

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

- a) Obchodné meno: **MOREAU AGRI, spol. s r.o.**
 Sídlo: Družstevná 616/13, 922 42 Madunice
 Dátum založenia: 16.05.1995
 Dátum vzniku: 31.08.1995

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

-
-

c) Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	32	34
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	33	33
počet vedúcich zamestnancov	1	1

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

- f) Účtovná závierka za rok 2013 bola schválená valným zhromaždením dňa 04.07.2014 .

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 v cudzej mene prepočítané ref. kurzom ECB v deň predchádzajúci ich vzniku
- 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 (cudzia mena kurzom ECB alebo kurzom nákupu podľa spôsobu obstarania - § 24 odsek 2 alebo 3 zákona o účtovníctve)
- ceniny menovitou hodnotou
- zásoby obstarané kúpou obstarávacími cenami, pričom náklady obstarania predstavujú najmä aktivované náklady súvisiace s použitím vlastných motorových vozidiel
- Zásoby sú v skladovej evidencii ocenené cenami obstarania, náklady obstarania sú evidované na samostatnom analytickom účte len v účtovníctve, tieto sú odúčtované pomerne k úbytku zásob.

Majetok a záväzky v cudzej mene ocenila ÚJ ku dňu zostavenia účtovnej závierky v súlade s ustanoveniami § 24 zákona o účtovníctve, keď:

- pohľadávky a záväzky v cudzej mene prepočítala kurzom ECB k 31.12.
- peňažné prostriedky a ostatný majetok v cudzej mene prepočítala kurzom ECB k 31.12.

d) Informácie o odpisovaní dlhodobého majetku.

Zníženie hodnoty dlhodobého hmotného majetku z dôvodu jeho opotrebenia vyjadruje ÚJ účtovnými odpismi. Účtovný odpis stanovuje ÚJ pri zaraďovaní majetku do užívania jednotlivo, pričom pri zaraďovaní je zohľadňovaná životnosť majetku v náväznosti na intenzitu jeho využívania. Po stanovení celkovej životnosti je následne odvodený mesačný odpis lineárnym spôsobom.

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). Tento majetok je naďalej evidovaný v operatívnej evidencii.

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	97 673	916 304	816 262				11 906		1 842 145
Prírastky			492 644						
Úbytky			146 020				11 906		
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	97 673	916 304	1 162 886				0		2 176 863
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		150 145	553 437						703 582
Prírastky		21 634	169 355						190 989
Úbytky			146 020						146 020
Stav na konci účtovného obdobia		171 779	576 772						748 551
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	97 673	766 159	262 825				11 906		1 138 563
Stav na konci účtovného obdobia	97 673	744 525	586 114				0		1 428 312

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	97 673	916 304	766 809						1 780 786
Prírastky			219 654				11 906		231 560
Úbytky			170 201						170 201
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	97 673	916 304	816 262				11 906		1 842 145
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		128 510	537 081						665 591
Prírastky		21 635	186 557						208 192
Úbytky			170 201						170 201
Stav na konci účtovného obdobia		150 145	553 437						703 582
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	97 673	787 794	229 728						1 115 195
Stav na konci účtovného obdobia	97 673	766 159	262 825				11 906		1 138 563

b) Informácie o poistení dlhodobého majetku

Predmet poistenia (druh majetku)	Poistené riziko*	Poistná suma **		Ročné poistné	
		BUO	BPUO	BUO	BPUO
Hnuteľný majetok	Poškodenie /živelná udalosť/, krádež	46 472	46 472	111	111
Stavby ¹	Poškodenie /živelná udalosť/, krádež	733 586	733 586	716	716
Motorové vozidlá	Havarijné poistenie-totál.škoda, odcudzenie,	875 830	826 161	18 021	16 955

* živelná udalosť, krádež, vandalizmus, odcudzenie...

** obst. cena majetku, resp. suma dohodnutá s poisťiteľom

¹ Admin.budova, sklad súčiastok, prístrešok, obchod so staveb. a poľnohosp.strojmi, kancelárie, administratíva**c) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku**

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo (ručenie Tatra Banke z titulu úveru – pozri bod G/i)	1 013 056

*údaj v obstarávacích cenách

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	79 269		31 716		47 553
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	79 269		31 716		47 553

OP k zásobám tovaru (náhradné diely) boli vytvorené v dvoch kategóriách :

Do zásob kategórie B boli zahrnuté zásoby obstarané od 01.01.2012 do 30.06.2013, u ktorých nebol pohyb do 31.12.2014. Tvorba OP vo výške 30 % z OC

Do zásob kategórie C boli zahrnuté zásoby obstarané do 31.12.2011, u ktorých nebol pohyb do 31.12.2013. Tvorba OP vo výške 50 % z OC.

OP k zásobám tovaru (stroje) boli vytvorené tiež v dvoch kategóriách:

Do zásob kategórie B u strojov boli vybraté stroje bez ohľadu na obdobie obstarania, u ktorých je reálna možnosť predaja za nižšiu cenu ako OC. Tvorba OP vo výške 10 % z OC.

Do zásob kategórie C u strojov boli vybraté stroje kde je vysoká možnosť predaja za nižšiu cenu ako OC, nakoľko na túto značku strojov sa spoločnosť nezameriava. Tvorba OP vo výške 30 %.

Informácie o dôvodoch tvorby opravných položiek k zásobám

Druh zásob	Dôvod tvorby opravnej položky
tovar	Náhradné diely bez pohybu za posledných 18 mesiacov + stroje pri ktorých je riziko odpredaja za ceny nižšie ako obstarávacie ceny

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	172 512	110 061	60 970		221 603
Pohľadávky voči dcér. ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	172 512	110 061	60 970		221 603

Doplňujúce informácie k údajom tabuľky

ÚJ tvorí opravné položky k pohľadávkam najmä v súlade s ustanoveniami § 18 ods. 7 PÚ, t.j. k pohľadávkam po lehote splatnosti, súdne vymáhaným pohľadávkam a pohľadávkam voči dlžníkom v konkurze, likvidácii a reštrukturalizácii. ÚJ tvorí opravné položky k pohľadávkam po splatnosti na základe vlastnej smernice nasledovne:

Tvorba OP k pohľadávkam nezaplateným do 720 dní po splatnosti vo výške 50 % z menovitej hodnoty.

Tvorba OP k pohľadávkam nezaplateným nad 720 dní po splatnosti vo výške 100 % z menovitej hodnoty.

Tvorba OP k pohľadávkam, kde na dlžníka bol vyhlásený konkurz vo 100 % z menovitej hodnoty

s) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

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 dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	17 006		17 006
Dlhodobé pohľadávky spolu	17 006		17 006
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 033 470	781 505	1 814 975
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	32 055		32 055
Iné pohľadávky	13 580		13 580
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 079 105	781 505	1 860 610

t) a u) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo (ručenie ČSOB z titulu prijatého úveru – pozri bod G/i).	x	497 900,–
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

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

Pozri bod G/f

w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	20 481	14 429
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahr. banky		203 075
Vkladové účty v banke alebo pobočke zahraničnej Banky termínované	126 291	
Peniaze na ceste	-5	-4
Spolu	146 767	217 500

zc) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé :	944	
z toho : poistenie Euro GAP	944	
Náklady budúcich období krátkodobé:	6 265	6 493
z toho : -poistné /zákonné, havarijné, majetok/	3 580	4 576
-domény, prístupy web, licencie, predplatné	835	1 394

G. Informácie o pasívach ÚJ**a) Informácie o vlastnom imaní****Bod 2 - Informácie o upísanom a splatenom vlastnom imaní**

		Stav k 31.12. v EUR
Upísané vlastné imanie celkom		331 939
Z toho	základné imanie	331 939
	*	
Splatené vlastné imanie celkom		331 939
Z toho	základné imanie	331 939
	*	

Bod 3 - Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	142 460
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	3 320
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	89 140
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	50 000
Iné	
Spolu	142 460

Bod 5 - Informácie o kapitálovej výnosnosti

Zisk vykázaný za bežný rok v ÚJ v EUR	62 615
Zisk pripadajúci na 1 akciu v EUR *	
Podiel zisku na základnom imaní v % **	18,86

* vyplní akciová spoločnosť

** vyplní spoločnosť s ručením obmedzeným

b) Informácie o rezervách

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:	40 508	35 036	33 544		42 000
- reklamácie a záručné opravy	40 508	35 036	33 544		42 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	218 161	174 818	182 238		210 741
- nevyčerpané dovolenky	23 792	30 698	23 792		30 698
- nedodaný tovar a služby	18 697	14 433	18 697		14 433
- audit bežného roka	4 700	4 800	4 700		4 800
- odmeny a prémie	55 680	45 923	48 792		52 810
- reklamácie a záručné opravy	115 292	78 964	86 256		108 000

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	47 850	15 533	22 875		40 508
- reklamácie a záručné opravy	47 850	15 533	22 875		40 508
Krátkodobé rezervy, z toho:	232 916	152 041	166 796		218 161
- nevyčerpané dovolenky	28 796	23 792	28 796		23 792
- nedodaný tovar a služby	28 954	18 217	28 474		18 697
- audit bežného roka	4 700	4 700	4 700		4 700
- odmeny a prémie	53 316	38 564	36 200		55 680
- reklamácie a záručné opravy	117 150	66 768	68 626		115 292

c) a d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	94 061	58 470
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	94 061	58 470
Krátkodobé záväzky spolu	2 057 362	1 315 346
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 881 433	1 221 990
Záväzky po lehote splatnosti	175 929	93 356

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
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku (aktív) a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné *	+145 634	+72 962
zdaniteľné **	-93 382	-125 745
	+239 016	+198 707
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov (pasív) a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné *	-222 936	-236 415
zdaniteľné **	-222 936	-236 415
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť iné nevyužitú daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	69 590	79 675
Zmena odloženej daňovej pohľadávky v b.r.	-10 085	+9 927
Zaúčtovaná ako náklad***	+10 085	-9 927
Zaúčtovaná do vlastného imania (+/-)		
Odložený daňový záväzok	52 584	43 716
Zmena odloženého daňového záväzku v b.r.	-8 868	+7 174
Zaúčtovaná ako náklad***	+8 868	+7 174
Zaúčtovaná do vlastného imania (+/-)		

*Pohľadávky - kladné číslo

**Záväzky – záporné číslo

***Na ťarchu alebo v prospech účtu 592, návaznosť na údaj v r. 59 výkazu ziskov a strát

Prehľad o tituloch účtovania odloženej daňovej pohľadávky (ODP) k 31.12. - bod F/v

Tituly pre účtovanie ODP	UO	Základ pre výpočet*	Hodnota ODP**
Záväzky neuplatnené v daň.výdavkoch pre nezaplatenie	BUO	5 693	1 252
	BPUO	6 239	1 372
Rezervy v účt. neuznané v daň. výdavkoch	BUO	217 243	47 793
	BPUO	230 176	50 639
Opravné položky k pohľadávkam neuplatnené v daňových výdavkoch	BUO	45 829	10 082
	BPUO	46 476	10 225
Opravné položky k zásobám neuplatnené v daňových výdavkoch	BUO	47 553	10 462
	BPUO	79 269	17 439
Spolu	BUO	316 318	69 589
	BPUO	362 160	79 675

* dočasný rozdiel medzi účtovnou hodnotou a daňovou základňou majetku/záväzku

** základ x sadzba dane z príjmov

Prehľad o tituloch účtovania odloženého daňového záväzku (ODZ) k 31.12. - bod G/f

Tituly pre účtovanie ODZ	UO	Základ pre výpočet*	Hodnota ODZ**
Rozdiel medzi ÚZC a DZC DHM	BUO	239 016	52 583
	BPUO	198 707	43 715
	BPUO		
Spolu	BUO	239 016	52 583
	BPUO	198 707	43 715

* dočasný rozdiel medzi účtovnou hodnotou a daňovou základňou majetku/záväzku

** základ x sadzba dane z príjmov

g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 714	5 572
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 515	4 251
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	3 320	3 320
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 835	7 571
Čerpanie sociálneho fondu	7 694	7 429
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 855	5 714

i) Informácie o prijatých bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v EUR za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Investičný úver Tatra Banka	EUR	Euribor 1M+ 0,85%	2021	351 855	351 855	417 579
Krátkodobé bankové úvery						
Dlhodobý inv.úver Tatra Banka splatný do 1 roka	EUR	Euribor 1M+ 0,85%	2015	65 724	65 724	65 724
Kontokorentný úver ČSOB	EUR	Euribor 1M+ 2,50%	2015	250 284	250 284	178 098
Kontokorentný úver UniCredit Bank	EUR	Euribor 1M+ 2,00%	2015	0	0	0

Doplňujúce informácie k údajom tabuliek

Prijaté bankové úvery vykázané v tab. č 1 boli zabezpečené nasledovne:

KTK v UniCredit Bank je zabezpečený formou ručiteľských listín spoločnosti MOREAU AGRI Brno, KTK v ČSOB je zabezpečený záložným právom k pohľadávkam a ručením spoločn. NET Brno. Dlhodobý úver Tatrabanka – zabezpečenie:

- Záložné právo k nehnuteľnému majetku /LV č. 1045/
- Bianko zmenka
- Dohoda o ručení uzatvorená medzi veriteľom a spoločnosťou MOREAU AGRI s.r.o. ČR

m) Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu (u nájomcu)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	83 210	88 206		71 595	52 756	
Finančný náklad	6 841	5 241		5 386	1 694	
Spolu	90 051	93 447		76 981	54 450	

H. Informácie o výnosoch

a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Predaj strojov		Predaj náhradných dielov		Servisné služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SR	5 810 729	6 455 307	1 538 495	1 406 848	1 354 123	1 212 969
ČR	111 605	298 555	39 288	29 065	3 962	1 053
Maďarsko	32 500	120 393				
Spolu	5 954 834	6 874 255	1 577 783	1 435 913	1 358 085	1 214 022

b) až f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti (k údajom vo výkaze ziskov a strát)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov (z r. 07 výkazu) z toho:	138 374	159 360
- obstaranie zásob vlastnou dopravou	138 374	159 360
Významné položky výnosov z hosp. činnosti (z r. 09 výkazu):	27 360	80 733
- postúpené pohľadávky	13 693	21 817
- náhrada od poisťovne za poist.udalosti	11 350	10 897
- podpora od výrobcu strojov		36 000
Významné položky finančných výnosov:	2 143	12
- úroky z bežných účtov	15	12
- úroky z omeškania	2 128	
Z riadku 42 výkazu kurzové zisky ku dňu zostavenia UZ (účet 663):		
Významné položky výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt (z r. 52 výkazu):		

1 358 085

g) Informácie o čistom obrate podľa §19 ods. 1 písm. a) bodu 2. zákona o účtovníctve

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky (účet 601)		
Tržby z predaja služieb (účet 602)	1 358 085	1 214 022
Tržby za tovar (účet 604)	7 532 617	8 310 168
Výnosy zo zákazky (účet 606)		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj (účet 607)		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou (ú.sk.61,62,64,66 a ú. 697)	58 782	114 001
Čistý obrat celkom	8 949 484	9 638 191

I. Informácie o nákladoch**I) Informácie o nákladoch (k údajom vo výkaze ziskov a strát)**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	544 231	556 380
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	4 800	4 800
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 600	4 500
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	200	300
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	539 431	551 580
- servisné služby dodávateľsky	274 057	243 074
- opravy a údržby	44 771	46 073
- inzercia, propagácia a reklama	33 301	67 461
- provízie z predaja strojov a ND	41 137	47 975
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	241 060	184 024
- tvorba a zrušenie opravných položiek k pohľadávkam	49 091	40 021
- tvorba rezervy na záručné opravy	114 000	82 301
- postúpená pohľadávka	13 693	22 367
- poisťné	28 571	25 479
- dohoda o uznaní záväzkov	18 648	
Finančné náklady, z toho:	32 010	35 457
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	32	16
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	32	16
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	31 978	35 441
- nákladové úroky z úverov	15 921	17 888
- nákladové úroky z leasingových zmlúv	7 349	8 885
- bankové poplatky	8 708	8 668
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. Informácie o dani z príjmov

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 (VH) pred zdanením, z toho:	110 552	x	x	203 520	x	x
teoretická daň	x	24 321	22	x	46 810	23
Daňovo neuznané náklady ¹	286 752	63 085	22	246 107	56 604	23
Výnosy nepodliehajúce dani ²	265 569	58 425	22	172 187	39 603	23
Umorenie daňovej straty ³						
Spolu ⁴	131 735	28 981	22	277 440	63 811	23
Vplyv nevykázaných ODP ⁵						
Zmena sadzby dane ⁶				174 770	5 243	3
Iné						
Splatná daň z príjmov ⁷	x	28 984	26,22	x	63 813	31,35
Odložená daň z príjmov ⁷	x	18 953	17,14	x	-2 753	1,35
Celková daň z príjmov ⁷	x	47 937	43,36	x	61 060	30,00

Vysvetlivky:

1 Úhrn položiek zvyšujúcich VH pri výpočte základu dane z príjmov (riadok 200 DP)

2 Úhrn položiek znižujúcich VH pri výpočte základu dane z príjmov (riadok 300 DP)

3 Daňová strata odpočítaná pri výpočte základu dane (riadok 500 DP)

4 Základ dane z príjmov (riadok 500 DP)

5 Výška titulov na ODP podľa §10 ods.9 PÚ, ktoré pri výpočte zaúčtovanej OD nezohľadnené podľa §10 ods.12 a 13 PÚ

6 Informácie o vplyve prepočtu OD k 1.1. zmenou sadzbou dane podľa §10 ods. 18 PÚ (vplyv na zmenu OD zaúčt. v b.r.)

7 Údaje o podiele daní z príjmov (r. 58 a 59 výkazu ZaS) na VH pred zdanením (reálne % daní)

L. Informácie o budúcich právach a záväzkoch ÚJ nevykazovaných v súvahe**a) Informácie o podmienených záväzkoch**

Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia Tatra banke za investičný úver fy MANNET	34 057	34 057
Iné podmienené záväzky		

Tabuľka č. 2

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia Tatra banke za investičný úver fy MANNET	57 160	57 160
Iné podmienené záväzky		

N. Informácie o ekonomických vzťahoch UJ a spriaznených osôb**O. Informácie o významných skutočnostiach do dňa zostavenia účtovnej závierky**

P. Informácie o zmenách položiek vlastného imania

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky* c	Úbytky * d	Presuny** e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie zapísané do OR	331 939				331 939
Základné imanie nezapísané do OR					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	66 394				66 394
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hosp.					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 666 775			89 140	2 755 915
Neuhradená strata minulých rokov					
Účtovný zisk alebo účtovná strata	142 460	62 615	33 20	-139 140	62 615
Vyplatené dividendy			50 000	50 000	
Ďalšie zmeny vlastného imania					
Zmeny účtované na účte 491-vlast. imanie FO					
SPOLU	3 207 568	62 615	55 320		3 216 863

*obraty, ktoré zvyšujú/znižujú celkovú výšku vlastného imania

**obraty účtované výlučne na účtoch vlastného imania bez zmeny jeho výšky

T. Prehľad o peňažných tokoch – nepriama metóda

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	110 552	203 520
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>	215 411	94 840
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	185 914	164 756
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	1 492	-7 342
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	17 375	-103 542
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-716	-1 784
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	23 270	26 773
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-2 143	-12
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	32	
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-18 696	10 929
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 (+/-)	8 883	5 062
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>	167 178	37 881
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-52 875	118 801
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	795 167	-582 274
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-575 114	501 354

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	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.)	493 141	336 241
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	2 143	12
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-11 334	-12 769
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S+ A. 1. až A. 6.)	483 950	323 484
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-59 935	-111 745
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S+ A. 1. až A. 9.)	424 015	211 739
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-433 673	-220 267
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	77 631	16 506
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-356 042	-203 761
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	-3 320	
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-3 320	
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	-73 418	-73 153
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-65 724	-65 724
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	-7 694	-7 429
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-11 936	-14 004
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-50 000	
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-138 674	-87 157

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-70 701	-79 179
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	217 500	296 679
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	146 799	217 500
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-32	
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	146 767	217 500

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 31.12.2011. Informácie uvádzané len k tým bodom opatrenia, pre ktoré má UJ náplň. Hodnotové údaje sú uvádzané v celých eurách.

Vysvetlivky:

- (1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
- (2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
- (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) V rámci informácií o dlhodobom majetku sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
- (5) V časti informácií o obchodoch UJ so spriaznenými osobami sa použijú nasledovné kódy:

Kód druhu obchodu Druh obchodu:

- | | |
|----|---------------------|
| 01 | kúpa |
| 02 | predaj |
| 03 | poskytnutie služby |
| 04 | obchodné zastúpenie |
| 05 | licencia |
| 06 | transfer |
| 07 | know-how |
| 08 | úver, pôžička |
| 09 | výpomoc |
| 10 | záruka |
| 11 | iný obchod. |