 076,00	1 177 195,00	29 874,00

H. - Údaje o výnosoch

H. a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar

Členenie tržieb podľa oblastí odbytu:

Tuzemsko	1061717€
Európska únia	17838453€
Tretie štáty	1700100€

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

H. b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob					
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Začiatkový stav	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bežné účtovné obdobie	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Manká a škody					
Reprezentačné					
Dary					
Iné					
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				0,00	0,00

H. d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

Prevažujúcu časť výnosov z hospodárskej činnosti tvoria náhrady tvorí refundácia nákladov na súdny spor a odpis premlčaných záväzkov do výnosov.

H. e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

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	20 142 113,00	17 575 963,00
Tržby z predaja služieb	871,00	486,00

Tržby za tovar	457 286,00	
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	617 889,00	366 756,00
SPOLU	21 218 159,00	17 943 205,00

Iné výnosy tvoria tržby za predaj materiálu.

I. - Údaje o nákladoch

I. a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby

Významné položky nákladov za poskytnuté služby tvoria:

Náklady na opravy a udržiavanie	154452 €
Cestovné do limitu	54993 €
Náklady na reprezentáciu	33535 €
Prepravné	1026281€
Výdavky na reklamu a inzerciu	34763€
Provízie	1417769€
Služby v zahraničí	90493€
Práca vo mzde v zahraničí	241238€
Náklady na odpad	25264€

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

Významnú položku ost.nákladov na prevádzkovú činnosť tvoria náklady na poistenie majetku, mot.vozidiel a zásob v hodnote 51229€ a náklady na poistenie pohľadávok v hodnote 16111€.

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

Suma 140720 € tvoria finančné náklady - úroky z fin.prenájomov.

Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítovi, audítorskej spoločnosti

I. e) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou, uisťovacie audítorské služby		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 788,00	2 788,00
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 788,00	2 788,00
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. - Údaje o daniach z príjmov

Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

J. a) Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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		-102,00
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		-2 902,00
Suma odloženej daň. pohľadávky týkajúca sa umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účt. období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účt. obdobiach odložená daň. pohľadávka neúčtovala		
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		

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

J. f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením						
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Základ dane	Bežné účtovné obdobie - Daň	Bežné účtovné obdobie - Daň v %	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Základ dane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň v %
Výsledok	973 732,00			1 025 650,00		

hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň						
Daňovo neuznané náklady	97 873,00			51 914,00		
Výnosy nepodliehajúce dani	29 566,00			96 218,00		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	1 042 039,00			981 346,00		
Splatná daň z príjmov		229 498,00	22,00		226 034,00	23,00
Odložená daň z príjmov		-5 678,00	22,00		15 423,00	22,00
Celková daň z príjmov		223 820,00			241 457,00	

J. g) Zmena sadzby dane z príjmov

K. - Údaje o podsúvahových účtoch

K) Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcí, o odpísaných pohľadávkach a pohľadávkach a záväzkoch z lízingu

Zmluvy s právom kúpy najatej veci uzatvorené so spoločnosťou Röhr Holding Nemecko.

L. - Údaje o iných aktívach a pasívach

L. b) Opis a hodnota podmienených záväzkov podľa písmena a) voči spriazneným osobám, ktorými sú

L. b1) právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke dcérskou účtovnou jednotkou alebo materskou účtovnou jednotkou alebo právnické osoby, ktoré sú spoločne s účtovnou jednotkou vo vzťahu k inej účtovnej jednotke dcérskymi účt. jednotkami

L. b2) právnické osoby, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke alebo je v nich vykonávaný podstatný vplyv účtovnou jednotkou

Spoločník-Röhr Holding GmbH, Tett nang, Nemecko

L. b4) zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby

Andrea Bangová-konateľka firmy

L. b5) právnické osoby, v ktorých fyzické osoby uvedené v treťom a štvrtom bode vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane

Europlac s.r.o.Topoľčany

L. b6) osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zámery oboch účtovných jednotiek

Josef Röhr konateľ
Reinhold Röhr konateľ

M. - Údaje o príjmoch a výhodách orgánov účtovnej jednotky

M. c) Pôžičky

Celková suma poskytnutej pôžičky členovi štatutárneho orgánu k poslednému dňu účtovného obdobia činí 26 555 €.

N. - Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

N. a) zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Kód obchodu:
01 kúpa materiálu a strojov
02 provízie
03 úrok z leasingových zmlúv
04 služby