

### **A. Základné údaje o účtovnej jednotke (ďalej len "ÚJ")**

- a) **Obchodné meno:** ASRA, spol. s r.o.  
**Sídlo:** Nádražná 28, 900 28 Ivanka pri Dunaji  
**Dátum založenia:** 6.5.1996  
**Dátum vzniku:** 1.7.1996

b) **Z činností zapísaných v Obchodnom registri vykonáva ÚJ predovšetkým nasledovné činnosti:**

- prenájom nebytových priestorov bez poskytnutia iných než základných služieb s prenájomom
- sprostredkovanie obchodu s chemickými produktami, agrochemikáliami, hnojivami

c) **Informácie o počte zamestnancov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4,84	3,92
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	6	7
počet vedúcich zamestnancov	1	0

Zo stavu zamestnancov k 31.12. v ÚJ pracoval v bežnom období na dohodu o pracovnej činnosti 1 zamestnanec, v minulom 3 zamestnanci. Riadiacu činnosť v ÚJ vykonával okrem generálnej manažérky konateľ na základe zmluvy o výkone funkcie konateľa. Od 7.3.2014 nastala zmena v osobe konateľa ÚJ.

e) **Účtovná závierka bola zostavená ako riadna závierka k poslednému dňu účtovného obdobia.**

f) **Účtovná závierka za rok 2013 bola schválená valným zhromaždením dňa 15.5.2014. Dňa 15.5.2014 valné zhromaždenie schválilo audítora ProEconomy, spol. s r.o., Licencia SKAU č. 378 na overenie účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2014.**

### **E. Informácie o oceňovaní majetku a účtovných zásadách a metódach**

- a) Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nie sú v ÚJ dôvody na obmedzenie resp. ukončenie činnosti.
- b) V ÚJ neboli v roku, za ktorý sa zostavuje účtovná závierka, vykonané zmeny v účtovných zásadách, resp. metódach.
- c) **Majetok a záväzky oceňuje ÚJ v účtovníctve v súlade s ustanoveniami § 24 a 25 zákona o účtovníctve nasledovne:**
- dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou obstarávacími cenami
  - bežné pohľadávky a záväzky pri ich vzniku menovitou hodnotou
  - pohľadávky a záväzky predstavujúce náplň účtovania na účtoch časového rozlíšenia menovitou hodnotou pri ich vzniku (resp. zaúčtovaní v rámci uzávierkových prác)
  - záväzky charakteru rezerv menovitou hodnotou, pričom tieto sú stanovené kvalifikovaným odhadom na základe smernice ÚJ
  - peňažné prostriedky menovitou hodnotou (cudzía mena kurzom ECB alebo kurzom nákupu podľa spôsobu obstarania - § 24 odsek 2 alebo 3 zákona o účtovníctve)
  - ceniny menovitou hodnotou
  - zásoby obstarané kúpou sú v skladovej evidencii ocenené skladovou cenou. Zásoby, pri obstaraní ktorých sa platí clo, toto je súčasťou skladovej ceny. Náklady obstarania a odchýlky od skutočnej ceny sú evidované na samostatných analytických účtoch len v účtovníctve a do nákladov sú odúčtované presne k úbytku zásob.

Majetok a záväzky v cudzej mene prepočítala ÚJ na eurá kurzom ECB, vyhláseným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky ÚJ uskutočnila prepočet kurzom ECB vyhláseným v tento deň.

#### d) Informácie o odpisovaní dlhodobého majetku

- Hnuteľný majetok s obstarávacou cenou nižšou ako 1 700 EUR za kus a životnosťou dlhšou ako 1 rok je považovaný za zásoby a účtovaný do nákladov v súlade s postupmi účtovania (účet 501 – Spotreba materiálu).
- Nehmotný majetok s obstarávacou cenou nižšou ako 2.400 EUR za kus bol považovaný za služby a účtovaný do nákladov v súlade s postupmi účtovania (účet 518 – Ostatné služby).
- Dlhodobý hmotný majetok (hnuteľný aj nehnuteľný) obstarávaný a zaradený do používania pred rokom 2010 je odpisovaný v súlade s ustanoveniami aktuálneho znenia zákona o dani z príjmov. Zníženie hodnoty dlhodobého hmotného majetku (hnuteľného) zaradeného do užívania od roku 2010 z dôvodu jeho opotrebenia vyjadřila ÚJ účtovnými odpismi. Po stanovení celkovej životnosti je odvodený mesačný účtovný odpis lineárnym spôsobom. Na základe uvedeného sa účtovné a daňové odpisy nerovnajú.

### F. Informácie o aktívach ÚJ

#### a) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

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	232204	1317106	112649				213799	52083	1927841
Prírastky		186824	15678				264039	202300	668841
Úbytky			11086				202503	254383	467972
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	232204	1503930	117241				275335		2128710
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		463494	46613						510107
Prírastky		78783	27596						106379
Úbytky			11086						11086
Presuny									

<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		542277	63123						605400
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	232204	853612	66036				213799	52083	1417734
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	232204	961653	54118				275335		1523310

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									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	239027	630169	55060				811823	19031	1755110
Prírastky	8779	772843	61814				245412	79785	1168633
Úbytky	15602	85906	4225				843436	46733	995902
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	232204	1317106	112649				213799	52083	1927841
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		439856	32440						472296
Prírastky		549400	18398						567798
Úbytky		525762	4225						529987
Presuny									

<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		<b>463494</b>	<b>46613</b>						<b>510107</b>
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	<b>239027</b>	<b>190313</b>	<b>22620</b>				<b>811823</b>	<b>19031</b>	<b>1282814</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	<b>232204</b>	<b>853612</b>	<b>66036</b>				<b>213799</b>	<b>52083</b>	<b>1417734</b>

## b) Informácie o poistení dlhodobého majetku

Predmet poistenia (druh majetku – evidovaný k 31.12. BUO )	Poistené riziko	Poistná suma		Ročné poistné	
		BUO	BPUO	BUO	BPUO
Budovy - Ivanka pri Dunaji od 24.11.2012 do 23.12.2013	Požiar		1206863		1360
	Živel		1206863		380
	Voda		1206863		228
Budovy – Ivanka pri Dunaji od 24.12.2013	Požiar	1290000	1290000	1444	1444
	Živel	1290000	1290000	400	400
	Voda	1290000	1290000	246	246
Prevádzkovo-obchodné zariadenia od 24.11.2012 do 23.12.2013	Požiar		300000		338
	Živel		300000		96
	Voda		300000		58
	Krádež		300000		210
Prevádzkovo-obchodné zariadenia od 24.12.2013	Požiar	38700	38700	44	44
	Živel	38700	38700	12	12
	Voda	38700	38700	8	8
	Krádež a lúpež	38700	38700	54	54
Budovy – obchodné priestory Malinovo od 24.11.2012 do 23.12.2013	Požiar		64000		114
	Živel		64000		30
	Voda		64000		30
Budovy – obchodné priestory Malinovo od 24.12.2013	Požiar	2500	2500	3	3
	Požiar – zálohové poistenie	64000	64000	114	114
	Živel	2500	2500	1	1
	Živel – časť nehnuteľnosti	64000	64000	30	30
	Voda	2500	2500	1	1
	Voda – časť nehnuteľnosti	64000	64000	20	20
	Krádež a lúpež	2500	2500	4	4

Samostatné hnutelné veci – osobný automobil Volkswagen Golf	Havarijné poistenie	17790	17790	491	491
Samostatné hnutelné veci – osobný automobil Škoda Octavia	Havarijné poistenie	21791	21791	378	378
Samostatné hnutelné veci – osobný automobil Ford Mondeo	Havarijné poistenie	25270	25270	467	467
Samostatné hnutelné veci – nákladný automobil Ford Fiesta	Havarijné poistenie	13170		300	

Všetky samostatné hnutelné veci – motorové vozidlá, vrátane vysokozdvížného vozíka, sú povinne zmluvne poistené.

c) ÚJ nevlastní dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a pri ktorom by existovalo obmedzené právo s ním nakladať.

d) ÚJ nevlastní dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva ÚJ na základe zmluvy o výpožičke.

e) ÚJ nenadobudla dlhodobý nehnuteľný majetok, u ktorého nebol povolený vklad v katastri nehnuteľností.

h) ÚJ nevykonáva výskumné a vývojové činnosti.

#### j) Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	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	Obsta-rávaný DFM	Poskyt -nuté predda v-ky na DF M	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia					10625	5306			15931
Prírastky					160000	3331			163331
Úbytky					10094	5306			15400
Presuny					-14669	14669			
Stav na konci účtovného obdobia					145862	18000			163862
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									

Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Účtovná hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>						10625	5306		15931
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>						145862	18000		163862

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>					26226	5999			32225
Prírastky						506			506
Úbytky					10801	5999			16800
Presuny					-4800	4800			
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>					10625	5306			15931
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									

Stav na začiatku účtovného obdobia					26226	5999			32225
Stav na konci účtovného obdobia					10625	5306			15931

Pôžička poskytnutá 28.12.2009 fyzickej osobe v celkovej výške 122000, úrok 1 mesačný EURIBOR vyhlásený k 1. dňu kalendárneho roka + 2,30% p.a.. Dodatkom zo dňa 25.3.2014 navýšenie o 300000 v troch tranžiach. 25.3.2014 poskytnutá 1. tranža vo výške 160000. Celková pôžička splatná do 10 rokov odo dňa poskytnutia celej výšky pôžičky, úrok 1 mesačný EURIBOR vyhlásený k 1. dňu kalendárneho roka + 2,30% p.a..

#### j) a l) Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov		145862			145862
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane	10625		10625		
Do viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane	5306	18000	5306		18000
<b>Dlhodobé pôžičky spolu</b>	<b>15931</b>	<b>163862</b>	<b>15931</b>		<b>163862</b>

#### o) Informácie o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

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	1927	2253			4180
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
<b>Zásoby spolu</b>	<b>1927</b>	<b>2253</b>			<b>4180</b>

**Informácie o dôvodoch tvorby opravných položiek k zásobám**

Druh zásob	Dôvod tvorby opravnej položky
tovar	Zistenie, že u jedného druhu tovaru je obstarávacia cena vyššia ako budú ekonomické úžitky z predaja v dôsledku termínu respirácie tovaru

**Informácia o poistení zásob**

Predmet poistenia	Poistné riziko	Poistná suma BUO	Ročné poistné BUO
Zásoby	Požiar	500000	561
	Živel	500000	176
	Voda	500000	106
	Krádež a lúpež (limit plnenia 40400)	500000	200

p) ÚJ neviduje zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a pri ktorých by mala obmedzené právo s nimi nakladať.

q) ÚJ neuskutočňuje zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľností určených na predaj.

**r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam**

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	5664			2356	3308
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>5664</b>			<b>2356</b>	<b>3308</b>

**s) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok**

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			

Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>			
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	76995	19305	96300
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	45		45
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	120729		120729
Iné pohľadávky	36		36
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>197805</b>	<b>19305</b>	<b>217110</b>

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	19305	7298
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	217110	542598
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>217110</b>	<b>542598</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>		

t) a u) ÚJ neviduje pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

v) **Prehľad o tituloch účtovania odloženej daňovej pohľadávky (ODP) k 31.12.**

Tituly pre účtovanie ODP	UO	Základ pre výpočet	Hodnota ODP
Vytvorená opravná položka k tovaru	BUO	4180	920
	BPUO	1927	424
Vytvorená opravná položka k pohľadávkam	BUO	3308	727
	BPUO	5664	1246
Vytvorená rezerva na bonus pre odberateľa	BUO	3276	721
	BPUP		
<b>Spolu</b>	<b>BUO</b>	<b>10764</b>	<b>2368</b>
	<b>BPUP</b>	<b>7591</b>	<b>1670</b>

## w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1978	120
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1022694	1104838
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>1024672</b>	<b>1104958</b>

## zb) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>2053</b>	<b>857</b>
Náklady na poisťné	1823	758
Náklady na doménu	9	99
Náklady predplatné časopisov	138	
<b>Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>		

G. Informácie o pasívach ÚJ

## a) Informácie o vlastnom imaní

## Bod 2 - Informácie o upísanom a splatenom vlastnom imaní

		Stav k 31.12.
Upísané vlastné imanie celkom		6640
Z toho	základné imanie	6640
Splatené vlastné imanie celkom		6640
Z toho	základné imanie	6640

**Bod 3 - Informácie o rozdelení účtovného zisku**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	<b>416784</b>
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
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	416784
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>416784</b>

**Bod 6 - Informácie o kapitálovej výnosnosti**

Zisk vykázaný za bežný rok v ÚJ v EUR	138132
Podiel zisku na základnom imaní v %	2080,30

**b) Informácie o rezervách**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>7208</b>	<b>13319</b>	<b>7152</b>	<b>56</b>	<b>13319</b>
Rezerva na audit a zverejnenie RUZ a Výročnej správy	2631	3498	2631		3498
Rezerva na prijaté služby	835	545	779	56	545
Rezerva na bonus pre odberateľa		3276			3276
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a sociálne a zdravotné poistenie	3742	6000	3742		6000

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
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>4158</b>	<b>6909</b>	<b>2552</b>	<b>1307</b>	<b>7208</b>
Rezerva na audit a zverejnenie RUZ a Výročnej správy	2282	2332	1983		2631
Rezerva na prijaté služby	600	835	569	31	835
Rezerva na bonus pre odberateľa	1276			1276	
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a sociálne a zdravotné poistenie		3742			3742

## c) a d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>2091</b>	<b>251</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2091	251
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>109713</b>	<b>211348</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	109713	211348
Záväzky po lehote splatnosti	19209	2625

Informácie o odloženej dani, a to k bodu F. písm. v) o odloženej daňovej pohľadávke a k bodu G. písm. f) o odloženom daňovom záväzku.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>-6228</b>	<b>-6214</b>
Odpočítateľné	-7488	-7591
Zdaniteľné	1260	1377
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>-3276</b>	
Odpočítateľné	-3276	
Zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>		
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	<b>22</b>	<b>22</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>2368</b>	<b>1670</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>2368</b>	<b>1670</b>
Zaúčtovaná ako náklad	-697	-1229
Zaúčtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>277</b>	<b>303</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>-26</b>	<b>-11</b>
Zaúčtovaná ako náklad	-26	-11
Zaúčtovaná do vlastného imania		

**Prehľad o tituloch účtovania odloženého daňového záväzku (ODZ) k 31.12.**

Tituly pre účtovanie ODP	UO	Základ pre výpočet	Hodnota ODZ
Rozdiel medzi účtovnou a daňovou zostatkovou cenou DHM	BUO	1260	277
	BPUO	1377	303
<b>Spolu</b>	<b>BUO</b>	<b>1260</b>	<b>277</b>
	<b>BPUP</b>	<b>1377</b>	<b>303</b>

**g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	251	
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2696	973
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>2696</b>	<b>973</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>856</b>	<b>722</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>2091</b>	<b>251</b>

## j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>4644</b>	<b>189</b>
Výdavky na služby	1766	189
Marža na tovarové bonusy pre konečných odberateľov	2878	
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>		

## H. Informácie o výnosoch

## a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tovar		Služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	c	d	e
Slovenská rep.	2378211	2315834	197716	161225
Česká republika	10523	372005		483
Chorvátsko	32760			
Španielsko				150
Nemecko			29038	
Rakúsko			1901	
Taliansko			1799	
<b>Spolu</b>	<b>2421494</b>	<b>2687839</b>	<b>230454</b>	<b>161858</b>

c) až f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>		
Aktivácia dlhodobého hmotného majetku		
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>6616</b>	<b>17804</b>
Prijatý reklamovaný tovar, tovar zdarma	1560	12096
Poistné náhrady	1779	1426
Prebytky pri prebaľovaní a inventarizácii tovaru	3277	4265
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>16063</b>	<b>756</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>12278</i>	<i>147</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	10986	
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		

g) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	230454	161858
Tržby za tovar	2421494	2687839
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	10366	143561
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>2662314</b>	<b>2993258</b>

## I. Informácie o nákladoch

I) Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>542335</b>	<b>154744</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>2200</i>	<i>2100</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2200	2100

iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	540135	152644
Náklady na opravy	16351	8533
Náklady na skúšky a posudky k certifikátom	13783	7368
Náklady na podporu predaja	397141	
Náklady na odborné služby (účtovníctvo, BOZP, preklady, právne služby)	28916	48937
Náklady za používanie software	2585	3030
Náklady na reklamu	22361	19053
Náklady na reprezentáciu	24705	18929
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>9211</b>	<b>19753</b>
Vydané reklamácie dodávateľovi		9349
Poistné	6934	6436
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>1574</b>	<b>6159</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>180</i>	<i>3668</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		1705
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>1394</i>	<i>2491</i>
Bankové poplatky	1394	2491

## J. Informácie o dani z príjmov

### a) až e) Informácie o daniach 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		7
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad (+) alebo výnos (-) vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		-14
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 odložená daňová 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		

## f) a g) Informácie o dani 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:	186287	x	x	550140	x	x
teoretická daň z VH	x	40983	22,00	x	126532	23,00
Daňovo neuznané náklady	40582	8928	22,00	38504	8856	23,00
Výnosy nepodliehajúce dani	4788	1053	22,00	3527	811	23,00
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	222081	48858	22,00	585117	134577	23,00
Splatná daň z príjmov	x	48878	26,24	x	134596	24,46
Odložená daň z príjmov	x	-723	-0,39	x	-1240	-0,22
Celková daň z príjmov	x	48155	25,85	x	133356	24,24

## K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

ÚJ prenajíma významnú časť administratívnych, skladovacích a obchodných priestorov a časť zariadenia. Ročné výnosy z nájomného boli v bežnom období 150000. Nájomná zmluva je uzatvorená do decembra 2016. Prenajatú časť stavieb a iného hnutel'ného majetku ÚJ vykazuje v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok. Majetok v nájme (operatívny prenájom) v hodnote 637.

**N. Informácie o ekonomických vzťahoch ÚJ a spriaznených osôb**

ÚJ uskutočnila so spriaznenými osobami obchody výlučne na základe obvyklých podmienok.

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

Do dňa zostavenia účtovnej závierky nevznikli žiadne významné skutočnosti významné pre existenciu a činnosť ÚJ.

**P. Informácie o zmenách položiek vlastného imania**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6640				6640
Zákonný rezervný fond	664				664
Nerozdelený zisk minulých rokov	3007565		200000	416784	3224349
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	416784	138132		-416784	138132
<b>SPOLU</b>	<b>3431653</b>	<b>138132</b>	<b>200000</b>		<b>3369785</b>

**T. Prehľad o peňažných tokoch – nepriama metóda**

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostred. predchádzajúce účtovné obdobie
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	186287	550140
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	93948	29509
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	100376	74254
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-103	6949
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	3259	2490

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostred. predchádzajúce účtovné obdobie
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-3785	-609
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-2	
A.1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		2
A.1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	2254	-55711
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-8051	2134
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	315208	32016
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	405356	3573
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-98844	74517
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	8696	-46074
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)</b>	<b>595443</b>	<b>611665</b>
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	454	103
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-200000	-200000
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</b>	<b>395897</b>	<b>411768</b>
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-128747	-187912
<b>A.</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</b>	<b>267150</b>	<b>223856</b>
	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-206588	-293911
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	3750	44900

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostred. predchádzajúce účtovné obdobie
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-160000	
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	15400	16294
<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>	<b>-347438</b>	<b>-232717</b>
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-80288	-8861
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1104958	1113821
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1024670	1104960
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2	-2
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1024672	1104958

Poznámky boli zostavené v súlade s ustanoveniami prílohy č.3 a prílohy č. 3a Opatrenia MF SR č. 4455/2003-92 v znení účinnom k 31.12.2013. Informácie uvádzané len k tým bodom opatrenia, pre ktoré má UJ náplň. Hodnotové údaje sú uvádzané v celých eurách.

#### Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.
5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

DIČ	2	0	2	0	8	9	2	6	2	1
IČO	3	5	6	9	4	0	0	9		

**Použité skratky:**

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie