

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

- Obchodné meno účtovnej jednotky: OSMaR-GAS, s. r. o.
Sídlo: Kollárova 8850/73, 036 01 Martin
Dátum založenia: 12.07.2011
Dátum zápisu do OR: 23.07.2011
Oddiel: Sro
Vložka číslo: 55084/L
- Hlavný predmet činnosti účtovnej jednotky: Inštalácia kanalizačných, výhrevných a klimatizačných zariadení
- Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	3	3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	3	2
počet vedúcich zamestnancov	1	1

- Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.
- Podnik predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

- Štatutárne, dozorné a iné orgány

Tabuľka č. 2

Orgán	Funkcia	Meno	Od	Do
Štatutárny orgán	konateľ spoločnosti	Igor Feriančík	23.07.2011	

- Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 3

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Igor Feriančík	5000	100	100	
Spolu	5000	100,00	100,00	

- V priebehu účtovného obdobia nedošlo k zmenám v štruktúre spoločníkov.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

- Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.
- Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:
 - Účtovná jednotka v bežnom roku nenakupovala dlhodobý hmotný a nehmotný majetok, dlhodobý finančný majetok.

- Účtovná jednotka oceňovala peňažné prostriedky a ceny, pohľadávky a záväzky pri ich vzniku menovitou hodnotou.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

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

Tabuľka č. 4

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddav- ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4143,00	27174,47	24804,96						56122,43
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	4143,00	27174,47	24804,96						56122,43
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		8157,00	23012,19						31169,19
Prírastky		3212,33							3212,33
Úbytky			897,60						897,60
Stav na konci účtovného obdobia		11369,33	22114,59						33483,92
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4143,00	19017,47	1792,77						24953,24
Stav na konci účtovného obdobia	4143,00	15805,14	2690,37						22638,51

Tabuľka č. 5

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4143,00	27174,47	24804,96						56122,43
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	4143,00	27174,47	24804,96						56122,43
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		7634,00	20320,63						27954,63
Prírastky		523,00	2691,56						3214,56
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		8157,00	23012,19						31169,19
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4143,00	19540,47	4484,33						28167,80
Stav na konci účtovného obdobia	4143,00	19017,47	1792,77						24953,24

2. Dlhodobý nehmotný majetok spoločnosť nevlastní.
3. Dlhodobý finančný majetok spoločnosť nevlastní.
4. Dlhodobý hmotný, nehmotný a finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo, spoločnosť nemá.
5. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 6

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	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			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2842,24	3013,04	5855,28
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			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	2842,24	3013,04	5855,28

Tabuľka č. 7

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	3013,04	731,67
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2842,24	12000,89
Krátkodobé pohľadávky spolu	5855,28	12732,56
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

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

Tabuľka č. 8

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	12074,55	3216,90

Bežné bankové účty	64978,38	62642,80
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	77052,93	65859,70

7. Odloženú daňovú pohľadávku spoločnosť nemá.

8. Poistenie majetku spoločnosť nemá.

9. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Tabuľka č. 9

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	157,81	312,37
Poistenie	146,56	312,37
Služby	11,25	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. Informácie k údajom vykazaným na strane pasív súvahy

1. Údaje o vlastnom imaní

Tabuľka č. 10

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie celkom	5000	5000
Hodnota podielov podľa spoločníkov:	0	0
Igor Feriančík	5000	5000
Zisk na podiel na základnom imaní	0	0
Hodnota upísaného vlastného imania	5000	5000
Hodnota splateného vlastného imania	5000	5000
Splatené základné imanie	5000	5000

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

Tabuľka č. 11

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	14528,97
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0,09
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	14528,88
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	14528,97

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

Tabuľka č. 12

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		41662,33
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	133507,51	99126,66
Krátkodobé záväzky spolu	133507,51	140788,99
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	875,58	771,13
Dlhodobé záväzky spolu	875,58	771,13

4. Odložený daňový záväzok spoločnosť nemá.

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

Tabuľka č. 13

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	771,13	630,85
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	104,45	140,28
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	104,45	140,28
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	875,58	771,13

H. Informácie o výnosoch

1. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Tabuľka č. 14

Oblasť odbytu	Tržby za tovar	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
SK	52273,31	8470,33
Spolu	52273,31	8470,33

Tabuľka č. 15

Oblasť odbytu	Tržby z predaja služieb

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
SK	64166,08	114397,92
Spolu	64166,08	114397,92

Tabuľka č. 16

Oblasť odbytu	Tržby za nájom	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
SK	1830,05	2272,50
Spolu	1830,05	2272,50

Tabuľka č. 17

Oblasť odbytu	Tržby za energie	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
SK	4752,21	5689,70
Spolu	4752,21	5689,70

2. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Tabuľka č. 18

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	123054,65	130830,5
Tržby z predaja služieb	70748,34	122360,12
Tržby z predaja tovaru	52273,31	8470,33
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	33,00	0,05
Finančné výnosy, z toho:		3,31
Úroky		3,31

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

Tabuľka č. 19

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	70748,34	122360,12
Tržby za tovar	52273,31	8470,33
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		

Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	33,00	3,36
Čistý obrat celkom	123054,65	130833,81

I. Informácie o nákladoch

1. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Tabuľka č. 20

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	9973,54	6154,02
Ostatné služby	9089,79	5168,82
Telefón	714,53	879
Internet	169,22	106,20
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	106262,17	109110,55
Spotrebný materiál	31517,15	34154,38
Drobný majetok	4050,27	3387,30
Pohonné hmoty	7420,67	5875,36
Spotreba energie	5056,33	6188,78
Predaný tovar	23164,82	22013,14
Opravy a udržiavanie	2050,22	1104,67
Cestovné	1054,00	949,50
Mzdové náklady	20428,24	22662,33
Zákonné sociálne poistenie	7045,16	7620,32
Zákonné sociálne náklady	107,73	649,63
Daň z motorových vozidiel	446,93	433,37
Ostatné dane a poplatky	582,03	543,87
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	1023,89	313,34
Odpisy	2314,73	3214,56
Finančné náklady, z toho:	45,14	9,58
Kurzové straty	3,14	
Bankové poplatky	42,00	9,58

J. Informácie o daniach z príjmov

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

Tabuľka č. 21

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	6773,80	x	x	15559,66	x	x
teoretická daň	x	1422,49	21	x	3267,53	21
Daňovo neuznané náklady	1439,84			1083,81		

Výnosy nepodliehajúce dani	897,60			1,44		
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	5120,66			11733,98		
Spolu	2193,38	461,02	21	4908,05	1030,69	21
Splatná daň z príjmov	x	461,02	21	x	1030,69	21
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	461,02	21	x	1030,69	21

P. Informácie o zmenách vlastného imania

1. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 22

Bežné účtovné obdobie:

Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	-21399,14
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	14528,97
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	-15015,67
<i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411):	5000
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	500
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	15000
f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	15416,45
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	57315,59
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	6383,47
k) vyplatené dividendy:	
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

Tabuľka č. 23

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	-35928,11
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	14528,97
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	-21399,14
<i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411):	5000
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	499,91
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	15000

f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	887,57
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	57315,59
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	14528,97
k) vyplatené dividendy:	
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	