

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	34	36
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	33	36
počet vedúcich zamestnancov	1	1

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

f) Účtovná závierka za rok 2012 bola schválená valným zhromaždením dňa 28.06.2013.

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	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

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	764 347						1 778 324
Prírastky			126 962						126 962
Úbytky			124 500						124 500
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	97 673	916 304	766 809						1 780 786
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		106 875	419 162						526 037
Prírastky		21 635	242 419						264 054
Úbytky			124 500						124 00
Stav na konci účtovného obdobia		128 510	537 081						665 591
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	97 673	809 429	345 185						1 252 287
Stav na konci účtovného obdobia	97 673	787 794	229 728						1 115 195

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,	826 161	749 198	16 955	16 426

* 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 bež. účtovné obdobie*
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo (ručenie Tatra Banke z titulu prijatého 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	69 384	7 885			79 269
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	69 384	7 885			79 269

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

Do zásob kategórie B boli zahrnuté zásoby obstarané od 01.01.2011 do 30.06.2012, u ktorých nebol pohyb do 31.12.2013. Tvorba OP vo výške 30 % z OC

Do zásob kategórie C boli zahrnuté zásoby obstarané do 31.12.2010, 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 a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	285 939	80 283	40 261	153 449	172 512
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	285 939	80 283	40 261	153 449	172 512

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

Tvorba OP k iným pohľadávkam /poskytnutý prevádzkový úver/ nezaplateným do 90 dní po splatnosti vo výške 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 účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky -odložená daňová pohľadávka	35 960		35 960
Dlhodobé pohľadávky spolu	35 960		35 960
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 156 571	670 966	1 827 537
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	1 104		1 104
Iné pohľadávky	2 002		2 002
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 159 677	670 966	1 830 643

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	14 429	4 752
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahr. banky	203 075	291 931
Vkladové účty v banke alebo pobočke zahraničnej Banky termínované		
Peniaze na ceste	-4	-4
Spolu	217 500	296 679

zb) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé,:	6 493	4 709
z toho: - poisťné /zákonné, havarijné, majetok/	4 576	2 630
- domény, prístupy na web, licencie	1 394	1 444

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
	*	

* uviesť ďalšie položky VI, ak boli upísané (napr. vklad do rezervného fondu pri vzniku, emisné ážio,...)

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	213 616
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	210 296
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	213 616

Bod 4 - Informácie o štruktúre základného imania podľa vlastníkov

Zl spolu	z toho vo vlastníctve		
	ÚJ samotnej	osôb * s účasťou ÚJ	iných osôb
331 939			331 939

* akcie a podiely na základnom imaní ÚJ vlastnené osobami, v ktorých má ÚJ podstatný a rozhodujúci vplyv (viď bod F/i)

Bod 6 - Informácie o kapitálovej výnosnosti

Zisk vykázaný za bežný rok v ÚJ v EUR	142 460
Zisk pripadajúci na 1 akciu v EUR *	
Podiel zisku na základnom imaní v % **	42,92

* 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 obdobía b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobía 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

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobía b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobía f
Dlhodobé rezervy, z toho:	45 000	24 313	21 463		47 850
- reklamácie a záručné opravy	45 000	24 313	21 463		47 850
Krátkodobé rezervy, z toho:	211 402	202 434	180 920		232 916
- nevyčerpané dovolenky	23 698	28 796	23 698		28 796
- nedodaný tovar a služby	27 274	28 954	27 274		28 954
- audit bežného roka	4 250	4 700	4 250		4 700
- odmeny a prémie	66 180	48 446	61 310		53 316
- reklamácie a záručné opravy	90 000	91 538	64 388		117 150

c) a d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	58 470	56 393
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	58 470	56 393
Krátkodobé záväzky spolu	1 315 346	1 196 724
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 221 990	1 183 556
Záväzky po lehote splatnosti	93 356	13 168

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 a daňovou základňou, z toho:	+72 962	+ 77 920
Odpočítateľné	-125 745	- 114 405
Zdaniteľné	+198 707	+ 192 325
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-236 415	- 252 689
Odpočítateľné	-236 415	- 252 689
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	19
Odložená daňová pohľadávka	79 675	69 748
Zmena odloženej daňovej pohľadávky	+9 927	+ 4 062
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-9 927	- 4 062
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	43 716	36 542
Zmena odloženého daňového záväzku	+7 174	+ 2 424
Zaúčtovaná ako náklad	+7 174	+ 2 424
Zaúčtovaná do vlastného imania		

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	6 239	1 372
	BPUO	5 419	1 030
Rezervy v účt. neuznané v daň. výdavkoch	BUO	230 176	50 639
	BPUO	247 270	46 981
Opravné položky k pohľadávkam neuplatnené v daňových výdavkoch	BUO	46 476	10 225
	BPUO	45 020	8 554
Opravné položky k zásobám neuplatnené v daňových výdavkoch	BUO	79 269	17 439
	BPUO	69 385	13 183
Spolu	BUO	362 160	79 675
	BPUO	367 094	69 748

* 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	198 707	43 715
	BPUO	192 325	36 542
	BPUO		
Spolu	BUO	198 707	43 715
	BPUO	192 325	36 542

* 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	5 572	6 714
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 251	4 690
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	3 320	3 320
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 571	8 010
Čerpanie sociálneho fondu	7 429	9 152
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 714	5 572

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	417 579	417 579	483 303
Krátkodobé bankové úvery						
Dlhodobý inv.úver Tatra Banka splatný do 1 roka	EUR	Euribor 1M+ 0,85%	2014	65 724	65 724	65 724
Kontokorentný úver ČSOB	EUR	Euribor 1M+ 2,50%	2014	178 098	178 098	491 445
Kontokorentný úver UniCredit Bank	EUR	Euribor 1M+ 2,00%	2014	0	0	195 232

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:

- a). Záložné právo k nehnuteľnému majetku /LV č. 1045/
- b). Bianco zmenka
- c). 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	71 595	52 756		62 238	50 821	
Finančný náklad	5 386	1 694		5 215	2 118	
Spolu	76 981	54 450		67 453	52 939	

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
Slovenská republika	6 455 307	8 271 950	1 406 848	1104 188	1 212 969	1 114 023
Česká republika	298 555	256 996	29 065	39 051	1 053	383
Maďarsko	120 393					
Spolu	6 874 255	8 528 946	1 435 913	1 143 239	1 214 022	1 114 406

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
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	159 360	174 349
- obstaranie zásob vlastnou dopravou	159 360	174 349
Významné položky výnosov z hosp. činnosti (z r. 22 výkazu):	80 733	75 608
- postúpené pohľadávky	21 817	60 000
- náhrada od poisťovne za poist.udalosti	10 897	14 775
- podpora od výrobcu strojov	36 000	
Významné položky finančných výnosov (z r. 27,28,29,30,31,32,33,35,38,40,42 výkazu):	12	47
- úroky z bežných účtov	12	47
Z riadku 40 výkazu kurzové zisky ku dňu zostavenia UZ (účet 663):		10
Významné položky mimoriadnych výnosov (z r. 52 výkazu):		

g) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 214 022	1 114 406
Tržby za tovar	8 310 168	9 672 185
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	114 001	170 371
Čistý obrat celkom	9 638 191	10 956 962

I. Informácie o nákladoch**I) Informácie o nákladoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	556 380	499 478
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	4 800	4 700
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 500	4 500
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	300	200
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	551 580	494 778
- servisné služby dodávateľsky	243 074	202 860
- opravy a údržby	46 073	53 536
- inzercia, propagácia a reklama	67 461	60 852
- provízie z predaja strojov a ND	47 975	67 784
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	184 024	221 570
- tvorba a zrušenie opravných položiek k pohľadávkam	40 021	-8113
- tvorba rezervy na záručné opravy	82 301	115 851
- postúpená pohľadávka	22 367	60 000
- poistné	25 479	26 659
Finančné náklady, z toho:	35 457	41 122
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	16	1
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	16	1
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	35 441	41 121
- nákladové úroky z úverov	17 888	23 233
- nákladové úroky z leasingových zmlúv	8 885	9 724
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:	203 520	x	x	265 612	x	x
teoretická daň	x	46 810	23	x	50 466	19
Daňovo neuznané náklady ¹	246 107	56 604	23	238 131	45 245	19
Výnosy nepodliehajúce dani ²	172 187	39 603	23	196 873	37 406	19
Umorenie daňovej straty ³				-24 629	-4 679	19
Spolu ⁴	277 440	63 811	23	282 241	53 626	19
Vplyv nevykázanvej ODP						
Zmena sadzby dane	174 770	5 243	3			
Iné						
Splatná daň z príjmov ⁵	x	63 813	31,35	x	53 634	20,19
Odložená daň z príjmov ⁵	x	-2 753	1,35	x	-1 638	0,62
Celková daň z príjmov ⁵	x	61 060	30,00	x	51 996	19,58

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 Údaje o dani z príjmov z výkazu ziskov a strát (r. 49 a 50 výkazu ZaS)**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	57 160	57 160
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	80 263	80 263
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

Tabuľka č. 1

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	331 939				331 939
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
E misné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	66 394				66 394
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 456 479			210 296	2 666 775
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	213 616	142 460	3 320	-210 296	142 460
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
SPOLU	3 068 428	142 460	3 320		3 207 568

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	331 939				331 939
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	66 394				66 394
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 334 639			121 840	2 456 479
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	125 161	213 616	3 321	-121 840	213 616
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
SPOLU	2 858 133	213 616	3 321		3 068 428

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 (+/-)	203 520	265 612
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>	94 840	212 054
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	164 756	172 140
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 (+/-)	-7 342	
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-103 542	-6 384
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-1 784	1 469
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	26 773	32 957
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-12	-47
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		-10
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	10 929	2 218
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 (+/-)	5 062	6 861
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>	37 881	-303 193
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	118 801	467 290
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-582 274	-329 981
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	501 354	-440 502

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.)	336 241	174 473
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	12	47
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-12 769	-15 832
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.)	323 484	158 688
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-111 745	33 980
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	211 739	192 668
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-220 267	-179 182
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 (+)	16 506	91 526
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 mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru 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.)	-203 761	-87 656
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
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 (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	-73 153	-74 876
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 (-)	-7 429	-9 152
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-14 004	-17 125
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
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 mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-87 157	-92 001

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-79 179	13 011
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	296 679	283 658
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	217 500	296 669
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		10
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	217 500	296 679

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. |