

## A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

### 1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti, dátum jej založenia a vzniku

Obchodné meno: Hotel Gloria Palac s. r. o.  
Sídlo: Prašná 7  
040 18 Košice  
IČO: 36722014  
DIČ: 2022298630

Spoločnosť Hotel Gloria Palac s. r. o.. bola založená rozhodnutím zakladateľov vo forme notárskej zápisnice, dňa 06.01.2007 a do obchodného registra vedeného Okresným súdom Košice. bola zapísaná 06.01.2007 do oddielu Sro, vložka č. 19170/V

### 2. Hlavné činnosti spoločnosti zapísané v obchodnom registri

Spoločnosť sa orientovala z predmetu podnikania zapísaného v obchodnom registri na tieto hlavné činnosti:

- ubytovacie služby v rozsahu voľných živností
- pohostinská činnosť

### 3. Počet zamestnancov počas účtovného obdobia

|                                                                   | <i>Priemerný stav</i> |                    |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|
|                                                                   | <i>v bežnom obd.</i>  | <i>v min. obd.</i> |
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                          | 27                    | 26                 |
| Stav zamestnancov ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 27                    | 26                 |
| z toho: počet vedúcich zamestnancov                               | 2                     | 2                  |

### 4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods.5 Obchodného zákonníka

### 5. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti Hotel Gloria Palac s. r. o., k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

### 6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti Hotel Gloria Palac s. r. o., k 31. decembru 2012 bola schválená na Valnom zhromaždení konanom dňa 24.05. 2013 v Košiciach.

### 7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti Hotel Gloria Palac s. r. o., k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 11.06 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 11.06 2013

8. Schválenie audítora Nemá povinnosť

## B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Zoznam členov štatutárnych a dozorných orgánov v účtovnom období

**Štatutárny orgán: konateľ**

Meno: Ján Kubička

Meno: Peter Kubička

**Spoločníci:**

Meno: Ján Kubička  
Bydlisko: Prašná 7, 040 18 Košice  
Výška vkladu: 3319,- Eur t.j. 50 %  
Rozsah splatenia: 3319,- Eur

Meno: Peter Kubička  
Bydlisko: Prašná 7, 040 18 Košice  
Výška vkladu: 3319,- Eur t.j. 50 %  
Rozsah splatenia: 3319,- Eur

### C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov k 31.12.2013:

| spoločníci    | výška podielu na základom imaní |      | podiel na hlasovacích právach v % | iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|---------------|---------------------------------|------|-----------------------------------|----------------------------------------------------|
|               | EUR                             | %    |                                   |                                                    |
| Ján Kubička   | 3 319                           | 50,0 | 50,0                              | 50,0                                               |
| Peter Kubička | 3 319                           | 50,0 | 50,0                              | 50,0                                               |
|               |                                 |      |                                   |                                                    |
|               |                                 |      |                                   |                                                    |
|               |                                 |      |                                   |                                                    |
|               |                                 |      |                                   |                                                    |

V roku 2013 nedošlo v spoločnosti k zmene akcionárskej štruktúry v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím

### D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Podnik, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku /KÚZ/ za najväčšiu skupinu podnikov:  
Obchodné meno:

Miesto uloženia KÚZ:

### E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

#### 1. Základ prezentácie

Účtovná závierka bola vypracovaná v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení zákona č. 562/2003 Z.z. a zákona č. 561/2004 Z.z. a Opatrením MF SR č. 23054/2002-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov a Opatrením MF SR č. 25167/2003-92 a č. MF/8884/2008-74. Táto účtovná závierka bola vypracovaná za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky, t.j. spoločnosť bude realizovať svoje aktíva, záväzky a dohody v rámci riadneho chodu svojej činnosti.

Vypracovanie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti robilo určité odhady, ktoré majú vplyv na vykazované hodnoty aktív a pasív spoločnosti a vykazované výnosy a náklady za vykazované obdobie. Spoločnosť používa odhady pri opravných položkách k pochybným pohľadávkam, pri stanovovaní doby životnosti, počas ktorej je dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok odpisovaný. Budúce udalosti a ich vplyvy sa nedajú predvídať s určitosťou, preto pri výskyte nových udalostí sa skutočné výsledky môžu líšiť od účtovných odhadov.

## 2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím.

## 3. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

### a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné, aktiváciu vlastných výkonov a úroky z investičných úverov do času uvedenia majetku do užívania).

Ocenenie majetku sa upravuje pri znížení úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného a hmotného majetku zistené inventarizáciou tvorbou opravnej položky. Vo vykazovanom účtovnom období opravné položky k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku neboli tvorené.

### b) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov. Ku dňu účtovnej závierky sa vykonáva zmena reálnej hodnoty podielov podľa výšky vlastného imania dcérskych a spoločných spoločností metódou vlastného imania.

### c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, zľavy a pod.) Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Spoločnosť vykonáva vnútropodnikové služby súvisiace s obstaraním zásob. Nakupované zásoby sú prijímané na sklad v cene obstarania, t.j. v cene obstarania bez vedľajších obstarávacích nákladov. Vedľajšie obstarávacie náklady sú sledované na samostatných analytických účtoch. Z týchto analytických účtov sú spôsobom stanoveným v internom metodickom pokyne spoločnosti rozúčtované do nákladov priamo úmerne k vyskladneným zásobám.

Zľavy, ako napríklad bonusy a dobropisy, ktoré sú súčasťou obstarávacej ceny zásob sa evidujú na samostatnom analytickom účte a podobne ako vedľajšie obstarávacie náklady na zásoby sa účtujú do nákladov priamo úmerne k vyskladneným zásobám.

Spoločnosť používa pri účtovaní zásob spôsob B s využitím kalkulačného účtu.

d) **Zákazková výroba** Zákazkovú výrobu spoločnosť nevykonáva.

e) **Zásoby vlastnej výroby** Neeviduje

### f) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

K pohľadávkam, u ktorých je riziko, že ich dlžník úplne, alebo čiastočne nezaplatí tvorila spoločnosť opravnú položku.

### g) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Pri príjme peňažných prostriedkov v hotovosti v zahraničnej mene spoločnosť používa komerčný kurz a pri výdaji kurz ECB. Ku dňu účtovnej závierky sú peňažné prostriedky v zahraničnej mene prepočítané kurzom ECB.

### h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

### i) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania na základe zásady opatrnosti a verného zobrazenia majetku a záväzkov v účtovníctve. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku, alebo podľa odborného posúdenia účtovnou

jednotkou. Spoločnosť pri tvorbe rezerv postupuje podľa interných zásad tvorby a čerpania rezerv. Spoločnosť v roku 2012 tvorila krátkodobé rezervy.

**j) Závazky**

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

**k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období      Neevidujem**

**l) Deriváty      Neevidujem**

**m) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi      Neevidujem**

**n) Leasing      Neeviduje**

**o) Odložené dane      Neeviduje**

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázaných v súvahe a ich daňovou základňou
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Daňovou základňou je hodnota majetku a záväzkov priradená tomuto majetku a záväzkom pre daňové účely, ktorá v budúcnosti ovplyvní základ dane.

**p) Cudzia mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou, alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú na eurá, ale zostávajú v pôvodnom ocenení ako pri svojom vzniku.

**q) Výnosy**

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú znížené o prípadné zľavy a zrážky.

**4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok**

Spoločnosť eviduje majetok v nasledujúcom členení:

**A. Hmotný majetok**

- ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 1700,- EUR spoločnosť účtuje pri obstaraní do nákladov,
- dlhodobý hmotný majetok v obstarávacej cene nad 1700,- EUR, spoločnosť eviduje na účtoch dlhodobého hmotného majetku a odpisuje podľa odpisového plánu.

**B. Nehmotný majetok**

Neevidujem

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania na základe stanoveného individuálneho odpisového plánu.

Predpokladaná doba odpisovania dlhodobého hmotného majetku je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý majetok                 | Predpoklad.<br>doba použ. | Metóda<br>odpisovania |
|----------------------------------|---------------------------|-----------------------|
| <b>Dlhodobý hmotný majetok</b>   |                           |                       |
|                                  | 20 rokov                  | lineárna              |
|                                  | 15 - 20rokov              | lineárna              |
|                                  | 12rokov                   | lineárna              |
|                                  | 6rokov                    | lineárna              |
|                                  | 4roky                     | lineárna              |
|                                  | 2roky                     | lineárna              |
| <b>Dlhodobý nehmotný majetok</b> |                           |                       |
|                                  | 4roky                     | lineárna              |
|                                  | 2roky                     | lineárna              |

Odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá smerom nahor.

## F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

Údaje uvádzané v tabuľkách sú uvádzané v celých EUR.

### 1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

prehľad o pohybe neobežného majetku – spoločnosť neeviduje

| Dlhodobý hmotný<br>majetok | Bežné účtovné obdobie - rok 2012 |          |                                           |                                      |                |                      |                                   |               |
|----------------------------|----------------------------------|----------|-------------------------------------------|--------------------------------------|----------------|----------------------|-----------------------------------|---------------|
|                            | Pozemky                          | Stavby   | Samostat-né<br>hnutel'né<br>veci a súbory | Pestovateľ-<br>ské celky<br>trvalých | Ostatný<br>DHM | Obstaráva-<br>ný DHM | Poskytnuté<br>preddavky na<br>DHM | Spolu         |
| Prvotné ocenenie           |                                  |          |                                           |                                      |                |                      |                                   |               |
| <b>Stav k 1.1.2013</b>     | <b>97 959</b>                    |          |                                           |                                      | <b>0</b>       | <b>0</b>             |                                   | <b>97 959</b> |
| Prírastky                  | 10 566                           |          |                                           |                                      | 0              |                      |                                   | 10 566        |
| Úbytky                     | 74 833                           |          |                                           |                                      | 0              | 0                    |                                   | 0             |
| Presuny                    |                                  |          |                                           |                                      |                |                      |                                   | 0             |
| <b>Stav k 31.12.2013</b>   | <b>33 692</b>                    | <b>0</b> | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                             | <b>0</b>       | <b>0</b>             | <b>0</b>                          | <b>33 692</b> |
| Oprávk                     |                                  |          |                                           |                                      |                |                      |                                   |               |
| <b>Stav k 1.1.2013</b>     | <b>3 313</b>                     |          |                                           |                                      | <b>0</b>       |                      |                                   | <b>3 313</b>  |
| Prírastky                  | 119 092                          |          | 0                                         |                                      |                |                      |                                   | 119 092       |
| Úbytky                     | 112 465                          |          | 3 747                                     |                                      | 0              |                      |                                   | 116 212       |
| <b>Stav k 31.12.2013</b>   | <b>9 940</b>                     | <b>0</b> | <b>-3 747</b>                             | <b>0</b>                             | <b>0</b>       | <b>0</b>             | <b>0</b>                          | <b>6 193</b>  |
| Opravné položky            |                                  |          |                                           |                                      |                |                      |                                   |               |
| <b>Stav k 1.1.2013</b>     |                                  |          |                                           |                                      |                |                      |                                   | <b>0</b>      |
| Prírastky                  |                                  |          |                                           |                                      |                |                      |                                   | 0             |
| Úbytky                     |                                  |          |                                           |                                      |                |                      |                                   | 0             |
| <b>Stav k 31.12.2013</b>   | <b>0</b>                         | <b>0</b> | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                             | <b>0</b>       | <b>0</b>             | <b>0</b>                          | <b>0</b>      |
| Zostatková hodnota         |                                  |          |                                           |                                      |                |                      |                                   |               |
| <b>Stav k 1.1.2013</b>     | <b>94 646</b>                    | <b>0</b> | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                             | <b>0</b>       | <b>0</b>             | <b>0</b>                          | <b>94 646</b> |
| <b>Stav k 31.12.2013</b>   | <b>23 752</b>                    | <b>0</b> | <b>3 747</b>                              | <b>0</b>                             | <b>0</b>       | <b>0</b>             | <b>0</b>                          | <b>27 499</b> |

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie - rok 2011 |        |                                                   |                                       |             |                 |                             |         |
|-------------------------|----------------------------------|--------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
|                         | Pozemky                          | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu   |
| Prvotné ocenenie        |                                  |        |                                                   |                                       |             |                 |                             |         |
| Stav k 1.1.2012         | 97 959                           |        |                                                   |                                       | 0           | 0               |                             | 97 959  |
| Prírastky               |                                  |        | 10 566                                            |                                       |             |                 |                             | 10 566  |
| Úbytky                  |                                  |        | 74 833                                            |                                       | 0           | 0               |                             | 74 833  |
| Presuny                 |                                  |        |                                                   |                                       |             |                 |                             | 0       |
| Stav k 31.12.2012       | 97 959                           | 0      | -64 267                                           | 0                                     | 0           | 0               | 0                           | 33 692  |
| Oprávky                 |                                  |        |                                                   |                                       |             |                 |                             |         |
| Stav k 1.1.2012         | 3 313                            |        |                                                   |                                       | 0           |                 |                             | 3 313   |
| Prírastky               |                                  |        | 119 092                                           |                                       |             | 0               |                             | 119 092 |
| Úbytky                  |                                  |        | 112 465                                           |                                       | 0           |                 |                             | 112 465 |
| Stav k 31.12.2012       | 3 313                            | 0      | 6 627                                             | 0                                     | 0           | 0               | 0                           | 9 940   |
| Opravné položky         |                                  |        |                                                   |                                       |             |                 |                             |         |
| Stav k 1.1.2012         |                                  |        |                                                   |                                       |             |                 |                             | 0       |
| Prírastky               |                                  |        |                                                   |                                       |             |                 |                             | 0       |
| Úbytky                  |                                  |        |                                                   |                                       |             |                 |                             | 0       |
| Stav k 31.12.2012       | 0                                | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0           | 0               | 0                           | 0       |
| Zostatková hodnota      |                                  |        |                                                   |                                       |             |                 |                             |         |
| Stav k 1.1.2012         | 94 646                           | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0           | 0               | 0                           | 94 646  |
| Stav k 31.12.2012       | 94 646                           | 0      | -70 894                                           | 0                                     | 0           | 0               | 0                           | 23 752  |

Inventarizácia hmotného majetku v spoločnosti bola vykonaná k termínu 31.12.2013

**a) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku**

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou a ročné poistné je v celkovej sume 138,48 Eur. (v roku 2012 suma vo výške 301,- EUR). Spoločnosť má poistené aj dopravné prostriedky formou zákonného a havarijného poistenia. Ročné poistné za havarijné, zákonne a úrazové poistenie predstavuje 271,04 EUR (v roku 2012 suma vo výške 271,04 EUR). Záväzky z poistenia sú platené v stanovených lehotách. Obmedzené práva pri nakladaní s dlhodobým majetkom

| Dlhodobý hmotný majetok                                            | Hodnota k 31.12.2011 v EUR |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| DHM, na ktorý je zriadené záložné právo                            | 0                          |
| DHM, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0                          |

**c) Nezaradený investičný majetok neeviduje**

Spoločnosť eviduje v svojom účtovníctve nezaradený investičný majetok vo výške 6300,- EUR. V nasledujúcej tabuľke je prehľad významného nezaradeného investičného majetku a termín zaradenia, prípadne poznámka o plánovaných činnostiach.

| Názov nezaradenej investície k 31.12.2011 | EUR | plán dokončenia - zaradenia |
|-------------------------------------------|-----|-----------------------------|
|                                           |     |                             |
|                                           |     |                             |
|                                           |     |                             |
|                                           |     |                             |
|                                           |     |                             |
|                                           |     |                             |
|                                           | 0   |                             |

## 2. Dlhodobý finančný majetok – neeviduje

## 3. Zásoby

Na evidenciu zásob sa využíva informačný systém Microsoft Office Excel

Štruktúra zásob je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Zásoba            | Stav k 31.12.2012<br>netto v EUR | Stav k 31.12.2013<br>netto v EUR |
|-------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| - materiál        | 5 228                            | 5 413                            |
| - tovar           |                                  |                                  |
| - hotovová výroba |                                  |                                  |
| - zvieratá        |                                  |                                  |
| - preddavky       |                                  |                                  |
| <b>SPOLU</b>      | <b>5 228</b>                     | <b>5 413</b>                     |

Spoločnosť účtuje o zásobách materiálu. Inventarizácia zásob bola v zmysle zákona o účtovníctve vykonaná v termíne ku 31.12.2013 v skladových zásobách.

Inventarizáciou nebol zistené rozdiely.

### a) Opravné položky k zásobám - neeviduje

Spoločnosť eviduje poškodené zásoby, ktorých čistá realizačná hodnota je nižšia ako ich obstarávacía cena ku dňu účtovnej závierky. K týmto zásobám spoločnosť vytvorila opravné položky v celkovej výške XXEUR ( v roku 2010 vo výške XXX EUR).

Štruktúra opravných položiek k zásobám je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Tvorba OP k zásobám | Stav k<br>31.12.2010<br>v<br>EUR | tvorba v<br>EUR | zúčtovanie<br>OP z dôvo-<br>du zániku<br>opodstatne-<br>nosti v EUR | zúčtovanie<br>OP z dôvodu<br>vyradenia<br>majetku z<br>účtovníctva v<br>EUR | Stav k<br>31.12.2011<br>v EUR |
|---------------------|----------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| - materiálu         |                                  |                 |                                                                     |                                                                             | 0                             |
| - tovaru            |                                  |                 |                                                                     |                                                                             | 0                             |
| - hotovej výroby    |                                  |                 |                                                                     |                                                                             | 0                             |
| <b>SPOLU</b>        | <b>0</b>                         | <b>0</b>        |                                                                     | <b>0</b>                                                                    | <b>0</b>                      |

### b) Obmedzené práva k zásobám - neeviduje

Záložnými zmluvami boli zriadené záložné práva na zásoby v prospech Slovenskej sporiteľni a v prospech Banka , a.s

| Zásoby                                                                  | Hodnota k 31.12.2011 v EUR |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo                              |                            |
| Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať |                            |

**c) Poistenie zásob**

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou do výšky XX EUR.

**d) Údaje o zákazkovej výrobe**

Spoločnosť vo vykazovanom období neúčtovala o zákazkovej výrobe.

**e) Vlastná výroba**

Spoločnosť účtuje vo vlastnej výrobe o hotových výrobkoch. Výrobný proces je krátky a technologicky jednoduchý, preto nedokončená výroba nevzniká.

#### 4. Pohľadávky

**a) Opravné položky k pohľadávkam**

neexistuje

| Tvorba OP                     | stav k<br>31.12.2010<br>v EUR | tvorba v<br>EUR | zúčtovanie<br>OP z dôvodu<br>zániku<br>opodstatne-<br>nosti v EUR | zúčtovanie<br>OP z dôvodu<br>vyradenia<br>majetku z<br>účtovníctva v<br>EUR | stav k<br>31.12.2011<br>v EUR |
|-------------------------------|-------------------------------|-----------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| <b>za dlžníkmi v konkurze</b> |                               |                 |                                                                   |                                                                             |                               |
| pohľadávky z obchodného styku |                               |                 |                                                                   |                                                                             | 0                             |
| ostatné pohľadávky            | 0                             | 0               |                                                                   | 0                                                                           | 0                             |
| <b>spolu</b>                  | <b>0</b>                      | <b>0</b>        | <b>0</b>                                                          | <b>0</b>                                                                    | <b>0</b>                      |
| <b>ostatná tvorba</b>         |                               |                 |                                                                   |                                                                             |                               |
| pohľadávky z obchodného styku |                               |                 |                                                                   |                                                                             | 0                             |
| ostatné pohľadávky            | 0                             | 0               |                                                                   | 0                                                                           | 0                             |
| <b>spolu</b>                  | <b>0</b>                      | <b>0</b>        | <b>0</b>                                                          | <b>0</b>                                                                    | <b>0</b>                      |
| <b>celkom</b>                 | <b>0</b>                      | <b>0</b>        | <b>0</b>                                                          | <b>0</b>                                                                    | <b>0</b>                      |

Spoločnosť vo vykazovanom období tvorila opravné položky podľa nasledujúcich zásad:

- k pohľadávkam po lehote splatnosti viac ako 12 mesiacov vo výške od 20% do 100% ich objemu - % podľa posúdenia rizikovosti vymoženia
- k pohľadávkam voči dlžníkom v konkurznom konaní vo výške 100% ich objemu
- k pohľadávkam, ktoré sú postúpené na právne vymáhanie, vedie sa súdny spor o ich uznanie vo výške od 20 % do 100% podľa posúdenia rizikovosti vymoženia
- Opravné položky k pohľadávkam, u ktorých pominul dôvod na ich tvorbu boli odúčtované v celkovej výške XXX EUR (v roku 2010 vo výške XXX EUR).

**b) Veková štruktúra pohľadávok**

Hodnota **brutto** krátkodobých pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:



| veková štruktúra pohľadávok k 31.12.2012         | v lehote splatnosti | po lehote splatnosti | pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
|                                                  | EUR                 | EUR                  | EUR              |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                       |                     |                      |                  |
| pohľadávky z obchodného styku                    | 0                   | 0                    | 0                |
| pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ       |                     |                      | 0                |
| ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                     |                      | 0                |
| pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  | 0                   |                      | 0                |
| iné pohľadávky                                   | 0                   |                      | 0                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                 | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                     |                     |                      |                  |
| pohľadávky z obchodného styku                    | 4 714               | 7 041                | 11 755           |
| pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ       |                     |                      | 0                |
| ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                     |                      | 0                |
| sociálne poistenie                               |                     |                      |                  |
| daňové pohľadávky a dotácie                      | 0                   |                      | 0                |
| iné pohľadávky                                   | 7 771               |                      | 8 176            |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>               | <b>12 485</b>       | <b>7 041</b>         | <b>19 930</b>    |

| veková štruktúra pohľadávok k 31.12.2012         | v lehote splatnosti | po lehote splatnosti | pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
|                                                  | EUR                 | EUR                  | EUR              |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                       |                     |                      |                  |
| pohľadávky z obchodného styku                    | 0                   | 0                    | 0                |
| pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ       |                     |                      | 0                |
| ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                     |                      | 0                |
| pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  | 0                   |                      | 0                |
| iné pohľadávky                                   | 0                   |                      | 0                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                 | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                     |                     |                      |                  |
| pohľadávky z obchodného styku                    | 1741                | 12884                | 14625            |
| pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ       |                     |                      | 0                |
| ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                     |                      | 0                |
| sociálne poistenie                               |                     |                      |                  |
| daňové pohľadávky a dotácie                      |                     |                      |                  |
| iné pohľadávky                                   | 1273                |                      | 1273             |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>               | <b>3014</b>         | <b>12884</b>         | <b>17 049</b>    |

| pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti                  | stav k 31.12.2012 | stav k 31.12.2013 |
|---------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                               | EUR               | EUR               |
| pohľadávky po lehote splatnosti                               | 0                 | 0                 |
| pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka          | 14 462            | 19 930            |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                            | <b>14 462</b>     | <b>19 930</b>     |
| pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov       |                   | 0                 |
| pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov |                   |                   |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                              | <b>0</b>          | <b>0</b>          |

**c) Pohľadávky kryté záložným právom alebo ináč zabezpečené - neeviduje**

| Opis predmetu záložného práva                                      | Hodnota predmetu<br>k 31.12.2011 | Hodnota pohľadávky<br>k 31.12.2011 |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia    |                                  |                                    |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo             |                                  |                                    |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať |                                  |                                    |

Spoločnosť eviduje pohľadávky z obchodného styku vo výške XX EUR, ktoré sú zabezpečené bianko zmenkami vo výške XXX EUR, ktoré sú zabezpečené záložným právom k hnutel'nému a nehnuteľnému majetku.

Pohľadávky sú poistené prostredníctvom materskej nemeckej spoločnosti v poisťovacej spoločnosti XXX. Vybraným odberateľom sú pridelené rôzne výšky poistného krytia podľa kritérií poisťovacej spoločnosti XXX. Celková hodnota poistného krytia je k 31.12.2011 vo výške XXX EUR (v roku 2010 vo výške XXX EUR).

**d) Odložená daňová pohľadávka neeviduje**

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledovnej tabuľke:

| Odložený daňový záväzok                                                                               | k 31. 12. 2010<br>EUR | k 31. 12. 2011<br>EUR |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou |                       |                       |
| možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                                                           |                       |                       |
| sadzba dane z príjmov / v %/                                                                          | 19                    | 19                    |
| <b>odložená daň (záväzok -) / (pohľadávka +)</b>                                                      | <b>0</b>              | <b>0</b>              |

**5. Finančné účty**

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Štruktúra finančných účtov:

|                | 31. 12. 2012<br>EUR | 31. 12. 2013<br>EUR |
|----------------|---------------------|---------------------|
| peniaze        | 7 965               | 4 724               |
| účty v bankách | 53 397              | 27 055              |
| <b>spolu</b>   | <b>61 362</b>       | <b>31 779</b>       |

**6. Krátkodobý finančný majetok**

**7. Časové rozlíšenie**

Ide o nasledujúce položky:

|                                                         | 31. 12. 2012 | 31. 12. 2013 |
|---------------------------------------------------------|--------------|--------------|
|                                                         | EUR          | EUR          |
| <b>náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>        | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
|                                                         |              | 0            |
| <b>náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>      | <b>2 381</b> | <b>1 637</b> |
| poistenie skladov, zásob, áut, haly, zodpovednosti .... | 928          | 214          |
| PHL motorové vozidlo                                    | 0            | 0            |
| nájomne budova                                          | 0            | 0            |
| predplatné odborný literatúra, časopisy                 | 831          | 1 370        |
| diaľničné nálepky                                       |              |              |
| technická podpora                                       | 606          | 52           |
| bankové poplatky a úroky z leasingu                     |              |              |
| ostatné náklady budúcich období                         | 16           | 0            |
| <b>príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>         | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| <b>príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>       | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| vrátené úroky z bankového úveru                         |              |              |
| <b>spolu</b>                                            | <b>2 381</b> | <b>1 637</b> |

## G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

### 1. Vlastné imanie

#### a) Popis základného imania

Základné imanie zapísané v Obchodnom registri je vo výške 6639,- EUR a predstavuje 100% upísaného základného imania. Základné imanie je v celej výške splatené.

Základné imanie sa oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu nezmenilo.

Štruktúra akcionárov je uvedená v časti C.

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v časti P.

#### b) Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku

#### c) Rozdelenie účtovného výsledku hospodárenia za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie na svojom zasadnutí rozhodlo o zúčtovaní výsledku hospodárenia za rok 2011 nasledovne:

| Názov položky                                     | rok 2010 |
|---------------------------------------------------|----------|
| účtovný zisk                                      | 8 526    |
| <b>rozdelenie účtovného zisku z roku 2012</b>     |          |
| prevod na účet nerozdeleného zisku minulých rokov | 8 526    |

Návrh na vysporiadanie účtovného výsledku hospodárenia za bežné účtovné obdobie je:

| Názov položky                                          | rok 2013 |
|--------------------------------------------------------|----------|
| účtovný zisk                                           | 4 549    |
| <b>návrh na rozdelenie účtovného zisku z roku 2013</b> |          |
| prevod na účet nerozdeleného zisku minulých rokov      | 4 549    |

### 2. Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Bežné účtovné obdobie:

| <i>Druh rezervy</i>                          | <i>stav k<br/>1.1.2013</i> | <i>tvorba</i> | <i>použitie</i> | <i>zrušenie</i> | <i>stav k<br/>31.12.2013</i> |
|----------------------------------------------|----------------------------|---------------|-----------------|-----------------|------------------------------|
|                                              | <i>v EUR</i>               | <i>v EUR</i>  | <i>v EUR</i>    | <i>v EUR</i>    | <i>v EUR</i>                 |
| <b>krátkodobé rezervy</b>                    |                            |               |                 |                 |                              |
| <b>zákonné rezervy</b>                       |                            |               |                 |                 |                              |
| mzdy za dovolenku, vrátane soc. zabezpečenia | 3 250                      | 4 007         | 3 250           | 0               | 4 007                        |
| odmeny                                       |                            | 0             | 0               | 0               | 0                            |
| zverejnenie účtovnej závierky, audit         |                            |               |                 |                 | 0                            |
| nevyfakturované dodávky                      |                            |               |                 |                 | 0                            |
| <b>zákonné rezervy spolu</b>                 | <b>3 250</b>               | <b>4 007</b>  | <b>3 250</b>    |                 | <b>4 007</b>                 |
| <b>ostatné rezervy</b>                       |                            |               |                 |                 |                              |
| rezerva na spotrebu plynu                    | 1 273                      | 2 802         | 1 273           |                 | 2 802                        |
| reklamácie odb.                              |                            |               |                 |                 | 0                            |
| rezerva na straty z fin.derivátov            |                            |               |                 |                 | 0                            |
| dovolenka podľa manažér.zmluvy               |                            |               |                 |                 | 0                            |
| zverejnenie účtovnej závierky, audit         |                            |               |                 |                 | 0                            |
| rezervy na pokuty                            |                            |               |                 |                 | 0                            |
| rezervy na nedoriešené reklamácie            |                            |               |                 |                 | 0                            |
| rezerva na odmeny                            |                            |               |                 |                 | 0                            |
| <b>ostatné rezervy spolu</b>                 | <b>1 273</b>               | <b>2 802</b>  | <b>1 273</b>    |                 | <b>2 802</b>                 |
| <b>krátkodobé rezervy spolu</b>              | <b>4 523</b>               | <b>6 809</b>  | <b>4 523</b>    |                 | <b>6 809</b>                 |
|                                              |                            |               |                 |                 |                              |
| <b>dlhodobé rezervy</b>                      |                            |               |                 |                 |                              |
| odchodné                                     |                            |               |                 |                 | 0                            |
| <b>dlhodobé rezervy spolu</b>                | <b>0</b>                   | <b>0</b>      | <b>0</b>        |                 | <b>0</b>                     |
| <b>Rezervy celkom</b>                        | <b>4 523</b>               | <b>6 809</b>  | <b>4 523</b>    |                 | <b>6 809</b>                 |

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

| Druh rezervy                                 | stav k<br>1.1.2012 | tvorba       | použitie     | zrušenie | stav k<br>31.12.2012 |
|----------------------------------------------|--------------------|--------------|--------------|----------|----------------------|
|                                              | v EUR              | v EUR        | v EUR        | v EUR    | v EUR                |
| <b>krátkodobé rezervy</b>                    |                    |              |              |          |                      |
| <b>zákonné rezervy</b>                       |                    |              |              |          |                      |
| mzdy za dovolenku, vrátane soc. zabezpečenia | 2 529              | 3 250        | 2 529        | 0        | 3 250                |
| odmeny                                       |                    | 0            | 0            | 0        | 0                    |
| zverejnenie účtovnej závierky, audit         |                    |              |              |          | 0                    |
| nevyfakturované dodávky                      |                    |              |              |          | 0                    |
| <b>zákonné rezervy spolu</b>                 | <b>2 529</b>       | <b>3 250</b> | <b>2 529</b> |          | <b>3 250</b>         |
| <b>ostatné rezervy</b>                       |                    |              |              |          |                      |
| rezerva na spotrebu plynu                    | 2 569              | 1 273        | 2 569        |          | 1 273                |
| reklamácie odb.                              |                    |              |              |          | 0                    |
| rezerva na straty z fin.derivátov            |                    |              |              |          | 0                    |
| dovolenka podľa manažér.zmluvy               |                    |              |              |          | 0                    |
| zverejnenie účtovnej závierky, audit         |                    |              |              |          | 0                    |
| rezervy na pokuty                            |                    |              |              |          | 0                    |
| rezervy na nedoriešené reklamácie            |                    |              |              |          | 0                    |
| rezerva na odmeny                            |                    |              |              |          | 0                    |
| <b>ostatné rezervy spolu</b>                 | <b>2 569</b>       | <b>1 273</b> | <b>2 569</b> |          | <b>1 273</b>         |
| <b>krátkodobé rezervy spolu</b>              | <b>5 098</b>       | <b>4 522</b> | <b>5 098</b> |          | <b>4 522</b>         |
|                                              |                    |              |              |          |                      |
| <b>dlhodobé rezervy</b>                      |                    |              |              |          |                      |
| odchodné                                     |                    |              |              |          | 0                    |
| <b>dlhodobé rezervy spolu</b>                | <b>0</b>           | <b>0</b>     | <b>0</b>     |          | <b>0</b>             |
| <b>Rezervy celkom</b>                        | <b>5 098</b>       | <b>4 522</b> | <b>5 098</b> |          | <b>4 522</b>         |

**a) krátkodobé rezervy**

Spoločnosť tvorila krátkodobú zákonnú rezervu na nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov celkom vo výške 4007,20 EUR.

**dlhodobé rezervy** neexistujú

### 3. Závazky

**a) Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti**

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| veková štruktúra záväzkov                                  | k 31. 12. 2012 | k 31. 12. 2013 |
|------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                            | EUR            | EUR            |
| záväzky po lehote splatnosti                               |                |                |
| záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka          | 33 118         | 2 870          |
| <b>spolu krátkodobé záväzky</b>                            | <b>33 118</b>  | <b>2 870</b>   |
| záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov       |                |                |
| záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov |                |                |
| <b>spolu dlhodobé záväzky</b>                              | <b>0</b>       | <b>0</b>       |

**b) Závazky zabezpečené záložným právom**

Žiadny z našich záväzkov voči dodávateľom nie je krytý záložným právom na majetok spoločnosti.

c) **Odložený daňový záväzok**                      **neeviduje**

#### 4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia je znázornená v nasledujúcej tabuľke:

| <i>Tvorba a čerpanie sociálneho fondu</i> | <i>k 31.12.2012</i> | <i>k 31.12.2013</i> |
|-------------------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                           | <i>v EUR</i>        | <i>v EUR</i>        |
| <b>stav k 1. januáru</b>                  | <b>2 094</b>        | <b>2 771</b>        |
| tvorba na ťarchu nákladov                 | 677                 | 692                 |
| prídel zo zisku                           |                     | 0                   |
| čerpanie                                  |                     |                     |
| <b>stav k 31. decembru</b>                | <b>2 771</b>        | <b>3 463</b>        |

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa čerpá v súlade s § 7 zákona o sociálnom fonde.

#### 5. Bankové úvery

Prehľad o bankových úveroch je uvedený v nasledujúcich tabuľkách :

##### a) Kontokorentné úvery na krytie prevádzkových potrieb

| <i>banka</i>  | <i>mena</i> | <i>splatnosť úveru</i> | <i>úverový rámec</i> | <i>stav 31.12.2010</i><br><i>EUR</i> | <i>stav 31.12.2011</i><br><i>EUR</i> |
|---------------|-------------|------------------------|----------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
|               | EUR         |                        |                      | 0                                    | 0                                    |
|               | EUR         |                        |                      |                                      |                                      |
|               | EUR         |                        |                      |                                      |                                      |
| <b>Celkom</b> |             |                        |                      | <b>0</b>                             | <b>0</b>                             |

V mesiaci XX 2011 bol kontokorentný úver poskytovaný

Všetky uvedené úvery na krytie prevádzkových potrieb sú splatné v priebehu roku 2012 a teda spoločnosť ich vykazuje ako krátkodobé úvery splatné do jedného roka.

##### b) Dlhodobé úvery

| <i>banka</i>  | <i>mena</i> | <i>splatnosť</i> | <i>stav v EUR</i><br><i>31.12.2010</i> | <i>stav v EUR</i><br><i>31.12.2011</i> | <i>z toho splatné</i><br><i>do jedného</i><br><i>roka</i> |
|---------------|-------------|------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
|               | EUR         |                  |                                        |                                        |                                                           |
|               | EUR         |                  |                                        |                                        |                                                           |
|               | EUR         |                  |                                        |                                        |                                                           |
|               | EUR         |                  |                                        |                                        |                                                           |
|               | EUR         |                  |                                        |                                        |                                                           |
| <b>Celkom</b> |             |                  | <b>0</b>                               | <b>0</b>                               | <b>0</b>                                                  |

Splátky úverov splatné do jedného roka v čiastke XX EUR (v roku 2010 v čiastke XX EUR) boli vykázané vo výkaze Súvaha v rámci bežných bankových úverov. Celkom úvery vykázané v súvahe v rámci bežných bankových úverov sú spolu v čiastke XX EUR a bankové úvery dlhodobé sú v čiastke XX EUR.

c) **Zabezpečenie úverov**                      popis

d) **Záruky tret'ou osobou**                      popis

## 6. Časové rozlíšenie

Štruktúra významných položiek časového rozlíšenia výdavkov budúcich období je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Položky časového rozlíšenia výdavkov               | 31.12.2012 | 31.12.2013   |
|----------------------------------------------------|------------|--------------|
|                                                    | EUR        | EUR          |
| <b>výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>     |
|                                                    |            |              |
| <b>výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>     |
| platobné karty                                     |            |              |
| reklama                                            |            |              |
| dobropisy vystavené v nasledujúcom účtovnom období |            |              |
| ostatné výdavky budúcich období                    |            |              |
| <b>výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>0</b>   | <b>0</b>     |
|                                                    |            |              |
| <b>výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>0</b>   | <b>1 538</b> |
|                                                    |            |              |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>0</b>   | <b>1 538</b> |

## 7. Majetok prenájatý formou finančného prenájmu neviduje

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu z prenájmu osobného motorového vozidla, a nákladného vozidla. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                 | stav k 31.12.2010 v EUR |                           |                            | stav k 31.12.2011 v EUR |                           |                            |
|-----------------|-------------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|----------------------------|
|                 | splatnosť do 1 roka     | splatnosť od 1 do 5 rokov | splatnosť viac ako 5 rokov | splatnosť do 1 roka     | splatnosť od 1 do 5 rokov | splatnosť viac ako 5 rokov |
| Istina          |                         |                           | 0                          |                         |                           | 0                          |
| Finančný náklad |                         | 0                         | 0                          |                         |                           |                            |
| <b>Spolu</b>    | <b>0</b>                | <b>0</b>                  | <b>0</b>                   | <b>0</b>                | <b>0</b>                  | <b>0</b>                   |

## H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### 1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Najväčší objem výnosov tvorili tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb v hodnote 537.530,- EUR .

Tržby za vlastné výrobky, tovar a služby sú uvedené v nasledujúcej tabuľke v členení na tuzemsko a zahraničie:

| Teritórium   | Tržby z vlastnej výroby |          | Tržby z predaja tovaru |              | Služby         |                | Spolu          |                |
|--------------|-------------------------|----------|------------------------|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|              | 2011                    | 2012     | 2011                   | 2012         | 2012           | 2013           | 2012           | 2013           |
|              | EUR                     | EUR      | EUR                    | EUR          | EUR            | EUR            | EUR            | EUR            |
| tuzemsko     | 0                       |          | 0                      | 1 209        | 607 487        | 567 195        | 607 487        | 568 404        |
| zahraničie   | 0                       |          | 0                      | 0            |                |                | 0              | 0              |
| <b>spolu</b> | <b>0</b>                | <b>0</b> | <b>0</b>               | <b>1 209</b> | <b>607 487</b> | <b>567 195</b> | <b>607 487</b> | <b>568 404</b> |

## 2. Aktivácia

Prehľad o aktivácii je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| <i>Prehľad o aktivácii</i> | <i>2010</i> | <i>2011</i> |
|----------------------------|-------------|-------------|
|                            | <i>EUR</i>  | <i>EUR</i>  |
| aktivácia dlhodobého HM    |             |             |
| aktivácia služieb          |             |             |
| aktivácia materiálu        |             |             |
| <b>spolu</b>               | <b>0</b>    | <b>0</b>    |

## 3. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Štruktúra ostatných výnosov z hospodárskej činnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| <i>Štruktúra ostatných výnosov z hospodárskej činnosti</i> | <i>2012</i> | <i>2013</i> |
|------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
|                                                            | <i>EUR</i>  | <i>EUR</i>  |
| <b>Ostatné výnosy z HČ</b>                                 | <b>51</b>   | <b>15</b>   |
| v tom : zmluvné pokuty a penále                            | 0           | 0           |
| ostatné pokuty a penále                                    | 0           | 0           |
| výnosy z postúpených pohľadávok                            |             |             |
| inventúrne prebytky                                        |             |             |
| náhrada škody                                              |             |             |
| ostatné prevádzkové výnosy                                 | 51          | 15          |

## 4. Ostatné významné položky výnosov

Štruktúra ostatných významných položiek výnosov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| <i>Štruktúra ostatných významných položiek výnosov</i> | <i>2012</i> | <i>2013</i> |
|--------------------------------------------------------|-------------|-------------|
|                                                        | <i>EUR</i>  | <i>EUR</i>  |
| <b>Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu</b>  | <b>2</b>    | <b>0</b>    |
| v tom : tržby z predaja dlhodobého majetku             | 2           | 0           |
| tržby z predaja materiálu                              |             |             |
| ostatné tržby                                          |             |             |

## 5. Kurzové zisky

Prehľad o kurzových ziskoch je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| <i>Prehľad kurzových rozdielov</i>                | <i>2012</i> | <i>2013</i> |
|---------------------------------------------------|-------------|-------------|
|                                                   | <i>EUR</i>  | <i>EUR</i>  |
| kurzové zisky, z toho:                            |             |             |
| kurzové zisky ku dňu zostavenia účtovnej závierky | 0           | 0           |

## 6. Výnosové úroky

Štruktúra výnosových úrokov je uvedená v tabuľke:

| <i>Štruktúra výnosových úrokov</i> | <i>2012</i> | <i>2013</i> |
|------------------------------------|-------------|-------------|
|                                    | <i>EUR</i>  | <i>EUR</i>  |
| úroky z bankových účtov            | 52          | 15          |
| úroky z ostatných pôžičiek         | 0           | 0           |
| <b>spolu</b>                       | <b>52</b>   | <b>15</b>   |

## 7. Zmena stavu výroby      neeviduje



## 8. Čistý obrat

Štruktúra iných výnosov súvisiacich s bežnou činnosťou:

| Názov položky                             | 2012           | 2012           |
|-------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                           | EUR            | EUR            |
| tržby za vlastné výrobky                  |                |                |
| tržby z predaja služieb                   | 607 487        | 567 195        |
| tržby za tovar                            |                | 1 209          |
| výnosy za zákazky                         |                |                |
| tržby z predaja dlhod.majetku a materiálu |                |                |
| iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou   | 105            | 921            |
| <b>Spolu</b>                              | <b>607 592</b> | <b>569 325</b> |

## I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

### 1. Náklady za poskytnuté služby

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

| Náklady na poskytnuté služby                               | 2012           | 2012           |
|------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                            | EUR            | EUR            |
| <b>Náklady na opravy a udržiavanie</b>                     | <b>12 329</b>  | <b>1 214</b>   |
| <b>Náklady na cestovné</b>                                 | <b>0</b>       | <b>15 206</b>  |
| <b>Náklady na reprezentáciu</b>                            | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| v tom : reklamné predmety do 16,60 EUR                     |                |                |
| reklamné predmety nad 16,60 EUR                            |                |                |
| ostatné náklady na reprezentáciu                           | 0              | 0              |
| <b>Náklady na ostatné služby</b>                           | <b>136 212</b> | <b>138 280</b> |
| v tom : náklady voči audítorskej spoločn.(overenie ÚZ)     |                |                |
| telefóny,internet,poštovné                                 | 4 576          | 3 446          |
| právne, ekonom.a iné porad., školenia, semináre, BOZP, ISO |                |                |
| náklady na prenájom                                        | 100 800        | 92 600         |
| náklady na inzerciu, reklamu                               |                |                |
| údržba softvéru a práce VT                                 | 3 165          | 3 356          |
| marketingové služby, sprostredkovanie                      | 5 734          | 8 890          |
| ostatné služby                                             | 21 938         | 29 987         |
| <b>spolu</b>                                               | <b>148 541</b> | <b>154 700</b> |

### 2. Kurzové straty

Prehľad o kurzových stratách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

|                                                      | EUR | EUR |
|------------------------------------------------------|-----|-----|
| <b>kurzové straty, z toho:</b>                       |     |     |
| - kurzové straty ku dňu zostavenia účtovnej závierky | 4   | 0   |

### 3. Ostatné náklady z hospodárskej činnosti

Štruktúra ostatných významných položiek nákladov z hospodárskej činnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| <i>Ostatné významné položky nákladov z HČ</i>               | <i>2012</i>  | <i>2012</i>  |
|-------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
|                                                             | <i>EUR</i>   | <i>EUR</i>   |
| <b>Ostatné náklady na HČ</b>                                |              |              |
| v tom : dary                                                |              |              |
| zmluvné pokuty a penále                                     | 0            | 0            |
| ostatné pokuty a penále                                     | 200          | 0            |
| odpis a postúpenie pohľadávky                               | 0            | 439          |
| ostatné prevádzkové náklady                                 | 2 063        | 1 485        |
| manká a škody                                               |              |              |
| <b>spolu</b>                                                | <b>2 263</b> | <b>1 923</b> |
| <b>Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam</b> |              |              |
| <b>spolu</b>                                                | <b>0</b>     | <b>0</b>     |

#### 4. Ostatné významné položky nákladov

Štruktúra ostatných významných položiek nákladov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| <i>Štruktúra ostatných významných položiek nákladov</i>     | <i>2012</i> | <i>2013</i> |
|-------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
|                                                             | <i>EUR</i>  | <i>EUR</i>  |
| <b>Zostatková cena predaného dlhod. majetku a materiálu</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
| v tom: zostatková cena predaného dlhodobého majetku         | 0           | 0           |
| zostatková cena predaného materiálu                         |             |             |

#### 5. Nákladové úroky

Štruktúra nákladových úrokov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| <i>Štruktúra nákladových úrokov</i>   | <i>2012</i> | <i>2013</i> |
|---------------------------------------|-------------|-------------|
|                                       | <i>EUR</i>  | <i>EUR</i>  |
| úroky z bankových úverov              | 0           | 0           |
| úroky z pôžičiek od spriaznených osôb |             |             |
| úroky z omeškania                     | 14          | 13          |
| autoúver                              |             | 0           |
| <b>spolu</b>                          | <b>14</b>   | <b>13</b>   |

## J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Položka                                    | 2012   |              |         | 2013   |              |         |
|--------------------------------------------|--------|--------------|---------|--------|--------------|---------|
|                                            | základ |              |         | základ |              |         |
|                                            | dane   | daň          | daň     | dane   | daň          | daň     |
|                                            | EUR    | EUR          | %       | EUR    | EUR          | %       |
| <b>výsledok hospodárenia pred zdanením</b> | 8 526  |              | 19,00 % | 5 923  |              | 23,00 % |
| z toho teoretická daň v %                  |        | 0            | 19,00 % |        | 0            | 23,00 % |
| daňovo neuznané náklady                    | 200    | 0            | 19,00 % | 53     | 0            | 23,00 % |
| nezaplatené náklady                        |        | 0            | 19,00 % |        | 0            | 23,00 % |
| rozdiel ÚO-DO                              | 0      | 0            | 19,00 % | 0      | 0            | 23,00 % |
| neinkasované výnosy                        |        | 0            | 19,00 % |        | 0            | 23,00 % |
| výnosy nepodl.dani                         | -52    |              | 19,00 % | -15    |              | 23,00 % |
| <b>základ dane</b>                         | 8 674  | 1 648        | 19,00 % | 5 961  | 1 371        | 23,00 % |
| umorená strata                             | 0      | 0            | 0,00 %  | 0      | 0            | 23,00 % |
| základ dane - splatná daň                  | 8 674  | 1 648        | 19,00 % | 5 961  | 1 371        | 23,00 % |
| odložená daň                               |        | 0            | 0,00 %  |        | 0            | 0,00 %  |
| dodatočná daň                              | 0      | 0            | 0,00 %  | 0      | 0            | 0,00 %  |
| <b>celková vykázaná daň</b>                |        | <b>1 648</b> |         |        | <b>1 371</b> |         |

## K INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Prehľad o podsúvahových položkách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Štruktúra podsúvahových položiek | 2012 | 2013 |
|----------------------------------|------|------|
|                                  | EUR  | EUR  |
| finančný lízing                  |      |      |
| nájom nebytových priestorov      |      |      |
| prenájom nebytových priestorov   |      |      |
| odpísané pohľadávky              |      |      |

- a) **finančný lízing** neeviduje
- b) **nájom nebytových priestorov**
- c) **ostatný prenajatý majetok**

Spoločnosť si prenájma budovu, v ktorej vykonáva svoju podnikateľskú činnosť.

## L INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Prípadné ďalšie záväzky
2. Ostatné finančné povinnosti

## M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Počet členov riadiacej činnosti spoločnosti 2  
 Brutto príjmy členov riadiacej činnosti vo vykazovanom období ,,-EUR  
 Členovia štatutárnych orgánov nemali žiadne príjmy z titulu výkonu svojej funkcie.

## N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie s nasledujúcimi spriaznenými osobami:

- a) **podniky s rozhodujúcim vplyvom :**
- b) **sesterské podniky :**

## O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2011 nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

## P. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

|                                            |               |              |          |          |               |
|--------------------------------------------|---------------|--------------|----------|----------|---------------|
| <b>Základné imanie</b>                     |               |              |          |          |               |
| Základné imanie                            | 6 639         | 0            | 0        | 0        | 6 639         |
| Vlastné akcie                              | 0             | 0            | 0        | 0        | 0             |
| <b>Kapitálové fondy</b>                    |               |              |          |          |               |
| Emisné ážio                                | 0             | 0            | 0        | 0        | 0             |
| Ostatné kapitálové fondy                   | 0             | 0            | 0        | 0        | 0             |
| Zákonný rezervný fond z kap. vkladov       | 0             | 0            | 0        | 0        | 0             |
| Oceň. rozdiely z prečenenie majetku        |               | 0            |          | 0        | 0             |
| Oceň. rozdiely z kapitálových účastín      |               | 0            | 0        | 0        | 0             |
| <b>Fondy zo zisku</b>                      |               |              |          |          |               |
| Zákonný rezervný fond                      | 10 152        | 0            | 0        | 0        | 10 152        |
| Nedeliteľný fond                           | 0             | 0            | 0        | 0        | 0             |
| Štatutárne a ostatné fondy                 | 0             | 0            | 0        | 0        | 0             |
| <b>Výsledok hospodárenia min. rokov</b>    |               |              |          |          |               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov            | 28 618        | 0            | 0        | 0        | 8 993         |
| Neuhradená strata minulých rokov           |               |              | 0        | 0        | 0             |
| <b>Výsledok hosp.za bežné účt. obdobie</b> | <b>8 993</b>  | <b>4 549</b> |          |          | <b>4 549</b>  |
| <b>Vlastné imanie</b>                      | <b>54 402</b> | <b>4 549</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>30 333</b> |

## R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov bol zostavený nepriamou metódou. Pre vykázanie peňažných tokov zo základnej podnikateľskej činnosti bola použitá nepriama metóda, pre investičnú a finančnú činnosť priama metóda.

### Peňažné prostriedky

Pre potreby zostavenia prehľadu peňažných tokov peňažnými prostriedkami sú :

- peniaze v hotovosti a ceniny,
- peňažné prostriedky na bankových účtoch a peniaze na ceste,
- peňažné prostriedky na kontokorentných účtoch – kontokorentné úvery.

V Košiciach, 07.03.2014

Spracoval : Ing. Ján Kubička