

**A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****a) Identifikačné údaje účtovnej jednotky**

|                                          |                                          |
|------------------------------------------|------------------------------------------|
| Obchodné meno                            | WANES s.r.o.                             |
| Právna forma                             | Spoločnosť s ručeným obmedzením          |
| Sídlo                                    | Vstupný areál U. S. Steel, 044 54 Košice |
| Dátum založenia                          | 19. 04. 2004                             |
| Dátum vzniku (podľa obchodného registra) | 28. 04. 2004                             |
| Dátum zániku (podľa obchodného registra) |                                          |
| Spôsob zániku                            |                                          |
| IČO                                      | 3579220                                  |
| Hlavný predmet činnosti                  | Obchodná činnosť                         |

**b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky**

Obchodná činnosť – nákup a predaj hutníckych výrobkov

**c) Zamestnanci**

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 14                    | 14                                           |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 14                    | 12                                           |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 3                     | 3                                            |

**e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za WANES s. r. o. (ďalej spoločnosť).

**d) Schválenie účtovnej závierky za rok 2012**

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením spoločnosti 14. júna 2013.

**B. INFORMÁCIE O ČLENOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY****a) Konateľ:**

| Štatutárny orgán | Funkcia | Meno                  | Dátum nástupu |
|------------------|---------|-----------------------|---------------|
| konatelia        | konateľ | Renáta Bakajsová      | 28. 04. 2004  |
| konatelia        | konateľ | Jaroslav Bakajsa      | 29. 10. 2004  |
| konatelia        | konateľ | Jaroslav Bakajsa Ing. | 29. 10. 2004  |

**b) Štruktúra spoločníkov:**

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní |       | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|---------------------|----------------------------------|-------|-----------------------------------|----------------------------------------------------|
|                     | absolútne                        | v %   |                                   |                                                    |
| Renáta Bakajsová    | 1 660,00                         | 25,00 | 25,00                             | 25,00                                              |
| Jaroslav Bakajsa    | 1 660,00                         | 25,00 | 25,00                             | 25,00                                              |

|                       |                 |               |               |               |
|-----------------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|
| Jaroslav Bakajsa Ing. | 3 320,00        | 50,00         | 50,00         | 50,00         |
| <b>Spolu</b>          | <b>6 640,00</b> | <b>100,00</b> | <b>100,00</b> | <b>100,00</b> |

**C. KONSOLIDOVANÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

**D. ĎALŠIE INFORMÁCIE**

V poznámkach sú ďalej uvedené informácie o:

- použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- výnosoch,
- nákladoch,
- daniach z príjmov,
- údajoch na podsúvahových účtoch,
- iných aktívach a iných pasívach,
- spriaznených osobách,
- skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- prehľade zmien vlastného imania,
- prehľade peňažných tokov.

**E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY**

a) Účtovná závierka za rok 2013 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

b) Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.

c) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie. Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou: obstarávacou cenou; obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné, montáž, provízia, poistné, iné. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky a realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do užívania,
- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou: vlastnými nákladmi. Vlastné náklady obsahujú: priame náklady, nepriame náklady, ktoré sú spojené s výrobou,
- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom: reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novozisteného pri inventarizácii; t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou: obstarávacou cenou; Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné, montáž, provízia, poistné, iné. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky a realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do užívania,
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou: vlastnými nákladmi. Vlastné náklady obsahujú priame náklady, nepriame náklady (výrobná réžia) súvisiace s vytvorením dlhodobého hmotného majetku,
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom: reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novozisteného pri inventarizácii; t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
- dlhodobý finančný majetok: obstarávacou cenou; obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním,

- 8) zásoby obstarané kúpou: nakupovaný zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s ich obstaraním (dopravné, provízie, poistné, clo),
- 9) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou: vlastnými nákladmi. Vlastné náklady obsahujú priame náklady a časť nepriamych nákladov, súvisiacich s ich vytváraním,
- 10) zásoby obstarané iným spôsobom: reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novozistených pri inventarizácii; t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
- 11) zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj: sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky.  
 Výnosy zo zákazky zahŕňajú cenu dohodnutú v zmluve. Súčasťou týchto výnosov sú aj zmeny ceny dohodnutej v zmluve, ak sa dodatočne dohodne iný rozsah prác, nároky a stimulačné doplatky. Náklady na zákazku na účely účtovania sú priame náklady súvisiace so zákazkou, nepriame náklady, ktoré sa dajú priradiť k zákazke a iné náklady, napríklad správna réžia, náklady na výskum a vývoj.  
 Na účely účtovania o zákazke sa zostavuje jej rozpočet. Ak sa z uskutočnenia zákazky očakáva strata, pretože rozpočtované náklady na zákazku sú vyššie ako rozpočtované výnosy zo zákazky, táto strata sa zohľadní v účtovnom období, v ktorom sa zákazka začala uskutočňovať a to vytvorením opravnej položky (do výšky aktivovaných zásob) a rezervy (vo výške straty nad výšku aktivovaných zásob).  
 Výnosy zo zákazky sa účtujú podľa metódy percenta dokončenia zákazky bez ohľadu na to, či doteraz uskutočnené práce boli už fakturované a v akej výške. Percento dokončenia zákazky sa zisťuje ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým rozpočtovaným nákladom na zákazku.
- 12) pohľadávky: menovitou hodnotou pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí. Ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky prostredníctvom opravnej položky,
- 13) krátkodobý finančný majetok: obstarávacou cenou; peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou,
- 14) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy: Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím,
- 15) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov: pri ich vzniku menovitou hodnotou, pri prevzatí obstarávacou cenou, rezervy v očakávanej výške záväzku, dlhopisy, pôžičky, úvery: pri ich vzniku menovitou hodnotou, pri prevzatí obstarávacou cenou,
- 16) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy: očakávanou menovitou hodnotou,
- 17) deriváty: nakúpené deriváty sa oceňujú obstarávacou cenou,
- 18) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: sa oceňujú trhovou cenou,
- 19) prenájatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci: majetok prenájatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako majetok jeho vlastníka, nie nájomca. Finančný prenájom: majetok prenájatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako majetok nájomca, nie vlastníka. Obstarávacou cenou sa rozumie vstupná cena, výška istiny,
- 20) majetok obstaraný v privatizácii: zostatkovou cenou z účtovníctva privatizovaného subjektu. Rozdiel medzi vydraženou cenou a účtovnou hodnotou majetku sa zaúčtoval na účet 097 - Opravná položka k nadobudnutému majetku, ktorá sa odpisuje do nákladov pravidelne počas 15 rokov od nadobudnutia majetku,
- 21) daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie: podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 23 %, po úpravách o niektoré položky na daňové účely. Daň z príjmov odložená - sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %.

d) tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok: Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, montáž, poistné). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 2 400 EUR a menej, sa účtuje priamo do nákladov.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 1 700 EUR a menej, sa účtuje ako o zásobách. Pozemky sa neodpisujú.

Ak účtovná jednotka rozhodne o dlhodobom nehmotnom majetku ktorého ocenenie je nižšie ako 2 400 EUR a o dlhodobom hmotnom majetku, ktorého ocenenie je nižšie ako 1 700 EUR, že ho bude odpisovať, vtedy sa účtovné odpisy rovnajú daňovým odpisom.

Majetok nadobudnutý formou finančného prenájmu sa začína odpisovať v mesiaci nadobudnutia. Majetok pre daňové účely sa odpisuje v mesiaci zaradenia do používania.

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Priemerné životnosti podľa odpisového plánu sú:

| Druh majetku         | Životnosť | Ročná odpisová sadzba<br>v % |
|----------------------|-----------|------------------------------|
| Budovy a stavby      | 20        | 1/20                         |
| Výrobná hala         | 40        | 1/40                         |
| Stroje a zariadenia  | 4         | 1/4                          |
| Dopravné prostriedky | 4         | 1/4                          |
| Inventár             | 6         | 1/6                          |

e) dotácie poskytnuté na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov. Dotácie na hospodársku činnosť spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

f) oprava významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov,

**F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****a)Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**a)1.1 Dlhodobého nehmotného majetku

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie       |         |                  |          |             |                      |                                |       |
|---------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|----------------------|--------------------------------|-------|
|                           | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obsta-<br>rávaný DNM | Poskytnuté<br>preddavky na DNM | Spolu |
| A                         | b                           | c       | d                | e        | f           | g                    | h                              | i     |
| Prvotné ocenenie          |                             |         |                  |          |             |                      |                                |       |
| Stav na začiatku Ú O      |                             |         |                  |          |             |                      |                                |       |
| Prírastky                 |                             | 604     |                  |          |             |                      |                                | 604   |
| Úbytky                    |                             |         |                  |          |             |                      |                                |       |
| Stav na konci Ú O         |                             | 604     |                  |          |             |                      |                                | 604   |
| Oprávky                   |                             |         |                  |          |             |                      |                                |       |
| Stav na začiatku Ú O      |                             |         |                  |          |             |                      |                                |       |
| Prírastky                 |                             |         |                  |          |             |                      |                                |       |
| Úbytky                    |                             |         |                  |          |             |                      |                                |       |
| Stav na konci Ú O         |                             |         |                  |          |             |                      |                                |       |
| Opravné položky           |                             |         |                  |          |             |                      |                                |       |
| Stav na začiatku Ú O      |                             |         |                  |          |             |                      |                                |       |
| Prírastky                 |                             |         |                  |          |             |                      |                                |       |
| Úbytky                    |                             |         |                  |          |             |                      |                                |       |
| Stav na konci Ú O         |                             |         |                  |          |             |                      |                                |       |
| Zostatková hodnota        |                             |         |                  |          |             |                      |                                |       |
| Stav na začiatku Ú O      |                             |         |                  |          |             |                      |                                |       |
| Stav na konci Ú O         |                             | 604     |                  |          |             |                      |                                | 604   |

**a)1.2 Dlhodobého hmotného majetku**

| Dlhodobý hmotný majetok   | Bežné účtovné obdobie |         |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |           |
|---------------------------|-----------------------|---------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|----------------------|-----------|
|                           | Pozemky               | Stavby  | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddavky | Celkom    |
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                       |         |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |           |
| Stav na začiatku U O      | 278 972               | 546 844 | 1 017 877                                         |                                       |                                 | 2 093                           | 90 133                              |                      | 1 935 919 |
| Prírastky                 |                       | 1 597   | 9 767                                             |                                       |                                 |                                 | 145 142                             |                      | 156 506   |
| Úbytky                    |                       |         | 1 809                                             |                                       |                                 |                                 | 11 364                              |                      | 13 173    |
| Presuny                   |                       |         |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |           |
| Stav na konci U O         | 278 972               | 548 441 | 1 025 835                                         |                                       |                                 | 2 093                           | 223 911                             |                      | 2 079 252 |
| <b>Oprávky</b>            |                       |         |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |           |
| Stav na začiatku U O      |                       | 27 211  | 467 122                                           |                                       |                                 | 1 711                           |                                     |                      | 496 044   |
| Ročný odpis               |                       |         |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |           |
| Prírastky                 |                       | 13 713  | 116 512                                           |                                       |                                 | 191                             |                                     |                      | 130 416   |
| Úbytky                    |                       |         | 1 809                                             |                                       |                                 |                                 |                                     |                      | 1 809     |
| Presuny                   |                       |         |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |           |
| Stav na konci U O         |                       | 40 924  | 581 825                                           |                                       |                                 | 1 902                           |                                     |                      | 624 651   |
| <b>Opravná položka</b>    |                       |         |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |           |
| Stav na začiatku U O      |                       |         |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |           |
| Prírastky                 |                       |         |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |           |
| Úbytky                    |                       |         |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |           |
| Stav na konci U O         |                       |         |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |           |
| <b>Zostatková hodnota</b> |                       |         |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |           |
| Stav na začiatku U O      | 278 972               | 519 633 | 550 755                                           |                                       |                                 | 382                             | 90 133                              |                      | 1 439 875 |
| Stav na konci U O         | 278 972               | 507 517 | 444 010                                           |                                       |                                 | 191                             | 223 911                             |                      | 1 454 601 |

| Dlhodobý hmotný majetok   | Predchádzajúce účtovné obdobie |         |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |           |
|---------------------------|--------------------------------|---------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|----------------------|-----------|
|                           | Pozemky                        | Stavby  | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddavky | Celkom    |
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                                |         |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |           |
| Stav na začiatku U O      | 278 972                        | 546 844 | 1 000 122                                         |                                       |                                 | 4 281                           | 43 851                              | 12 500               | 1 886 570 |
| Prírastky                 |                                |         | 34 788                                            |                                       |                                 |                                 | 81 470                              | 25 347               | 141 605   |
| Úbytky                    |                                |         | 17 033                                            |                                       |                                 | 2 188                           | 35 188                              | 37 847               | 92 256    |
| Presuny                   |                                |         |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |           |
| Stav na konci U O         | 278 972                        | 546 844 | 1 017 877                                         |                                       |                                 | 2 093                           | 90 133                              |                      | 1 935 919 |
| <b>Oprávky</b>            |                                |         |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |           |
| Stav na začiatku U O      |                                | 13 505  | 358 298                                           |                                       |                                 | 3 708                           |                                     |                      | 375 511   |
| Ročný odpis               |                                |         |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |           |
| Prírastky                 |                                | 13 706  | 125 857                                           |                                       |                                 | 191                             |                                     |                      | 139 754   |
| Úbytky                    |                                |         | 17 033                                            |                                       |                                 | 2188                            |                                     |                      | 19 221    |
| Presuny                   |                                |         |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |           |
| Stav na konci U O         |                                | 27 211  | 467 122                                           |                                       |                                 | 1 711                           |                                     |                      | 496 044   |
| <b>Opravná položka</b>    |                                |         |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |           |
| Stav na začiatku U O      |                                |         |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |           |
| Prírastky                 |                                |         |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |           |
| Úbytky                    |                                |         |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |           |
| Presuny                   |                                |         |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |           |
| Stav na konci U O         |                                |         |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |           |
| <b>Zostatková hodnota</b> |                                |         |                                                   |                                       |                                 |                                 |                                     |                      |           |
| Stav na začiatku U O      | 278 972                        | 533 339 | 641 824                                           |                                       |                                 | 573                             | 43 851                              | 12 500               | 1 511 059 |
| Stav na konci U O         | 278 972                        | 519 633 | 550 755                                           |                                       |                                 | 382                             | 90 133                              |                      | 1 439 875 |

Spoločnosť zaradila do používania: Koberec, hydraulické nožnice, vysoko zdvižný vozík. Technicky zhodnotila prenajatú nehnuteľnosť – stavebné úpravy kancelárskych priestorov.

Spoločnosť vyradila z používania: Banerovú autoplachtu, ktorú nadobudla a zaradila do používania v apríli 2007.

Zmena účtovných odpisov – rok 2012

Pri DHM 17 - Kombinované pozdĺžne rezacie zaradenie LTC SPS 1500/5 došlo k úprave odpisovania DHM. Doba používania sa zmenila zo 6 rokov na 9 rokov.

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

| Predmet poistenia  | Druh poistenia            | Výška poistenia |       | Názov a sídlo poisťovne |
|--------------------|---------------------------|-----------------|-------|-------------------------|
|                    |                           | 2012            | 2013  |                         |
| MV JEEP KE717FT    | Havarijné poistenie       | 144             | 0     | Axa poisťovňa           |
| MV Grand Cherokee  | Havarijné poistenie       | 432             | 491   | Komunálna poisťovňa     |
| MV Mercedes Benz   | Havarijné poistenie       | 747             | 747   | Kooperatíva             |
| MV Škoda Octavia   | Havarijné poistenie       | 326             | 326   | AXA poisťovňa           |
| MV VW Passat       | Havarijné poistenie       | 303             | 302   | Kooperatíva             |
| MV Porsche KE611HF | Havarijné poistenie       | 3 379           | 2 938 | ČSOB Leasing a.s.       |
| MV Hyundai         | Havarijné poistenie       | 368             | 349   | Komunálna poisťovňa     |
| MV Mercedes Benz   | Zákonné zmluvné poistenie | 180             | 167   | Kooperatíva             |
| MV JEEP 077GJ      | Zákonné zmluvné poistenie | 184             | 171   | Kooperatíva             |
| MV Škoda Octavia   | Zákonné zmluvné poistenie | 234             | 86    | Kooperatíva             |
| MV VW Passat       | Zákonné zmluvné poistenie | 118             | 82    | Kooperatíva             |
| MV Porsche KE611HF | Zákonné zmluvné poistenie | 170             | 158   | Kooperatíva             |
| MV Hyundai         | Zákonné zmluvné poistenie | 71              | 79    | Kooperatíva             |
| MV Grand Cherokee  | Zákonné zmluvné poistenie | 150             | 158   | Kooperatíva             |
| Nehnuteľnosť MI    | Poistenie majetku         | 3               | 3     | Komunálna poisťovňa     |
| Poistenie strojov  | Poistenie strojov         | 2 691           | 2676  | Allianz poisťovňa       |

c) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

| Dlhodobý hmotný majetok                                    | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Kombinované pozdĺžne rezacie zariadenia mod. LTCSPS 1500/5 | 1 400 000                        |

Spoločnosť má zriadené záložné právo na disponovanie s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom.

**Dodatok č. 8 k Zmluve o úvere č. 162/AUOC/08 z23. 06. 2011** v znení jej Dodatku č. 1 z 11. 09. 2008, Dodatku č. 2 z 20. 04. 2009, Dodatku č. 3 z 10. 06. 2009, Dodatku č. 4 z 29. 04. 2010, Dodatku č. 5 z 24. 05. 2010, Dodatku č. 6 z 24. 06. 2010 a Dodatku č. 7 z 02. 07. 2010

Veriteľ a Dlžník sa na základe spoločných rokovaní dohodli na tom, že týmto Dodatkom menia splatnosť kontokorentu tak, že splatnosť nastane dňom započítania

Deň splatnosti úverového rámca najneskôr však 30. 04. 2013.

Splatnosť Úverového rámca použitého vo forme Kontokorentu najneskôr do 30. 06. 2012, Úverového rámca čerpaného vo forme Akreditívneho rámca do 30. 07. 2011, Úverového rámca čerpaného vo forme Záručného rámca do 30. 07. 2012.

#### **Zabezpečenie:**

1. Vznik záložného práva k nehnuteľnostiam v prospech Veriteľa vrátane záväzku záložcu nezaťažiť a nescudziť predmetné nehnuteľnosti bez predchádzajúceho súhlasu Veriteľa, ktoré sú v podielovom spoluvlastníctve spoluvlastníkov – Jaroslav Bakajsa a Ing. Jaroslav Bakajsa, zapísaným na liste vlastníctva číslo 10489, vedenom Správou katastra Košice, obec: Košice – Staré mesto, pre katastrálne územie: Stredné Mesto, v zmysle Zmluvy o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam a Mandátnej zmluvy č. 162/AUOC/08 – ZZ/1 z 19. 05. 2008, pod číslom vkladu: V – 5685/2008).

2. a) Vznik záložného práva k pohľadávkam a k zásobám záložcu dohodnutej v zmluve o zriadení záložného práva, podpisom osobitnej zmluvy medzi Veriteľom a záložcom (Zmluva o zriadení záložného práva a Mandátna zmluva č. 162/AUOC/08 – ZZ/2 z 10. 06. 2009, a registráciou v Notárskom centrálnom registri záložných práv, (Spisová značka NCRzp: 13325/2009),

2. b) Vznik záložného práva k pohľadávkam a zásobám záložcu dohodnutej v zmluve o zriadení záložného práva, podpisom osobitnej zmluvy medzi Veriteľom a záložcom (Zmluva o zriadení záložného práva a Mandátna zmluva č. 162/AUOC/08 – ZZ/2A, z 24. júna 2010 a registráciou v Notárskom centrálnom registri záložných práv (Spisová značka NCRzp: 13316/2010).

3. Oznámenie záložného práva poisťovni

4. Vinkulácia poisťného plnenia

5. Krycia zmenka

Vystavenie vlastnej blankozmenky Dlžníkom na rad Veriteľa s doložkou „bez protestu“, s avalom: Renáta Bakajsová, Jaroslav Bakajsa, Ing. Jaroslav Bakajsa a jej odovzdanie Veriteľovi spolu s podpísanou zmluvou o vyplňovacom práve zmenkovom z 24. 06. 2010.

6. Nadriadený záväzok

Predloženie platne uzavretej zmluvy medzi Veriteľom, Dlžníkom a jeho veriteľom – Jaroslav Bakajsa o nadriadení všetkých pohľadávok Veriteľa voči pohľadávkam veriteľa (Zmluva o nadriadenosti záväzku voči banke z 24. 06. 2010).

- V zmysle **Dodatok č. 3 k Zmluve o úvere č. 84/AUOC/08** uzatvorenej 19. 03. 2008, v znení Dodatku č. 1 z 01. 04. 2008 a Dodatku č. 2 z 09. 09. 2008 bod 4. Záložné právo ku hnutelným veciam a pohľadávkam:

Vznik záložného práva ku hnutelným veciam a pohľadávkam, špecifikovaným v zmluve o zriadení záložného práva ku hnutelným veciam, podpisom osobitnej Zmluvy o zriadení záložného práva a Mandátnej zmluvy č. 84/AUOC – ZZ/4 z 12. 03. 2009 uzatvorenej medzi Veriteľom (Slovenská sporiteľňa, a.s., so sídlom Tomášikova 48, 832 37 Bratislava) a záložcom (WANES s.r.o.) a registráciou v Notárskom centrálnom registri záložných práv.

Dodatok č. 5 k Zmluve o úvere z 26. 11. 2009 – článok VI. Zabezpečenie sa dopĺňa o nové písmeno:

d) vznik záložného práva k nehnuteľnostiam bližšie špecifikovaným v zmluve o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam v prospech Veriteľa vrátane záväzku záložcu nezaťažiť a nescudziť predmetné nehnuteľnosti bez predchádzajúceho súhlasu Veriteľa, ktoré sú v spoluvlastníckom podiele Dlžníka ako záložcu zapísaným na liste vlastníctva č. 10216, na liste vlastníctva č. 10217, na liste vlastníctva č. 10207, vedenom Správou katastra Michalovce.

#### **Dodatok č. 9 k Zmluve o úvere č. 84/AUOC/08**

Veriteľ (Slovenská sporiteľňa a.s.) a dlžník (WANES s.r.o.) uzatvoril 26. 06. 2012 dodatok č. 9 k Zmluve o úvere. Vypúšťa sa test článku VI. Zabezpečenie bod 5 písm. a) a bod 6. a nahrádza sa textom :

1. Vypúšťa sa text bodu 4. článku VI. Zabezpečenie a nahrádza sa textom :

- 4. Záložné právo ku hnutelným veciam a pohľadávkam – Vznik záložného práva ku hnutelným veciam a pohľadávkam špecifikovaným v zmluve o zriadení záložného práva ku hnutelným veciam, podpisom osobitnej Zmluvy o zriadení záložného práva a Mandátnej zmluvy č. 84/AUOC/08-ZZ/4 z 12. 03. 2009 uzavretej medzi Veriteľom a záložcom a registráciou v Notárskom centrálnom registri záložných práv (Spisová značka NCRzp: 5178/2009), v znení Dodatku č. 1 z 26. 06. 2012.

#### **Dodatok č. 10 k Zmluve o úvere č. 84/AUOC/08**

Veriteľ (Slovenská sporiteľňa a.s.) a dlžník (WANES s.r.o.) uzatvoril 08. 04. 2013 dodatok č. 10 k Zmluve o úvere. Dopĺňa sa v článku III. Úrokové podmienky nový bod 8 nasledovného znenia:

i) Dlžník predloží Veriteľovi najneskôr do 31. 05. 2013 List vlastníctva č. 9955, vedený Správou katastra Michalovce, pre katastrálne územie Michalovce, potvrdzujúci vznik záložného práva k nehnuteľnostiam výlučne v prospech Veriteľa.

- V zmysle **Zmluva o úvere č. 23/AUOC/09** z 12. 03. 2009 – Slovenská sporiteľňa a.s. - III. Bod 1. d) Zabezpečenie zriadené záložné právo k pohľadávkam a k hnutelným veciam, v zmysle Zmluvy o zriadení záložného práva a Mandátnej zmluvy č. 23/AUOC/09 – ZZ/3 z 12. 03. 2009. Dodatok č. 1 k Zmluve o zriadení záložného práva ku hnutelným veciam a Mandátnej zmluve č. 23/AUOC/09-ZZ-5 z 24. 03. 2010 - záložný veriteľ a záložca uzavreli 24. 03. 2010 Záložnú zmluvu. Záložné právo v zmysle Záložnej zmluvy bolo zaregistrované v Notárskom centrálnom registri záložných práv 24. 03. 2010, spisová značka NCRzp 6174/2010.

#### **Dodatok č. 12 k Zmluve o úvere č. 23/AUOC/09 z 26. 06. 2012** ustanovenie čl. II. Osobitné ustanovenia

1. Dlžník bude plniť finančné kovenanty

2. h) Dlžník sa zaväzuje, že najneskôr do 30. 09. 2012 zabezpečí, aby všetky platobné operácie s jeho odberateľmi prebiehali výhradne cez účty Dlžníka vedené v Banke.

Článok III. Zabezpečenie, bod 1. písm. d) sa vypúšťa a nahrádza sa ustanovením:

d) záložné právo k pohľadávkam a hnutelným veciam v zmysle Zmluvy o zriadení záložného práva a Mandátnej zmluvy č. 23/AUOC/09 – ZZ/3 z 12. 03. 2009 (Spisová značka NCRzp: 5179/2009 zo 17. 03. 2009), v znení Dodatku č. 1 t 26. 06. 2012.

#### **- V zmysle Zmluva o zriadení záložného práva a Mandátna zmluva č. 23/AUOC/09-ZZ/6 z 24. 03. 2010**

Zálohom sú hnutelné veci vo vlastníctve Záložcu – Kombinované pozdĺžne rezacie zariadenia mod. LTCSPS 1500/5, výrobné číslo: 00010270, zariadenie obsiahnuté v linke.

#### **Dodatok č. 13 k Zmluve o úvere č. 23/AUOC/09 z 08. 04. 2013** ustanovenie bodu 2., písm. g) č. II. sa nahrádza ustanovením:

Ustanovenie bodu 2., č. II. sa dopĺňa o nové písm. i)

i) Dlžník predloží Banke najneskôr do 31. 05. 2013 List vlastníctva č. 9955, vedený Správou katastra Michalovce, pre katastrálne územie Michalovce, potvrdzujúci vznik záložného práva k nehnuteľnostiam výlučne v prospech Banky.

d) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva

e) Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok , pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľnosti

f) Majetok, ktorý je goodwill

g) Opravné položky k nadobudnutému majetku

h) Výskumná a vývojová

Spoločnosť pre d) – h) nemá náplň

i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku

j) Obstarávací cena zložiek dlhodobého finančného majetku

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie        |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |
|---------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|-------------|----------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|--------|
|                           | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu  |
| a                         | b                            | c                                                         | d                             | e                        | f           | g                                            | h               | i                           | j      |
| Prvotné ocenenie          |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |
| Stav na začiatku Ú O      |                              |                                                           |                               |                          | 47 151      |                                              |                 |                             | 47 151 |
| Prírastky                 |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |
| Úbytky                    |                              |                                                           |                               |                          | 11 900      |                                              |                 |                             | 11 900 |
| Presuny                   |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |
| Stav na konci Ú O         |                              |                                                           |                               |                          | 35 251      |                                              |                 |                             | 35 251 |
| Opravné položky           |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |
| Stav na začiatku Ú O      |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |
| Prírastky                 |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |

|                      |  |  |  |  |        |  |  |  |        |
|----------------------|--|--|--|--|--------|--|--|--|--------|
| Úbytky               |  |  |  |  |        |  |  |  |        |
| Presuny              |  |  |  |  |        |  |  |  |        |
| Stav na konci Ú O    |  |  |  |  |        |  |  |  |        |
| Účtovná hodnota      |  |  |  |  |        |  |  |  |        |
| Stav na začiatku Ú O |  |  |  |  | 47 151 |  |  |  | 47 151 |
| Stav na konci Ú O    |  |  |  |  | 32 251 |  |  |  | 32 251 |

| Dlhodobý finančný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |
|---------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|-------------|----------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|--------|
|                           | Podielové CP a podiely v DÚJ                 | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu  |
| a                         | b                                            | c                                                         | d                             | e                        | f           | g                                            | h               | i                           | j      |
| Prvotné ocenenie          |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |
| Stav na začiatku Ú O      |                                              |                                                           |                               |                          | 67 387      |                                              |                 |                             | 67 387 |
| Prírastky                 |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |
| Úbytky                    |                                              |                                                           |                               |                          | 20 236      |                                              |                 |                             | 20 236 |
| Presuny                   |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |
| Stav na konci Ú O         |                                              |                                                           |                               |                          | 47 151      |                                              |                 |                             | 47 151 |
| Opravné položky           |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |
| Stav na začiatku Ú O      |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |
| Prírastky                 |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |
| Úbytky                    |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |
| Presuny                   |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |
| Stav na konci Ú O         |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |
| Účtovná hodnota           |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |        |

|                      |  |  |  |  |        |  |  |  |        |
|----------------------|--|--|--|--|--------|--|--|--|--------|
| Stav na začiatku Ú O |  |  |  |  | 67 387 |  |  |  | 67 387 |
| Stav na konci Ú O    |  |  |  |  | 47 151 |  |  |  | 47 151 |

k) Opravná položka podľa zložiek dlhodobého finančného majetku

l) Zmeny v jednotlivých zložkách finančného majetku

m) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

| Dlhodobý finančný majetok                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 35 000                           |

n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku

o) Opravné položky k zásobám

Pre body k) – o) účtovná jednotka nemá náplň

p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo

| Zásoby                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|----------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo | 600 000                          |

**Dodatok č. 8 k Zmluve o úvere č. 162/AUOC/08 z 23. 06. 2011** v znení jej Dodatku č. 1 z 11. 09. 2008, Dodatku č. 2 z 20. 04. 2009, Dodatku č. 3 z 10. 06. 2009, Dodatku č. 4 z 29. 04. 2010, Dodatku č. 5 z 24. 05. 2010, Dodatku č. 6 z 24. 06. 2010 a Dodatku č. 7 z 02. 07. 2010

Veriteľ a Dlžník sa na základe spoločných rokovaní dohodli na tom, že týmto Dodatkom menia splatnosť kontokorentu tak, že splatnosť . nastane dňom započítania

Deň splatnosti úverového rámca najneskôr však 30. 04. 2013.

Splatnosť: Úverového rámca použitého vo forme Kontokorentu najneskôr do 30. 06. 2012, Úverového rámca čerpaného vo forme Akreditívneho rámca do 30. 07. 2011, Úverového rámca čerpaného vo forme Záručného rámca do 30. 07. 2012.

#### Zabezpečenie:

1. Vznik záložného práva k nehnuteľnostiam v prospech Veriteľa vrátane záväzku záložcu nezaťažiť a nescudziť predmetné nehnuteľnosti bez predchádzajúceho súhlasu Veriteľa, ktoré sú v podielovom spoluvlastníctve spoluvlastníkov – Jaroslav Bakajsa a Ing. Jaroslav Bakajsa, zapísaným na liste vlastníctva číslo 10489, vedenom Správou katastra Košice, obec: Košice – Staré mesto, pre katastrálne územie: Stredné Mesto, v zmysle Zmluvy o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam a Mandátnej zmluvy č. 162/AUOC/08 – ZZ/1 z 19. 05. 2008, pod číslom vkladu: V – 5685/2008).

2. a) Vznik záložného práva k pohľadávkam a k zásobám záložcu dohodnutej v zmluve o zriadení záložného práva, podpisom osobitnej zmluvy medzi Veriteľom a záložcom (Zmluva o zriadení záložného práva a Mandátna zmluva č. 162/AUOC/08 – ZZ/2 z 10. 06. 2009, a registráciou v Notárskom centrálnom registri záložných práv, (Spisová značka NCRzp: 13325/2009),

2. b) Vznik záložného práva k pohľadávkam a zásobám záložcu dohodnutej v zmluve o zriadení záložného práva, podpisom osobitnej zmluvy medzi Veriteľom a záložcom (Zmluva o zriadení záložného práva a Mandátna zmluva č. 162/AUOC/08 – ZZ/2A, z 24. júna 2010 a registráciou v Notárskom centrálnom registri záložných práv (Spisová značka NCRzp: 13316/2010).

3. Oznámenie záložného práva poisťovni

4. Vinkulácia poisťného plnenia

5. Krycia zmenka

Vystavenie vlastnej blankozmenky Dlžníkom na rad Veriteľa s doložkou „bez protestu“, s avalom: Renáta Bakajsová, Jaroslav Bakajsa, Ing. Jaroslav Bakajsa a jej odovzdanie Veriteľovi spolu s podpísanou zmluvou o vyplňovacom práve zmenkovom z 24. 06. 2010.

6. Nadriadený záväzok

Predloženie platne uzavretej zmluvy medzi Veriteľom, Dlžníkom a jeho veriteľom – Jaroslav Bakajsa o nadriadení všetkých pohľadávok Veriteľa voči pohľadávkam veriteľa (Zmluva o nadriadenosti záväzku voči banke z 24. 06. 2010).

**Dodatok č. 10 k Zmluve o úvere č. 162/AUOC/08 z 26. 06. 2012** v znení jej Dodatku č. 1 z 11. 09. 2008, Dodatku č. 2 z 20. 04. 2009, Dodatku č. 3 z 10. 06. 2009, Dodatku č. 4 z 29. 04. 2010, Dodatku č. 5 z 24. 05. 2010, Dodatku č. 6 z 24. 06. 2010, Dodatku č. 7 z 02. 07. 2010, Dodatku č. 8 z 23. 06. 2011 a Dodatku č. 9 z 29. 09. 2011

Článok VI. Zabezpečenie

1. Záložné právo k pohľadávkam a zásobám

a) vznik záložného práva k pohľadávkam a zásobám záložcu dohodnutej v zmluve o zriadení záložného práva, podpisom osobitnej zmluvy medzi Veriteľom a záložcom /(Zmluva o zriadení záložného práva a Mandátna zmluva č. 162/AUOC/08/-ZZ/k, z 10. 06. 2009) a registráciou v Notárskom centrálnom registri záložných práv (Spisová značka NCRzp:13325/2009) v znení Dodatku č. 1 z 26. 06. 2012,

b) vznik záložného práva k pohľadávkam a zásobám záložcu dohodnutej v zmluve o zriadení záložného práva, podpisom osobitnej zmluvy medzi Veriteľom a záložcom (Zmluva o zriadení záložného práva a Mandátna zmluva č. 162/AUOC/08 – ZZ/2A, z 24. 06. 2010), v znení Dodatku č. 1 z 26. 06. 2012.

**Dodatok č. 11 k Zmluve o úvere č. 162/AUOC/08 z 08. 04. 2013** v znení jej Dodatku č. 1 z 11. 09. 2008, Dodatku č. 2 z 20. 04. 2009, Dodatku č. 3 z 10. 06. 2009, Dodatku č. 4 z 29. 04. 2010, Dodatku č. 5 z 24. 05. 2010, Dodatku č. 6 z 24. 06. 2010, Dodatku č. 7 z 02. 07. 2010, Dodatku č. 8 z 23. 06. 2011, Dodatku č. 9 z 29. 09. 2011 a Dodatku č. 10 z 26. 06. 2012

2.1. Kontokorentu na financovanie prevádzkových potrieb Dlžníka (pohľadávky z obchodného styku a zásoby). Veriteľom akceptovateľné čerpanie Kontokorentu bude vyhodnocované mesačne. Čerpaná časť Kontokorentu neprekročí spolu 80 % hodnoty:

Zásob + poskytnutých preddavkov (hlavná kniha, analytický účet 314) + pohľadávok z obchodného styku (pričom pohľadávky z obchodného styku nezahŕňajú pohľadávky po lehote splatnosti nad 30 dní a nezahŕňajú pohľadávky, ktoré sú predmetom akéhokoľvek faktoringového financovania) + daňové pohľadávky maximálne v objeme 100 000,00 EUR (hlavná kniha, analytický účet 343) – záväzky z obchodného styku – prijaté preddavky).

V článku VI. Zabezpečenie sa dopĺňa nový bod:

7. Záložné právo k pohľadávke – Vznik záložného práva k pohľadávke záložcu dohodnutej v zmluve o zriadení záložného práva, podpisom osobitnej zmluvy medzi Veriteľom a záložcom a registráciou v Notárskom centrálnom registri záložných práv – Zmluva o zriadení záložného práva a Mandátna zmluvy č. 162/AUOC/08 – ZZ/3.

q) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Pre bod q) účtovná jednotka nemá náplň

r) Tvorba, zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam

| Pohľadávky<br><br>A           | Bežné účtovné obdobie                          |                    |                                                        |                                                                 |                                             |
|-------------------------------|------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
|                               | Stav OP na začiatku účtovného obdobia<br><br>b | Tvorba OP<br><br>c | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti<br><br>d | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva<br><br>e | Stav OP na konci účtovného obdobia<br><br>f |
| Pohľadávky z obchodného styku | 24 420                                         | 3 127              | 14 495                                                 |                                                                 | 13 052                                      |
| Iné pohľadávky                |                                                |                    |                                                        |                                                                 |                                             |
| <b>Pohľadávky spolu</b>       | <b>24 420</b>                                  | <b>3 127</b>       | <b>14 495</b>                                          |                                                                 | <b>13 052</b>                               |

s) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

| Názov položky<br>a                              | V lehote splatnosti<br>b | Po lehote splatnosti<br>c | Pohľadávky spolu<br>d |
|-------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                      |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku                   | 339 751                  |                           | 339 751               |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu |                          |                           |                       |
| Iné pohľadávky                                  |                          |                           |                       |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                | <b>339 751</b>           |                           | <b>339 751</b>        |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                    |                          |                           |                       |

|                                                 |                |                |                  |
|-------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku                   | 881 087        | 341 950        | 1 223 037        |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu |                |                |                  |
| Sociálne poistenie                              |                |                |                  |
| Daňové pohľadávky a dotácie                     | 99 646         |                | 99 646           |
| Iné pohľadávky                                  | 3 340          |                | 3 340            |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>              | <b>984 073</b> | <b>341 950</b> | <b>1 326 023</b> |

t) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom

u) Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo

| Opis predmetu záložného práva                                   | Bežné účtovné obdobie            |                    |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------|
|                                                                 | Hodnota predmetu záložného práva | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia |                                  | 1 190 000          |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo          | x                                |                    |

**Dodatok č. 8 k Zmluve o úvere č. 162/AUOC/08 z 23. 06. 2011** v znení jej Dodatku č. 1 z 11. 09. 2008, Dodatku č. 2 z 20. 04. 2009, Dodatku č. 3 z 10. 06. 2009, Dodatku č. 4 z 29. 04. 2010, Dodatku č. 5 z 24. 05. 2010, Dodatku č. 6 z 24. 06. 2010 a Dodatku č. 7 z 02. 07. 2010

Veriteľ a Dlžník sa na základe spoločných rokovaní dohodli na tom, že týmto Dodatkom menia splatnosť kontokorentu tak, že splatnosť . nastane dňom započítania

Deň splatnosti úverového rámca najneskôr však 30. 04. 2013.

Splatnosť: Úverového rámca použitého vo forme Kontokorentu najneskôr do 30. 06. 2012, Úverového rámca čerpaného vo forme Akreditívneho rámca do 30. 07. 2011, Úverového rámca čerpaného vo forme Záručného rámca do 30. 07. 2012.

#### **Zabezpečenie:**

1. Vznik záložného práva k nehnuteľnostiam v prospech Veriteľa vrátane záväzku záložcu nezaťažit' a nescudzit' predmetné nehnuteľnosti bez predchádzajúceho súhlasu Veriteľa, ktoré sú v podielovom spoluvlastníctve spoluvlastníkov – Jaroslav Bakajsa a Ing. Jaroslav Bakajsa, zapísaným na liste vlastníctva číslo 10489, vedenom Správou katastra Košice, obec: Košice – Staré mesto, pre katastrálne územie: Stredné Mesto, v zmysle Zmluvy o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam a Mandátnej zmluvy č. 162/AUOC/08 – ZZ/1 z 19. 05. 2008, pod číslom vkladu: V – 5685/2008).

2. a) Vznik záložného práva k pohľadávkam a k zásobám záložcu dohodnutej v zmluve o zriadení záložného práva, podpisom osobitnej zmluvy medzi Veriteľom a záložcom (Zmluva o zriadení záložného práva a Mandátna zmluva č. 162/AUOC/08 – ZZ/2 z 10. 06. 2009, a registráciou v Notárskom centrálnom registri záložných práv, (Spisová značka NCRzp: 13325/2009),

2. b) Vznik záložného práva k pohľadávkam a zásobám záložcu dohodnutej v zmluve o zriadení záložného práva, podpisom osobitnej zmluvy medzi Veriteľom a záložcom (Zmluva o zriadení záložného práva a Mandátna zmluva č. 162/AUOC/08 – ZZ/2A, z 24. júna 2010 a registráciou v Notárskom centrálnom registri záložných práv (Spisová značka NCRzp: 13316/2010).

3. Oznámenie záložného práva poisťovni

4. Vinkulácia poisťného plnenia

5. Krycia zmenka

Vystavenie vlastnej blankozmenky Dlžníkom na rad Veriteľa s doložkou „bez protestu“, s avalom: Renáta Bakajsová, Jaroslav Bakajsa, Ing. Jaroslav Bakajsa a jej odovzdanie Veriteľovi spolu s podpísanou zmluvou o vyplňovacom práve zmenkovom z 24. 06. 2010.

6. Nadriadený záväzok

Predloženie platne uzavretej zmluvy medzi Veriteľom, Dlžníkom a jeho veriteľom – Jaroslav Bakajsa o nadriadení všetkých pohľadávok Veriteľa voči pohľadávkam veriteľa (Zmluva o nadriadenosti záväzku voči banke z 24. 06. 2010).

**Dodatok č. 10 k Zmluve o úvere č. 162/AUOC/08 z 26. 06. 2012** v znení jej Dodatku č. 1 z 11. 09. 2008, Dodatku č. 2 z 20. 04. 2009, Dodatku č. 3 z 10. 06. 2009, Dodatku č. 4 z 29. 04. 2010, Dodatku č. 5 z 24. 05. 2010, Dodatku č. 6 z 24. 06. 2010, Dodatku č. 7 z 02. 07. 2010, Dodatku č. 8 z 23. 06. 2011 a Dodatku č. 9 z 29. 09. 2011

Článok VI. Zabezpečenie

2. Záložné právo k pohľadávkam a zásobám

c) vznik záložného práva k pohľadávkam a zásobám záložcu dohodnutej v zmluve o zriadení záložného práva, podpisom osobitnej zmluvy medzi Veriteľom a záložcom /(Zmluva o zriadení záložného práva a Mandátna zmluva č. 162/AUOC/08/-ZZ/k, z 10. 06. 2009) a registráciou v Notárskom centrálnom registri záložných práv (Spisová značka NCRzp:13325/2009) v znení Dodatku č. 1 z 26. 06. 2012,

d) vznik záložného práva k pohľadávkam a zásobám záložcu dohodnutej v zmluve o zriadení záložného práva, podpisom osobitnej zmluvy medzi Veriteľom a záložcom (Zmluva o zriadení záložného práva a Mandátna zmluva č. 162/AUOC/08 – ZZ/2A, z 24. 06. 2010), v znení Dodatku č. 1 z 26. 06. 2012.

**Dodatok č. 11 k Zmluve o úvere č. 162/AUOC/08 z 08. 04. 2013** v znení jej Dodatku č. 1 z 11. 09. 2008, Dodatku č. 2 z 20. 04. 2009, Dodatku č. 3 z 10. 06. 2009, Dodatku č. 4 z 29. 04. 2010, Dodatku č. 5 z 24. 05. 2010, Dodatku č. 6 z 24. 06. 2010, Dodatku č. 7 z 02. 07. 2010, Dodatku č. 8 z 23. 06. 2011, Dodatku č. 9 z 29. 09. 2011 a Dodatku č. 10 z 26. 06. 2012

2.1. Kontokorentu na financovanie prevádzkových potrieb Dlžníka (pohľadávky z obchodného styku a zásoby).

V článku VI. Zabezpečenie sa dopĺňa nový bod:

7. Záložné právo k pohľadávke – Vznik záložného práva k pohľadávke záložcu dohodnutej v zmluve o zriadení záložného práva, podpisom osobitnej zmluvy medzi Veriteľom a záložcom a registráciou v Notárskom centrálnom registri záložných práv – Zmluva o zriadení záložného práva a Mandátna zmluvy č. 162/AUOC/08 – ZZ/3.

- V zmysle **Dodatok č. 3 k Zmluve o úvere č. 84/AUOC/08** uzatvorenej 19. 03. 2008, v znení Dodatku č. 1 z 01. 04. 2008 a Dodatku č. 2 z 09. 09. 2008 bod 4. Záložné právo ku hnutelným veciam a pohľadávkam:

Vznik záložného práva ku hnutelným veciam a pohľadávkam, špecifikovaným v zmluve o zriadení záložného práva ku hnutelným veciam, podpisom osobitnej Zmluvy o zriadení záložného práva a Mandátnej zmluvy č. 84/AUOC – ZZ/4 z 12. 03. 2009 uzatvorenej medzi Veriteľom (Slovenská sporiteľňa, a.s.) a záložcom (WANES s.r.o.) a registráciou v Notárskom centrálnom registri záložných práv.

#### **Dodatok č. 9 k Zmluve o úvere č. 84/AUOC/08**

Veriteľ (Slovenská sporiteľňa a.s.) a dlžník (WANES s.r.o.) uzatvoril 26. 06. 2012 dodatok č. 9 k Zmluve o úvere. Vypúšťa sa test článku VI. Zabezpečenie bod 5 písm. a) a bod 6. a nahrádza sa textom :

1. Vypúšťa sa text bodu 4. článku VI. Zabezpečenie a nahrádza sa textom :

- 4. Záložné právo ku hnutelným veciam a pohľadávkam – Vznik záložného práva ku hnutelným veciam a pohľadávkam špecifikovaným v zmluve o zriadení záložného práva ku hnutelným veciam, podpisom osobitnej Zmluvy o zriadení záložného práva a Mandátnej zmluvy č. 84/AUOC/08-ZZ/4 z 12. 03. 2009 uzavretej medzi Veriteľom a záložcom a registráciou v Notárskom centrálnom registri záložných práv (Spisová značka NCRzp: 5178/2009), v znení Dodatku č. 1 z 26. 06. 2012.

#### **Dodatok č. 10 k Zmluve o úvere č. 84/AUOC/08**

Veriteľ (Slovenská sporiteľňa a.s.) a dlžník (WANES s.r.o.) uzatvoril 08. 04. 2013 dodatok č. 10 k Zmluve o úvere. Dopĺňa sa v článku III. Úrokové podmienky nový bod 8 nasledovného znenia:

f)Dlžník sa zaväzuje pravidelne predkladať Veriteľovi kompletný zoznam pohľadávok z obchodného styku do 28 dní po skončení kalendárneho štvrt'roku so stavom ku koncu kalendárneho štvrt'roku, elektronicky, prostredníctvom emailovej komunikácie na adresu veriteľa.

V bode 1. Článku VII. Špecifické podmienky sa dopĺňa nové písmeno i) textom:

i)Dlžník predloží Veriteľovi najneskôr do 31. 05. 2013 List vlastníctva č. 9955, vedený Správou katastra Michalovce, pre katastrálne územie Michalovce, potvrdzujúci vznik záložného práva k nehnuteľnostiam výlučne v prospech Veriteľa.

- V zmysle **Zmluva o úvere č. 23/AUOC/09** z 12. 03. 2009 – Slovenská sporiteľňa a.s. - III. Bod 1. d) Zabezpečenie zriadené záložné právo k pohľadávkam a k hnutelným veciam, v zmysle Zmluvy o zriadení záložného práva a Mandátnej zmluvy č. 23/AUOC/09 – ZZ/3 z 12. 03. 2009;

#### **Dodatok č. 12 k Zmluve o úvere č. 23/AUOC/09 z 26. 06. 2012** ustanovenie čl. II. Osobitné ustanovenia

1. Dlžník bude plniť finančné kovenanty

2. h) Dlžník sa zaväzuje, že najneskôr do 30. 09. 2012 zabezpečí, aby všetky platobné operácie s jeho odberateľmi prebiehali výhradne cez účty Dlžníka vedené v Banke.

Článok III. Zabezpečenie, bod 1. písm. d) sa vypúšťa a nahrádza sa ustanovením:

d) záložné právo k pohľadávkam a hnutelným veciam v zmysle Zmluvy o zriadení záložného práva a Mandátnej zmluvy č. 23/AUOC/09 – ZZ/3 z 12. 03. 2009 (Spisová značka NCRzp: 5179/2009 zo 17. 03. 2009), v znení Dodatku č. 1 t 26. 06. 2012.

#### **Dodatok č. 13 k Zmluve o úvere č. 23/AUOC/09 z 08. 04. 2013** ustanovenie bodu 2., písm. g) č. II. sa nahrádza ustanovením:

g)Dlžník sa zaväzuje pravidelne predkladať Banke kompletný zoznam pohľadávok z obchodného styku do 28 dní po skončení kalendárneho štvrt'roku so stavom ku koncu kalendárneho štvrt'roku.

Spoločnosť má pohľadávky poistené.

v) Odložená daňová pohľadávka

Pre bod v) účtovná jednotka nemá náplň

w) Významné zložky krátkodobého finančného majetku

| Názov položky                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny                                                  | 846                   | 897                                          |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 6 388                 | 15 969                                       |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |                       |                                              |
| Peniaze na ceste                                                    |                       |                                              |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>7 234</b>          | <b>16 866</b>                                |
|                                                                     |                       |                                              |

| Krátkodobý finančný majetok                                   | Bežné účtovné obdobie              |           |        |         |                                 |
|---------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
|                                                               | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                                             | b                                  | c         | d      | e       | f                               |
| Majetkové CP na obchodovanie                                  | 5 010                              |           |        |         | 5 010                           |
| Dlhové CP na obchodovanie                                     |                                    |           |        |         |                                 |
| Emisné kvóty                                                  |                                    |           |        |         |                                 |
| Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti |                                    |           |        |         |                                 |
| Ostatné realizovateľné CP                                     |                                    |           |        |         |                                 |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku                  |                                    |           |        |         |                                 |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>                      | <b>5 010</b>                       |           |        |         | <b>5 010</b>                    |

Spoločnosť vlastní 501 cenný papierov emitenta Best Hotel Properties a. s. v nominálnej hodnote 10 EUR.

x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetkuy) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právoza) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Pre x) – za) účtovná jednotka nemá náplň

zb) Významné položky časového rozlíšenia

| Opis položky časového rozlišení                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce U O |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   |                       |                                  |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | 3 449                 | 2 520                            |
| - úroky, poistné LZ                                | 0                     | 42                               |
| - predplatné                                       | 0                     | 21                               |
| - stravné lístky                                   | 68                    | 65                               |
| - telefóny, domény                                 | 588                   | 113                              |
| - poistné                                          | 2 081                 | 1 627                            |
| - licencie SW                                      | 113                   | 140                              |
| - pracovná zdravotná služba                        | 512                   | 512                              |
| -zasielanie slovenských dopytov                    | 87                    | 0                                |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    |                       | 3 990                            |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  |                       |                                  |

zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Pre bod zc) účtovná jednotka nemá náplň

## G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

### a) Vlastné imanie

|                                          |             |
|------------------------------------------|-------------|
| Vlastné imanie spoločnosti               | 464 064 EUR |
| Základné imanie spoločnosti je           | 6 640 EUR   |
| Zákonný rezervný fond                    | 664 EUR     |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov     | 381 563 EUR |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | 75 197 EUR  |

### Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie straty

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce U O |
|-------------------------------------------------|----------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                             | 63 648                           |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>     |
| Prídel do sociálneho fondu                      |                                  |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |                                  |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 48 404                           |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 15 000                           |
| Iné                                             | 244                              |
| <b>Spolu</b>                                    | 63 648                           |

b) Rezervy

| Názov položky<br>a                 | Bežné účtovné obdobie                      |             |               |               |                           |
|------------------------------------|--------------------------------------------|-------------|---------------|---------------|---------------------------|
|                                    | Stav na začiatku<br>účtovného obdobia<br>b | Tvorba<br>c | Použitie<br>d | Zrušenie<br>e | Stav<br>na konci Ú O<br>f |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   |                                            |             |               |               |                           |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | 13 104                                     | 20 855      | 12 829        |               | 21 130                    |
| Nevyčerpané dovolenky              | 11 924                                     | 18 875      | 11 649        |               | 19 150                    |
| Overenie účtovnej závierky         | 1 180                                      | 1 980       | 1 180         |               | 1 980                     |
|                                    |                                            |             |               |               |                           |

| Názov položky<br>a                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |             |               |               |                           |
|------------------------------------|----------------------------------------------|-------------|---------------|---------------|---------------------------|
|                                    | Stav na začiatku<br>účtovného obdobia<br>b   | Tvorba<br>c | Použitie<br>d | Zrušenie<br>e | Stav<br>na konci Ú O<br>f |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   |                                              |             |               |               |                           |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | 8 037                                        | 12 829      | 7 762         |               | 13 104                    |
| Nevyčerpané dovolenky              | 6 741                                        | 11 649      | 6 466         |               | 11 924                    |
| Overenie účtovnej závierky         | 1 296                                        | 1 180       | 1 296         |               | 1 180                     |
|                                    |                                              |             |               |               |                           |

c) Závazkyd) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce<br>Ú O |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>568 590</b>        | <b>614 711</b>                      |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 298 027               | 322 481                             |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 270 563               | 292 230                             |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>1 612 275</b>      | <b>124 316</b>                      |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 1 611 263             | 124 302                             |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 1 012                 | 14                                  |

ČSOB Leasing a. s. – Zmluva o spotrebnom úvere č. UZF/10/42269 z 19. 08. 2010 – predmet – MV Porsche Carrera – 36. mesačných splátok – splatnosť 18. 08. 2013

VARIAKOV a.s. – Kúpna zmluva o prevode nehnuteľnosti so zriadením záložného práva ku nehnuteľnostiam z 08. 10. 2010 – predmet – pozemok + stavba k. ú. Železiarne – splatnosť 01. 12. 2024,

e) Závazky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

**Zmluva o úvere č. 84/AUOC/08 z 19. 03. 2008**

Slovenská sporiteľňa, a. s. d'alšom texte veriteľ a TECHNUM, spol. s r.o. v d'alšom texte dlžník - veriteľ sa zaväzuje poskytnúť dlžníkovi úverový rámec vo výške 4 500 000,- Sk. Dlžník sa zaväzuje peňažné prostriedky z úverového rámca použiť v dohodnutej forme, na dohodnutý účel a úverovú pohľadávku zaplatiť veriteľovi v lehote dohodnutej v Zmluve o úvere.

Dlžník môže použiť Úverový rámec vo forme splátkového úveru na účely kúpy nehnuteľného majetku:

Pozemkov: parc. č. 5200/31, zastavané plochy a nádvoria o výmere 524 m<sup>2</sup>, parc. č. 5200/32, zastavané plochy a nádvoria o výmere 935 m<sup>2</sup>, parc. č. 5200/35, zastavané plochy a nádvoria o výmere 206 m<sup>2</sup>, stavby: výrobná prefabrikátov, postavené na parcelách č. 5200/31, 5200/32 a 5200/38

v d'alšom texte nehnuteľný majetok t. č. zapísaného na LV č. 2762, vedenom Správou katastra Michalovce, pre k. ú. Michalovce.

Deň splatnosti úverového rámca – najneskôr však 31. 12. 2008.

Zabezpečenie – vznik záložného práva k nehnuteľnostiam a Mandátnej zmluvy č. 84/AUOC/08-ZZ/1. Krycia zmenka – vystavenie vlastnej blankozmenky Dlžníkom s avalom Pristupujúceho dlžníka WANES s r. o. na rad veriteľa s doložkou „bez protestu“ a jej odovzdanie veriteľovi spolu s podpísanou zmluvou o zmenkovom vyplňovacom práve zo dňa 19. 3. 2008.

Pristúpenie k záväzku – Uzatvorenie Dohody o pristúpení k záväzku medzi veriteľom a pristupujúcim dlžníkom WANES s r. o.

**Dohoda o pristúpení k záväzku – 19. 3. 2008**

Slovenská sporiteľňa, a. s. v d'alšom texte veriteľ uzavrel 19. 3. 2008 s TECHNUM s r. o. v d'alšom texte pôvodný dlžník Zmluvu o úvere č. 84/AUOC/08. Na základe tejto Zmluvy o úvere poskytol veriteľ pôvodnému dlžníkovi Úverový rámec vo výške 4 500 000,00 Sk v d'alšom texte úver. Pôvodný dlžník sa zaviazal poskytnutý Úverový rámec vrátiť v lehote dohodnutej v Zmluve o úvere.

Veriteľ a WANES s r. o. v d'alšom texte pristupujúci dlžník uzatvorili Dohodu o pristúpení k záväzku za účelom splatenia pohľadávky veriteľa.

Veriteľ a pristupujúci dlžník sa dohodli o pristúpení pristupujúceho dlžníka k záväzku pôvodného dlžníka zaplatiť pohľadávku a ku všetkým záväzkom pôvodného dlžníka vyplývajúceho zo Zmluvy o úvere. Pristupujúci dlžník sa stáva ďalším dlžníkom zo Zmluvy o úvere popri pôvodnom dlžníkovi.

**Dohoda o prevzatí dlhu – 12. 03. 2009**

Pôvodný dlžník (TECHNUM spol. s r. o. ) a Preberajúci dlžník (WANES s.r.o.) sa dohodli na prevzatí dlhu Pôvodného dlžníka zaplatiť pohľadávku Preberajúcim dlžníkom a na prevzatí všetkých záväzkov Pôvodného dlžníka vyplývajúcich zo Zmluvy o úvere.

Podpisom Dohody o prevzatí dlhu Preberajúci dlžník na základe dohody s Pôvodným dlžníkom a so súhlasom Veriteľa (Slovenská sporiteľňa, a.s.) preberá dlh Pôvodného dlžníka zaplatiť Pohľadávku a stáva sa dlžníkom Veriteľa.

Pristupujúci dlžník, ktorý je zároveň aj Záložcom súhlasí s tým, aby Preberajúci dlžník vstúpil na miesto Pôvodného dlžníka do právneho vzťahu s Veriteľom vyplývajúceho zo Zmluvy o úvere.

**Dodatok č. 3 k Zmluve o úvere č. 84/AUOC/08 z 12. 03. 2009**

Veriteľ (Slovenská sporiteľňa a.s.) uzavrel 19.03.2008 so spoločnosťou TECHNUM, spol. s r.o. (pôvodný dlžník) Zmluvu o úvere č. 84/AUOC/08 v znení Dodatku č. 1 z 01. 04. 2008 a Dodatku č. 2 z 09.09.2008 (Zmluva o úvere).

Veriteľ, Pôvodný dlžník a Dlžník uzavreli 12. 03. 2009 Dohodu o prevzatí dlhu, v ktorej sa Pôvodný dlžník a dlžník so súhlasom Veriteľa dohodli na prevzatí dlhu Pôvodného dlžníka zaplatiť Pohľadávku a na prevzatí všetkých záväzkov Pôvodného dlžníka vyplývajúcich zo Zmluvy o úvere (ďalej Dohoda o prevzatí dlhu).

Záložné právo k nehnuteľnostiam

- a) Vznik záložného práva v prospech Veriteľa vrátane záväzku záložcu nezaťažit' a nescudziť predmetné nehnuteľnosti bez predchádzajúceho súhlasu Veriteľa, ktoré sú vo výlučnom vlastníctve Dlžníka ako záložcu, zapísaným na liste vlastníctva číslo 9955, vedenom Správou katastra Michalovce, obec Michalovce, pre katastrálne územie Michalovce, v zmysle Zmluvy o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam a Mandátnej zmluvy č. 84/AUOC/08-ZZ/1 z 01. 04. 2008 (vklad povolený 05. 05. 2008, číslo vkladu: V – 1123/08).
- b) Vznik záložného práva v prospech Veriteľa vrátane záväzku záložcu nezaťažit' a nescudziť predmetné nehnuteľnosti bez predchádzajúceho súhlasu Veriteľa, ktoré sú vo výlučnom vlastníctve Dlžníka ako záložcu zapísaným na liste vlastníctva číslo 9955, vedenom Správou katastra Michalovce, obec Michalovce, pre katastrálne územie Michalovce, v zmysle Zmluvy o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam a Mandátnej zmluvy č. 84/AUOC/08-ZZ/2 z 12. 03. 2009.
- c) Vznik záložného práva v prospech Veriteľa vrátane záväzku záložcu nezaťažit' a nescudziť predmetné nehnuteľnosti bez predchádzajúceho súhlasu Veriteľa, ktoré sú v podielovom spoluvlastníctve spoluvlastníkov – Jaroslav Bakajsa a Ing. Jaroslav Bakajsa, zapísaným na liste vlastníctva číslo 10489, vedenom Správou katastra Košice, obec: Košice – Staré mesto, pre katastrálne územie: Stredné Mesto, v zmysle Zmluvy o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam a Mandátnej zmluvy č. 84/AUOC/08 – ZZ/3 z 12. 03. 2009.

**Dodatok č. 5 k Zmluve o úvere č. 84/AUOC/08**

Veriteľ (slovenská sporiteľňa a.s.) a dlžník (WANES s.r.o.) uzatvoril 26. 11. 2009 dodatok č. 5 k Zmluve o úvere. Článok VI. Zabezpečenie sa dopĺňa o nové písmeno

- d) Vznik záložného práva k nehnuteľnostiam bližšie špecifikovaným v zmluve o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam v prospech Veriteľa vrátane záväzku záložcu nezaťažit' a nescudziť predmetné nehnuteľnosti bez predchádzajúceho súhlasu Veriteľa ktoré sú v spoluvlastníckom podiele Dlžníka ako záložcu zapísaným na liste vlastníctva č. 10216, na liste vlastníctva č. 10217, na liste vlastníctva č. 10207, vedenom Správou katastra Michalovce, obec Michalovce, pre katastrálne územie: Michalovce, v zmysle Zmluvy o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam a Mandátnej zmluvy č. 84/AUOC/08 – ZZ/5.

**Dodatok č. 7 k Zmluve o úvere 84/AUOC/08**

Veriteľ (Slovenská sporiteľňa a.s.) a dlžník (WANES s.r.o. so sídlom Vstupný areál U. S. Steel, 044 54 Košice) uzatvoril 23. 06. 2011 dodatok č. 7 k Zmluve o úvere. Dopĺňa sa text článku VI. Zabezpečenie bod 5:

5. Krycia zmenka

- a) Vystavenie vlastnej blankozmenky Dlžníkom na rad Veriteľa s doložkou „bez protestu“, s avalom: TECHNUM, spol. s r. o.

Coil Process Service, s.r.o. a jej odovzdanie Veriteľovi spolu s podpísanou zmluvou o vyplňovacom práve zmenkovom z 12. 03. 2009,

- b) Vystavenie vlastnej blankozmenky Dlžníkom na rad veriteľa s doložkou „bez protestu“, s avalom: Renáta Bakajsová, Jaroslav Bakajsa, Ing. Jaroslav Bakajsa, Ing. Peter Burcák, Ing. Marián Rampáček a jej odovzdanie Veriteľovi spolu s podpísanou zmluvou o zmenkovom vyplňovacom práve z 10. 06. 2009

**Dodatok č. 8 k Zmluve o úvere č. 84/AUOC/08**

Veriteľ (Slovenská sporiteľňa a.s.) a dlžník (WANES s.r.o.) uzatvoril 29. 09. 2011 dodatok č. 8 k Zmluve o úvere.

5. Krycia zmenka

- a) Vystavenie vlastnej blankozmenky Dlžníkom na rad Veriteľa s doložkou „bez protestu“, s avalom: TECHNUM, spol. s r. o. a jej odovzdanie Veriteľovi spolu s podpísanou zmluvou o vyplňovacom práve zmenkovom z 29. 09. 2011.

6. Pristúpenie k záväzku

Uzatvorenie Dohody o pristúpení k záväzku medzi Veriteľom a Pristupujúcim dlžníkom z 29. 09. 2011: TECHNUM, spol. s r.o.

**Dodatok č. 9 k Zmluve o úvere č. 84/AUOC/08**

Veriteľ (Slovenská sporiteľňa a.s.) a dlžník (WANES s.r.o.) uzatvoril 26. 06. 2012 dodatok č. 9 k Zmluve o úvere. Vypúšťa sa text článku VI. Zabezpečenie bod 5 písm. a) a bod 6. a nahrádza sa textom :

1. Vypúšťa sa text bodu 4. článku VI. Zabezpečenie a nahrádza sa textom :

- 4. Záložné právo ku hnutelným veciam a pohľadávkam – Vznik záložného práva ku hnutelným veciam a pohľadávkam špecifikovaným v zmluve o zriadení záložného práva ku hnutelným veciam, podpisom osobitnej Zmluvy o zriadení záložného práva a Mandátnej zmluvy č. 84/AUOC/08-ZZ/4 z 12. 03. 2009 uzavretej medzi Veriteľom a záložcom a registráciou v Notárskom centrálnom registri záložných práv (Spisová značka NCRzp: 5178/2009), v znení Dodatku č. 1 z 26. 06. 2012.

2. Vypúšťa sa text bodu 5. písm. b) článku VI. Zabezpečenie, bez náhrady.

3. Vypúšťa sa text článku VII. Špecifické podmienky a nahrádza sa textom nasledovného znenia:

VII. Špecifické podmienky

1. Dlžník bude počas celého trvania právneho vzťahu, založeného Zmluvou o úvere plniť nasledovné špecifické podmienky:
  - a) Dlžník sa zaväzuje vyvinúť maximálne možné úsilie, aby počas trvania právneho vzťahu založeného Zmluvou o úvere sa akékoľvek zmeny vo vlastníckej štruktúre Dlžníka uskutočnili len po podchádzajúcom písomnom súhlase Veriteľa.
  - b) Bez predchádzajúceho písomného súhlasu Veriteľa nedôjde počas trvania právneho vzťahu založeného Zmluvou o úvere k zmene vlastníckej štruktúry Dlžníka.
  - c) Dlžník sa zaväzuje za spoločnosť: TECHNUM, spol. s r.o., so sídlom: K Surdoku 25, 080 01 Prešov, IČO: 31 650 180 zasielať Veriteľovi daňové výkazy do 30 dní po ukončení príslušného kalendárneho štvrt'roka účtovné výkazy (súvahu, výkaz ziskov a strát v štandardizovanej forme).
  - d) Dlžník sa zaväzuje za spoločnosť: TECHNUM, spol. s r.o., so sídlom: K Surdoku 25, 080 01 Prešov, IČO: 31 650 180 predkladať Veriteľovi daňové výkazy vrátane účtovnej závierky, príloh k účtovnej závierke a auditorskej správy (ak je pre neho zo zákona audit finančných výsledkov záväzná), a to najneskôr do termínu podania daňového priznania.
  - e) Dlžník sa zaväzuje počas trvania právneho vzťahu založeného Zmluvou o úvere uskutočňovať svoj celý platobný styk (kreditné platby na účte Dlžníka bez platieb prijatých z iných účtov dlžníka vedených u Veriteľa) prostredníctvom svojich účtov, zriadených u Veriteľa.
  - f) Dlžník sa zaväzuje pravidelne predkladať Veriteľovi kompletný zoznam pohľadávok z obchodného styku do 15 dní po skončení kalendárneho štvrt'roka so stavom ku koncu kalendárneho štvrt'roka elektronicky, prostredníctvom emailovej komunikácie na adresu Veriteľa, alebo inou vhodnou formou, ktorú určí Veriteľ.
  - g) Dlžník sa zaväzuje, že najneskôr do 30. 09. 2012 zabezpečí, aby všetky platobné operácie s jeho odberateľmi prebiehali výhradne cez účty Dlžníka vedené u Veriteľa.
  - h) Dlžník bude plniť nasledovné finančné kovenanty (vyhodnocované pravidelne ročne, na základe Dlžníkom predložených daňových finančných výkazov).

#### **Dodatok č. 10 k Zmluve o úvere č. 84/AUOC/08**

Veriteľ (Slovenská sporiteľňa a.s.) a dlžník (WANES s.r.o.) uzatvoril 08. 04. 2013 dodatok č. 10 k Zmluve o úvere. Dopĺňa sa v článku III. Úrokové podmienky nový bod 8 nasledovného znenia:

8. Ak výška Referenčnej sadzba dosiahne ku Dňu stanovenia zápornú hodnotu, t. j. hodnotu nižšiu ako 0% ročne, Dlžník súhlasí, že Veriteľ je oprávnený pre účely stanovenia výslednej Úrokovej sadzba zaráta hodnotu Referenčnej sadzby pre dané Obdobie úrokovej sadzby vo výške 0 % ročne.

Vypúšťa sa text bodu 1. f) článku VII. Špecifické podmienky a nahrádza sa textom:

f) Dlžník sa zaväzuje pravidelne predkladať Veriteľovi kompletný zoznam pohľadávok z obchodného styku do 28 dní po skončení kalendárneho štvrt'roka so stavom ku koncu kalendárneho štvrt'roka, elektronicky, prostredníctvom emailovej komunikácie na adresu veriteľa.

V bode 1. Článku VII. Špecifické podmienky sa dopĺňa nové písmeno i) textom:

i) Dlžník predloží Veriteľovi najneskôr do 31. 05. 2013 List vlastníctva č. 9955, vedený Správou katastra Michalovce, pre katastrálne územie Michalovce, potvrdzujúci vznik záložného práva k nehnuteľnostiam výlučne v prospech Veriteľa.

**Zmluva o úvere č. 162/AUOC/08 z 19. 5. 2008**

Táto zmluva je medzi Slovenskou sporiteľňou a. s. v ďalšom texte veriteľ a spoločnosťou WANES s r. o. v ďalšom texte dlžník uzavretá na základe žiadosti dlžníka o poskytnutie Úverového rámca. Veriteľ sa zaväzuje poskytnúť dlžníkovi úverový rámec vo výške 38 000 000,- SKK alebo ekvivalent v EUR, resp. USD, ktorý môže dlžník použiť v hlavnej mene SKK alebo vedľajšej mene EUR, resp. USD v nasledovných formách za podmienok, obmedzení a iných dojednaní uvedených v zmluve: ako kontokorent v sume 30 000 000,00 SKK, resp. v ekvivalente EUR, resp. USD, ako termínovaný úver v sume max. 8 000 000,00 SKK, resp. v ekvivalente EUR, resp. USD, ako akreditívny rámec v sume max. 8 000 000,00 SKK, resp. v ekvivalente EUR, resp. USD, ako záručný rámec v sume max. 8 000 000,00 SKK, resp. v ekvivalente EUR, resp. USD, pričom suma použitých termínovaných úverov, akreditívneho rámca a záručného rámca spolu v žiadnom okamihu neprekročí sumu 8 000 000,00 SKK.

Výška úrokovej sadzby, ktorú tvorí súčet referenčnej sadzby a marže je:

- kontokorent – referenčná sadzba Base Rate KTK/CORP pre KSS / EUE / USD+ marža vo výške 1,60 % p. a.

- termínovaný úver – referenčná sadzba 1-,2- alebo 3-mesačný BRIBOR / EURIBOR / LIBOR + marža vo výške 1,60 % p. a.

- akreditívny rámec – referenčná sadzba 1-,2- alebo 3-mesačný BRIBOR / EURIBOR / LIBOR + marža vo výške 2,40 % p. a.

- záručný rámec - referenčná sadzba 1-,2- alebo 3-mesačný BRIBOR / EURIBOR / LIBOR + marža vo výške 2,40 % p. a.

Deň splatnosti úverového rámca 30. 04. 2013.

Deň splatnosti úverového rámca použitého vo forme kontokorentu, termínovaného úveru, akreditívneho rámca alebo záručného rámca 30. 04. 2009.

Zabezpečenie – záložné právo k nehnuteľnostiam:

**Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam a Mandátna zmluva č. 162/AUOC/08-ZZ/1 z 19. 5. 2008**

Zmluvné strany Slovenská sporiteľňa, a. s. v ďalšom texte záložný veriteľ, Jaroslav Bakajsa v ďalšom texte záložca 1 a Jaroslav Bakajsa v ďalšom texte záložca 2, zálohom sú nehnuteľnosti vo vlastníctve záložcu nachádzajúce sa v katastrálnom území Stredné Mesto, obec Košice – Staré Mesto, okres Košice I, zapísané na liste vlastníctva č. 10489 vedenom katastrálnym úradom Košice, Správa katastra Košice, pracovisko a to:

a) pozemky – parcely registra „C“: parcelné číslo 94/1 zastavané plochy a nádvoria výmera 352 m<sup>2</sup>, parcelné číslo 94/2 zastavané plochy a nádvoria výmera 51 m<sup>2</sup>

b) stavby – súpisné číslo 421, dom meštiansky, Hlavná 36 na parcele číslo 94/1

**Dodatok č. 1 k Zmluve o úvere č. 162/AUOC/08 z 11. 09.2008**

Vypúšťa sa text VII. Špecifické podmienky a nahrádza sa textom nového znenia.

Dlžník sa zabezpečuje nezriadi ani neumožní zriadiť žiadne Právo tretej osoby k svojim súčasným aj budúcim pohľadávkam a zásobám pokiaľ nezíska predchádzajúci písomný súhlas Veriteľa, ktorý môže byť podmienený napríklad dodatočným Zabezpečením Pohľadávky.

**Dodatok č. 3 k Zmluve o úvere č. 162/AUOC/08 uzatvorenej 19. 05. 2008 v znení jej Dodatku č. 1 z 11. 09. 2008 a Dodatku č. 2 z 20. 04. 2009**

- Veriteľ a Dlžník sa na základe predchádzajúcich spoločných rokovaní dohodli na tom, že týmto dodatkom menia splatnosť kontokorentu, poskytnutého na základe Pôvodnej úverovej zmluvy a zároveň menia ustanovenia Pôvodnej úverovej zmluvy.

**1. Veriteľ**

1.1. sa zaväzuje Dlžníkovi poskytnúť záväznú časť Úverového rámca, ako aj (i) v ktorej Veriteľ dáva Dlžníkovi možnosť požiadať o Použitie nezáväznej časti Úverového rámca do výšky limitu, a v prípade akceptovania takejto žiadosti Veriteľom sa Veriteľ zaväzuje poskytnúť Dlžníkovi nezáväznú časť Úverového rámca alebo jeho časť.

Veriteľ sa zaväzuje poskytnúť Dlžníkovi Úverový rámec vo výške 800 000 EUR, alebo ekvivalent v USD) – záväzná časť Úverového rámca s postupným znižovaním

1.2. poskytuje Dlžníkovi možnosť požiadať o čerpanie Úverového rámca do sumy 462 000,- EUR – nezáväzná časť Úverového rámca vo forme

- záručného rámca alebo Akreditívneho rámca v sume max. vo výške 266 000,- EUR resp. ekvivalente USD

- kontokorentu alebo Termínovaných úverov

2. Úverový rámec môže Dlžník použiť v Hlavnej mene EUR alebo ekvivalent v USD, v nasledovných formách za podmienok, obmedzení a iných dojednaní uvedených v Zmluve: 1 262 000,- EUR, alebo ekvivalent v USD ako kontokorent vo výške 800 000 EUR, ako nezáväzný Úverový rámec, forma záručného rámca a Akreditívneho rámca v sume max. vo výške 266 000,- EUR, forma kontokorentu alebo Termínovaných úverov vo výške 196 000,- EUR.

**Dodatok č. 4 k Zmluve o úvere č. 162/AUOC/08 z 29. 04. 2010** v znení jej Dodatku č. 1 z 11. 09. 2008, Dodatku č. 2 z 20. 04. 2009, Dodatku č. 3 z 10. 06. 2009

Bod 5. článku IV Splácanie úverového rámca sa nahrádza textom:

Splácanie Úverového rámca čerpaného vo forme Záručného rámca. Dlžník sa zaväzuje splatiť peňažné prostriedky čerpané vo forme Záručného rámca jednou splátkou najneskôr do 30. 06. 2010, s výnimkou už vystavenej Bankovej záruky č. 162/AUOC/08-1, kedy je deň splatnosti 15. 08. 2010.

**Dodatok č. 5 k Zmluve o úvere č. 162/AUOC/08 z 24. 05. 2010** v znení jej Dodatku č. 1 z 11. 09. 2008, Dodatku č. 2 z 20. 04. 2009, Dodatku č. 3 z 10. 06. 2009 a Dodatku č. 4 z 29. 04. 2010

Vypúšťa sa text článku VI. Splácanie úverového rámca a nahrádza sa textom:

IV. Splácanie úverového rámca

1. Deň splatnosti Úverového rámca – úverová pohľadávka je splatná najneskôr v deň splatnosti úverového rámca t. j. 30. 04. 2013.

2. Splatnosť úverového rámca Použitého vo forme Kontokorentu. Dlžník sa zaväzuje čerpané peňažné prostriedky vo forme kontokorentu splácať priebežne z platieb došlých v prospech bežného účtu, najneskôr do 31. 07. 2010.

3. Splácanie Úverového rámca Použitého vo forme Termínovaného úveru – Deň splatnosti jednotlivých čerpaní nesmie byť neskorší ako 6 mesiacov od jeho prvého čerpania, avšak najneskôr 31. 07. 2010.

4. Splatenie Úverového rámca čerpaného vo forme Akreditívneho rámca – najneskôr do 31. 07. 2010.

5. Splácanie Úverového rámca čerpaného vo forme Záručného rámca – do 31. 07. 2010 s výnimkou už vystavenej Bankovej záruky č. 162/AUOC/08-1, kedy je deň splatnosti 15. 08. 2010 a Bankovej záruky č. 162/AUOC/08-3, kedy je deň splatnosti 31. 08. 2010.

**Dodatok č. 6 k Zmluve o úvere č. 162/AUOC/08 z 24. 06. 2010** v znení jej Dodatku č. 1 z 11. 09. 2008, Dodatku č. 2 z 20. 04. 2009, Dodatku č. 3 z 10. 06. 2009, Dodatku č. 4 z 29. 04. 2010 a Dodatku č. 5 z 24. 05. 2010

Veriteľ sa zaväzuje poskytnúť Dlžníkovi Úverový rámec vo forme Kontokorentu vo výške 900 000,00 EUR, alebo ekvivalent v USD – záväzná časť Úverového rámca. Veriteľ poskytuje Dlžníkovi možnosť požiadať o čerpanie Úverového rámca vo forme Záručného rámca alebo Akreditívneho rámca do sumy 500 000,00 EUR, alebo ekvivalent v USD.

Splácanie úverového rámca: Deň splatnosť Úverového rámca – 30. 04. 2013, Splatnosť Úverového rámca Použitého vo forme Kontokorentu – do 30. 06. 2011, Splácanie Úverového rámca čerpaného vo forme Akreditívneho rámca – do 30. 07. 2011, Splácanie Úverového rámca čerpaného vo forme Záručného rámca – do 30. 07. 2011

**Dodatok č. 7 k Zmluve o úvere č. 162/AUOC/08 z 02. 07. 2010** v znení jej Dodatku č. 1 z 11. 09. 2008, Dodatku č. 2 z 20. 04. 2009, Dodatku č. 3 z 10. 06. 2009, Dodatku č. 4 z 29. 04. 2010, Dodatku č. 5 z 24. 05. 2010 a Dodatku č. 6 z 24. 06. 2010

Veriteľ a Dlžník uzatvárajú Dodatok – II. Spôsob použitia úverového rámca sa nahrádza:

Použitie Úverového rámca vo forme Kontokorentu na prevádzkové účely. Veriteľom akceptovateľné čerpanie Kontokorentu bude vyhodnocované mesačne, vždy k 15. dňu v mesiaci. Čerpaná časť Kontokorentu neprekročí spolu 80 % hodnoty. (zásob + poskytnutých preddavkov + pohľadávok z obchodného styku – záväzky z obchodného styku – prijaté preddavky. V prípade nesplnenia vyššie uvedenej podmienky Veriteľ upraví výšku Kontokorentu v dané % v pomere.

**Dodatok č. 8 k Zmluve o úvere č. 162/AUOC/08 z 23. 06. 2011** v znení jej Dodatku č. 1 z 11. 09. 2008, Dodatku č. 2 z 20. 04. 2009, Dodatku č. 3 z 10. 06. 2009, Dodatku č. 4 z 29. 04. 2010, Dodatku č. 5 z 24. 05. 2010, Dodatku č. 6 z 24. 06. 2010 a Dodatku č. 7 z 02. 07. 2010

Veriteľ a Dlžník sa na základe spoločných rokovaní dohodli na tom, že týmto Dodatkom menia splatnosť kontokorentu tak, že splatnosť nastane dňom započítania

Deň splatnosti úverového rámca najneskôr však 30. 04. 2013.

Splatnosť Úverového rámca použitého vo forme Kontokorentu najneskôr do 30. 06. 2012.

Splatnosť Úverového rámca čerpaného vo forme Akreditívneho rámca do 30. 07. 2011.

Splácanie Úverového rámca čerpaného vo forme Záručného rámca do 30. 07. 2012.

#### **Zabezpečenie:**

1. Vznik záložného práva k nehnuteľnostiam v prospech Veriteľa vrátane záväzku záložcu nezaťažit' a nescudziť predmetné nehnuteľnosti bez predchádzajúceho súhlasu Veriteľa, ktoré sú v podielovom spoluvlastníctve spoluvlastníkov – Jaroslav Bakajsa a Ing. Jaroslav Bakajsa, zapísaným na liste vlastníctva číslo 10489, vedenom Správou katastra Košice, obec: Košice – Staré mesto, pre katastrálne územie: Stredné Mesto, v zmysle Zmluvy o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam a Mandátnej zmluvy č. 162/AUOC/08 – ZZ/1 z 19. 05. 2008, pod číslom vkladu: V – 5685/2008).

2. a) Vznik záložného práva k pohľadávkam a k zásobám záložcu dohodnutej v zmluve o zriadení záložného práva, podpisom osobitnej zmluvy medzi Veriteľom a záložcom (Zmluva o zriadení záložného práva a Mandátna zmluva č. 162/AUOC/08 – ZZ/2 z 10. 06. 2009, a registráciou v Notárskom centrálnom registri záložných práv, (Spisová značka NCRzp: 13325/2009),

2. b) Vznik záložného práva k pohľadávkam a zásobám záložcu dohodnutej v zmluve o zriadení záložného práva, podpisom osobitnej zmluvy medzi Veriteľom a záložcom (Zmluva o zriadení záložného práva a Mandátna zmluva č. 162/AUOC/08 – ZZ/2A, z 24. júna 2010 a registráciou v Notárskom centrálnom registri záložných práv (Spisová značka NCRzp: 13316/2010).

3. Oznámenie záložného práva poisťovni

4. Vinkulácia poisťného plnenia

5. Krycia zmenka

Vystavenie vlastnej blankozmenky Dlžníkom na rad Veriteľa s doložkou „bez protestu“, s avalom: Renáta Bakajsová, Jaroslav Bakajsa, Ing. Jaroslav Bakajsa a jej odovzdanie Veriteľovi spolu s podpísanou zmluvou o vyplňovacom práve zmenkovom z 24. 06. 2010.

6. Nadriadený záväzok

Predloženie platne uzavretej zmluvy medzi Veriteľom, Dlžníkom a jeho veriteľom – Jaroslav Bakajsa o nadriadení všetkých pohľadávok Veriteľa voči pohľadávkam veriteľa (Zmluva o nadriadenosti záväzku voči banke z 24. 06. 2010).

**Dodatok č. 10 k Zmluve o úvere č. 162/AUOC/08 z 26. 06. 2012** v znení jej Dodatku č. 1 z 11. 09. 2008, Dodatku č. 2 z 20. 04. 2009, Dodatku č. 3 z 10. 06. 2009, Dodatku č. 4 z 29. 04. 2010, Dodatku č. 5 z 24. 05. 2010, Dodatku č. 6 z 24. 06. 2010, Dodatku č. 7 z 02. 07. 2010, Dodatku č. 8 z 23. 06. 2011 a Dodatku č. 9 z 29. 09. 2011

Článok II. Spôsob použitia Úverového rámca sa nahrádza textom:

2.1. Veriteľom akceptovateľné čerpanie Kontokorentu bude vyhodnocované mesačne. Čerpaná časť Kontokorentu neprekročí spolu 80% hodnoty: (pohľadávky /maximálne 30 dni po lehote splatnosti/ + zásoby + poskytnuté preddavky + pohľadávky z titulu DPH, avšak maximálne 100 000,- EUR) – záväzky + prijaté preddavky).

V prípade nesplnenia vyššie uvedenej podmienky Veriteľ upraví výšku Kontokorentu o dané % v pomere.

Článok IV. Splácanie Úverového rámca

2. splatnosť Úverového rámca Použitého vo forme Kontokorentu – do 30. 04. 2013

3. Splatenie Úverového rámca čerpaného vo forme Akreditívneho rámca – do 30. 04. 2013

4. Splácanie Úverového rámca čerpaného vo forme Záručného rámca – do 30. 04. 2013.

Článok VI. Zabezpečenie

3. Záložné právo k pohľadávkam a zásobám

e) vznik záložného práva k pohľadávkam a zásobám záložcu dohodnutej v zmluve o zriadení záložného práva, podpisom osobitnej zmluvy medzi Veriteľom a záložcom /(Zmluva o zriadení záložného práva a Mandátna zmluva č. 162/AUOC/08/-ZZ/k, z 10. 06. 2009) a registráciou v Notárskom centrálnom registri záložných práv (Spisová značka NCRzp:13325/2009) v znení Dodatku č. 1 z 26. 06. 2012,

f) vznik záložného práva k pohľadávkam a zásobám záložcu dohodnutej v zmluve o zriadení záložného práva, podpisom osobitnej zmluvy medzi Veriteľom a záložcom (Zmluva o zriadení záložného práva a Mandátna zmluva č. 162/AUOC/08 – ZZ/2A, z 24. 06. 2010), v znení Dodatku č. 1 z 26. 06. 2012.

Článok VII. Špecifické podmienky

f) Dlžník sa zaväzuje, že najneskôr do 30. 09. 2012 zabezpečí, aby všetky platobné operácie s jeho odberateľmi prebiehali výhradne cez účty Dlžníka vedené u Veriteľa.

**Dodatok č. 11 k Zmluve o úvere č. 162/AUOC/08 z 08. 04. 2013** v znení jej Dodatku č. 1 z 11. 09. 2008, Dodatku č. 2 z 20. 04. 2009, Dodatku č. 3 z 10. 06. 2009, Dodatku č. 4 z 29. 04. 2010, Dodatku č. 5 z 24. 05. 2010, Dodatku č. 6 z 24. 06. 2010, Dodatku č. 7 z 02. 07. 2010, Dodatku č. 8 z 23. 06. 2011, Dodatku č. 9 z 29. 09. 2011 a Dodatku č. 10 z 26. 06. 2012

Zmluvné strany sa dohodli na zmene splatnosti Kontokorentu poskytnutého na základe Zmluvy o úvere tak, že táto nastane dňom započítania. Pohľadávka Veriteľa, ktorá vznikla čerpaním Kontokorentu bude Dlžníkom splatená tak, že táto vzniknutá pohľadávka Veriteľa alebo jej časť zanikne započítaním oproti pohľadávke Dlžníka na poskytnutie Kontokorentu v zmysle tohto Dodatku v okamihu, Keď Dlžníkovi začne po splnení všetkých podmienok plynúť Obdobie nárokovateľnosti použitia Úverového rámca (nie však skôr ako dňa 30. 04. 2013).

Vypúšťa sa text bodu 2. Ods. 2.1 článku II. Spôsob použitia Úverového rámca a nahrádza sa textom:

2.1. Kontokorentu na financovanie prevádzkových potrieb Dlžníka (pohľadávky z obchodného styku a zásoby). Veriteľom akceptovateľné čerpanie Kontokorentu bude vyhodnocované mesačne. Čerpaná časť Kontokorentu neprekročí spolu 80 % hodnoty:

Zásob + poskytnutých preddavkov (hlavná kniha, analytický účet 314) + pohľadávok z obchodného styku (pričom pohľadávky z obchodného styku nezahŕňajú pohľadávky po lehote splatnosti nad 30 dní a nezahŕňajú pohľadávky, ktoré sú predmetom akéhokoľvek faktoringového financovania) + daňové pohľadávky maximálne v objeme 100 000,00 EUR (hlavná kniha, analytický účet 343) – záväzky z obchodného styku – prijaté preddavky).

V prípade nesplnenia vyššie uvedenej podmienky Veriteľ upraví výšku Kontokorentu o dané % v pomere.

Článok IV. Splácanie Úverového rámca sa nahrádza textom:

1. Deň splatnosti Úverového rámca – najneskôr dňa 30. 04. 2014.

2. Splatnosť Úverového rámca Použitého vo forme Kontokorentu – najneskôr do Dňa splatnosti t. j. 30. 04. 2014

3. Splatenie Úverového rámca čerpaného vo forme Akreditívneho rámca – najneskôr v Deň splatnosti 30. 04. 2014

4. Splácanie Úverového rámca čerpaného forme Záručného rámca – do 3 mesiacov odo dňa čerpania Záručného rámca, najneskôr do 30. 04. 2014.

V článku VI. Zabezpečenie sa dopĺňa nový bod:

7. Záložné právo k pohľadávke – Vznik záložného práva k pohľadávke záložcu dohodnutej v zmluve o zriadení záložného práva, podpisom osobitnej zmluvy medzi Veriteľom a záložcom a registráciou v Notárskom centrálnom registri záložných práv – Zmluva o zriadení záložného práva a Mandátna zmluva č. 162/AUOC/08 – ZZ/3.

Slovenská sporiteľňa a.s. na základe žiadosti WANES s.r.o. poskytla bankovú záruku za splnenie platobného záväzku v prospech oprávneného: ISD Dunafer Danube Ironworks Co Ltd. So sídlom: Vasmu tér 1-3, H-2400 Dunaújváros, Hungary :

- Banková záruka/Akreditív 162/AUOC/08 na 250 000,00 EUR

**Zmluva o úvere č. 23/AUOC/09 z 12. 03. 2009**

Slovenská sporiteľňa, a.s. v ďalšom texte Banka a WANES s.r.o. v ďalšom texte Dlžník – predmetom tejto zmluvy o úvere je poskytnutie úveru Bankou Dlžníkovi v sume, mene a za podmienok dohodnutých v tejto zmluve.

Úverový rámec: 670 500,- EUR. Konečná platnosť: 01. 11. 2015. Úroky z omeškania: 10 % p. a. + výška Úrokovej sadzby aktuálna v čase omeškania. Úroková sadzba: počas lehoty na poskytnutie Úveru: - premenná: referenčná sadzba: 1 M EURIBOR, úroková marža: 2,90 % p. a.; po uplynutí lehoty na poskytnutie Úveru: - premenná: referenčná sadzba: 1 M EURIBOR, úroková marža: 2,90 % p. a.s.

**Dodatok č. 4 k Zmluve o úvere č. 23/AUOC/09 z 30. 10. 2009**

- záložné právo k nehnuteľnostiam zapísaným na liste vlastníctva č.10216, na listine vlastníctva č. 10217/ na liste vlastníctva č. 10207 vedenom Správou katastra Michalovce, obec Michalovce, katastrálne územie Michalovce, v zmysle Zmluvy o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam a Mandátnej zmluvy č. 23/AUOC/09 – ZZ/4 z 30. 10. 2009.

**Dodatok č. 7 k Zmluve o úvere č. 23/AUOC/09 z 15. 12. 2010** v znení dodatku č. 1 až dodatku č. 7 z 24. 06. 2010

Banka a Dlžník sa dohodli, že ustanovenie čl. I. Základné podmienky, bodu 1.2 Základné podmienky Splátkového úveru, príloha č. 1B sa nahrádza Prílohou č. 1C.

**Dodatok č. 11 k Zmluve o úvere č. 23/AUOC/09 z 29. 09. 2011** ustanovenie čl. III. Zabezpečenie nahrádza znenie bod

1e) vlastná blankozmenka vystavená Dlžníkom na rad Banky s doložkou „bez protestu“, s avalom: TECHNUM s.r.o., ktorá bude odovzdaná Banke a ohľadne ktorej bude uzatvorená zmluva o zmenkovom vyplňovacom práve, z 29. 09. 2011

1g) prístupenie prístupujúceho dlžníka: TECHNUM, s.r.o. k záväzkom z Úverovej zmluvy z 29. 09. 2011.

**Dodatok č. 12 k Zmluve o úvere č. 23/AUOC/09 z 26. 06. 2012** ustanovenie čl. II. Osobitné ustanovenia

1. Dlžník bude plniť finančné kovenanty

2. h) Dlžník sa zaväzuje, že najneskôr do 30. 09. 2012 zabezpečí, aby všetky platobné operácie s jeho odberateľmi prebiehali výhradne cez účty Dlžníka vedené v Banke.

Článok III. Zabezpečenie, bod 1. písm. d) sa vypúšťa a nahrádza sa ustanovením:

d) záložné právo k pohľadávkam a hnuťelným veciam v zmysle Zmluvy o zriadení záložného práva a Mandátnej zmluvy č. 23/AUOC/09 – ZZ/3 z 12. 03. 2009 (Spisová značka NCRzp: 5179/2009 zo 17. 03. 2009), v znení Dodatku č. 1 t 26. 06. 2012.

**Zabezpečenie:**

- záložné právo k nehnuteľnostiam zapísaným na liste vlastníctva č. 9955, vedenom Správou katastra Michalovce, okrem Michalovce, obec: Michalovce, katastrálne územie Michalovce, v zmysle Zmluvy o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam a Mandátnej zmluvy č. 23/AUOC/09 – ZZ/1 z 12. 03.2009;

- záložné právo k nehnuteľnostiam zapísaným na liste vlastníctva č. 10489, vedenom Správou katastra Košice, okres Košice I, obec Košice – Staré mesto, katastrálne územie Stredné Mesto, v zmysle Zmluvy o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam a Mandátnej zmluvy č. 23/AUOC/09 – ZZ/2 z 12. 03. 2009;

- záložné právo k pohľadávkam a k hnuťelným veciam, v zmysle Zmluvy o zriadení záložného práva a Mandátnej zmluvy č. 23/AUOC/09 – ZZ/3 z 12. 03. 2009;

**Zmluva o zriadení záložného práva a Mandátna zmluva č. 23/AUOC/09-ZZ/6 z 24. 03. 2010**

Zálohom sú hnuťelné veci vo vlastníctve Záložcu – Kombinované pozdĺžne rezacie zariadenia mod. LTCSPS 1500/5, výrobné číslo: 00010270, zariadenie obsiahnuté v linke

**Dodatok č. 1 k Zmluve o zriadení záložného práva k hnuťelným veciam a Mandátna zmluva č. 23/AUOC/09-ZZ/5 z 24. 03. 2010**

Zmena bod 3. čl. IV. Výkon Záložného práva, uspokojenie Pohľadávky: Záložný veriteľ a Záložca sa dohodli, že ak dôjde k výkonu Záložného práva a rozhodnutie príslušného orgánu finančnej kontroly o porušení finančnej disciplíny prijímateľa pomoci nenadobudne právoplatnosť v čase kedy by mohlo dôjsť k rozdeleniu výťažku z predaja Zálohu, je Záložný veriteľ oprávnený a zároveň povinný držať u seba tú časť výťažku z predaja Zálohu, ktorý by patril orgánu zastupujúcemu SR, ktorý má v správe pohľadávku štátu zabezpečenú záložným právom, a to najviac po dobu troch rokov od obdržania tohto výťažku z predaja Zálohu. Pred uplynutím troch rokov je Záložný veriteľ oprávnený odovzdať celú u seba držanú časť výťažku podľa predchádzajúcej vety do notárskej úschovy.

**Dodatok č. 13 k Zmluve o úvere č. 23/AUOC/09 z 08. 04. 2013** ustanovenie bodu 2., písm. g) č. II. sa nahrádza ustanovením:

g) Dlžník sa zaväzuje pravidelne predkladať Banke kompletný zoznam pohľadávok z obchodného styku do 28 dní po skončení kalendárneho štvrťroku so stavom ku koncu kalendárneho štvrťroku.

Ustanovenie bodu 2., č. II. sa dopĺňa o nové písm. i)

i) Dlžník predloží Banke najneskôr do 31. 05. 2013 List vlastníctva č. 9955, vedený Správou katastra Michalovce, pre katastrálne územie Michalovce, potvrdzujúci vznik záložného práva k nehnuteľnostiam výlučne v prospech Banky.

f) Odložený daňový záväzok

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce Ú O |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  | 1 572                 |                                  |
| odpočítateľné                                                                         |                       |                                  |
| zdaniteľné                                                                            |                       |                                  |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | 54 996                | 22 346                           |
| odpočítateľné                                                                         |                       |                                  |
| zdaniteľné                                                                            |                       |                                  |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    |                       |                                  |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                      |                       |                                  |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>                                                   | 22                    | 23                               |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     |                       |                                  |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    |                       |                                  |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 |                       |                                  |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                  |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        | 25 518                | 13 764                           |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              |                       |                                  |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 |                       |                                  |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                  |
| Iné                                                                                   |                       |                                  |

g) Závazky zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce<br>ÚO |
|--------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | 1 403                 | 250                                |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 919                   | 729                                |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 0                     | 1 500                              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 0                     | 0                                  |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | 2 322                 | 2 229                              |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | 781                   | 1 076                              |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | 1 541                 | 1 403                              |

h) Vydané dlhopisy

Pre bod h) účtovná jednotka nemá náplň

i) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomocy

| Názov položky                   | Mena | Úrok<br>p. a.<br>v % | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene<br>za bežné<br>účtovné<br>obdobie | Suma istiny<br>v eurách<br>za bežné<br>účtovné<br>obdobie | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene za<br>bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------------------|------|----------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| a                               | b    | c                    | d                   | e                                                                     | f                                                         | g                                                                                            |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>   |      |                      |                     |                                                                       |                                                           |                                                                                              |
| 23/AUOC/09                      | EUR  | G. e)                | 01.11.2015          |                                                                       | 145 662                                                   | 221 622                                                                                      |
| 84/AUOC/08                      | EUR  | G. e)                | 01.11.2015          |                                                                       | 47 135                                                    | 71 672                                                                                       |
|                                 |      |                      |                     |                                                                       |                                                           |                                                                                              |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |                      |                     |                                                                       |                                                           |                                                                                              |
| KTK DU                          | EUR  | G. e)                |                     |                                                                       | 833 893                                                   | 851 619                                                                                      |
|                                 |      |                      |                     |                                                                       |                                                           |                                                                                              |
|                                 |      |                      |                     |                                                                       |                                                           |                                                                                              |

j) Časové rozlíšenie výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

| Názov položky                                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne<br>predchádzajúce U O |
|--------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------|
| <b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b> |                       |                                     |

|                                                    |        |         |
|----------------------------------------------------|--------|---------|
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b> |        |         |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | 80 539 | 113 865 |
| Nenávratný finančný príspevok                      | 80 539 | 113 865 |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  |        |         |

Poskytovateľ: Ministerstvo hospodárstva SR v zastúpení: Národná agentúra pre rozvoj malého a stredného podnikania v zmysle Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku číslo zmluvy: KaHR111DM-0801-085/2009 poskytol nenávratný finančný príspevok vo výške 199 958,00 EUR na projekt: Inštalácia modernej poloautomatickej linky na delenie oceľových zvitkov do tabúl.

#### k) Deriváty

##### l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

##### m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Pre k) –m) účtovná jednotka nemá náplň

## H. VÝNOSY

### a) Tržby za vlastné výkony a tovar

| Oblasť odbytu | Predaj tovaru         |                                  | Predaj vlastných výrobkov |                                  | Poskytnuté služby     |                                  |
|---------------|-----------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|-----------------------|----------------------------------|
|               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce U O | Bežné účtovné obdobie     | Bezprostredne predchádzajúce U O | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce U O |
| Tuzemsko      | 4 168 350             | 2 966 671                        | 1 408                     | 8 333                            | 70 062                | 91 557                           |
| Krajiny E U   | 4 528 618             | 6 569 344                        |                           |                                  |                       |                                  |
| <b>Spolu</b>  | 8 696 968             | 9 536 015                        | 1 408                     | 8 333                            | 70 062                | 91 557                           |

### b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky | Bežné U O        | Bezprostredne predchádzajúce U O |                 | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob |                                              |
|---------------|------------------|----------------------------------|-----------------|---------------------------------------|----------------------------------------------|
|               | Konečný zostatok | Konečný zostatok                 | Začiatkový stav | Bežné účtovné obdobie                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Výrobky       | 4 278            | 4 662                            | 4 609           | - 331                                 | - 53                                         |
| <b>Spolu</b>  | 4 278            | 4 662                            | 4 609           | - 331                                 | - 53                                         |

c) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov

| Názov položky                                                            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce Ú O |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  |                       |                                  |
| Dohoda o vykonaní práce Ing. Bakajsová, odvodová povinnosť               | 5 441                 | 4 882                            |
| Dohoda o vykonaní práce Neveloš, odvodová povinnosť                      | 10 115                | 3 027                            |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> |                       |                                  |
| Hlavičkový papier, reklamné tričká, reklamné kalendáre                   | 5 441                 | 4 882                            |
| Inžinierska činnosť vo vlastnej réžii                                    | 10 115                | 3 027                            |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          |                       |                                  |
| <b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>                                        |                       |                                  |

d) Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnostie) Významné položky finančných výnosovf) Mimoriadne výnosyg) Čistý obrat

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                | 1 408                 | 8 333                                        |
| Tržby z predaja služieb                 | 70 062                | 91 557                                       |
| Tržby za tovar                          | 8 696 968             | 9 536 015                                    |
| Výnosy zo zákazky                       |                       |                                              |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        |                       |                                              |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 653 824               | 295 208                                      |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>9 422 262</b>      | <b>9 931 113</b>                             |

**I. NÁKLADY**a) Významné položky nákladov za poskytnuté službyb) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnostic) Významné položky finančných nákladovd) Mimoriadne nákladye) Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom

| Názov položky                                            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce U O |
|----------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>             | 236 212               | 323 165                          |
| Opravy a udržiavanie                                     | 6 367                 | 11 578                           |
| Repre                                                    | 6 129                 | 7 480                            |
| Prepravné                                                | 171 258               | 222 684                          |
| Nájom                                                    | 8 229                 | 37 480                           |
| Telefón, internet, doména                                | 8 236                 | 9 775                            |
| Audit ročnej závierky                                    | 1 500                 | 2 155                            |
| Účtovné práce                                            | 7 320                 | 5 760                            |
| Priebežné overenie účtovníctva - audítor                 | 474                   | 700                              |
| Ostatné služby                                           | 26 699                | 25 553                           |
| <b>Ostatné nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | 614 428               | 91 909                           |
| Odpis pohľadávok                                         | 603 235               | 81 074                           |
| Poistenie MV, budov, strojov                             | 8 734                 | 9 498                            |
| Ostatné                                                  | 2 459                 | 1 337                            |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                         | 89 192                | 94 158                           |
| Úroky                                                    | 55 253                | 55 140                           |
| Kurzové straty                                           | 10                    | 3 694                            |
| Poistenie pohľadávok                                     | 20 215                | 15 216                           |
| Poplatky banka                                           | 13 714                | 20 108                           |
| <b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>                       |                       |                                  |

## J. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2013 je 23 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

| Názov položky                                                                                                 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov | 345                   | 1 686                                        |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov | 12 099                | 15 450                                       |

| Názov položky<br>a                               | Bežné účtovné obdobie |           |              | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |              |
|--------------------------------------------------|-----------------------|-----------|--------------|----------------------------------------------|-----------|--------------|
|                                                  | Základ dane<br>b      | Daň<br>c  | Daň v %<br>d | Základ dane<br>e                             | Daň<br>f  | Daň v %<br>g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:     | 100 853,59            | x         | x            | 101 471,16                                   | x         | x            |
| teoretická daň                                   | x                     |           |              | x                                            |           |              |
| Daňovo neuznané náklady                          | 23 075,98             |           |              | 72 490,25                                    |           |              |
| Výnosy nepodliehajúce dani                       | 63 480,54             |           |              | 56 207,22                                    |           |              |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky |                       |           |              |                                              |           |              |
| Umorenie daňovej straty                          |                       |           |              |                                              |           |              |
| Zmena sadzby dane                                |                       |           |              |                                              |           |              |
| Iné                                              |                       |           |              |                                              |           |              |
| Spolu                                            | 60 449,03             |           |              | 117 754,19                                   |           |              |
| Splatná daň z príjmov                            | x                     | 13 903,27 | 23           | x                                            | 22 373,29 | 19           |
| Odložená daň z príjmov                           | x                     | 11 753,28 | 22           | x                                            | 15 449,89 | 23           |
| Celková daň z príjmov                            | x                     | 25 656,55 |              | x                                            | 37 823,18 |              |

## K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

| Názov položky           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce U O |
|-------------------------|-----------------------|----------------------------------|
| Tovarové zásoby         | 609 115               | 517 711                          |
| Pohľadávky z postúpenia | 89 235                | 46 054                           |

Spoločnosť vedie na podsúvahových účtoch:

- tovarové zásoby v jednotlivých skladoch
- pohľadávky zo Zmluvy o postúpení pohľadávky

Odpísané pohľadávky:

OF2007235 z 27. 07. 2007 – Water mill s. r. o. – vo výške 61,61 EUR - vytvorená opravná položka vo výške 100 %

OF2008045 z 13. 02. 2008 – Water mill s. r. o. – vo výške 1 947,70 EUR - vytvorená opravná položka vo výške 100 %

OF2008051 z 20. 02. 2008 – Water mill s. r. o. – vo výške 1 435,42 - vytvorená opravná položka vo výške 100 %

OF2008052 z 21. 02. 2008 – Water mill s. r. o. – vo výške 1 377,12 EUR - vytvorená opravná položka vo výške 100 %

OF2008417P z 31. 12. 2008 – Water mill s. r. o. – vo výške 5 205,34 EUR

OF2008421 z 31. 12. 2008 – Water mill s. r. o. – vo výške 5 514,22 EUR

OF2007297 z 18. 09. 2007 – Kovo zam s.r.o. – vo výške 663,88 EUR

Odpísané záväzky:

DF110482 z 12. 04. 2011 - CAMU s.r.o. vo výške 14,00 EUR

DF120712 z 30. 04. 2012 - CAMU s.r.o. vo výške 200,00 EUR

ČSOB Leasing a.s. – Zmluva o spotrebnom úvere č. UZF/10/42269 z 19. 08. 2010 predmet – MV Porsche Carrera – 36. mesačných splátok – splatnosť 18. 08. 2013

VARIAKOV a.s. – Kúpna zmluva o prevode nehnuteľnosti so zriadením záložného práva ku nehnuteľnostiam z 08. 10. 2010 – predmet – pozemok + stavba k. ú. Železiarne – 01. 12. 2020

## L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

Spoločnosť ako navrhovateľ eviduje neukončené súdne spory :

-Rozhodcovský rozsudok z 26. 1. 2007 sp. Zn.: 1RK015/2006 – odporca **PROFIMAT s.r.o.** je povinný zaplatiť navrhovateľovi 609 085,- Sk a úroky z omeškania vo výške 10%, ďalej je povinný zaplatiť súdny poplatok 23 080,- Sk a poplatok za právne úkony v sume 7 700,- Sk. Pohľadávka sa vymáha cez Mgr. Jozefa Blaška – súdneho exekútora - Žiadosť o udelenie poverenia na vykonanie exekúcie Ex70/2007-7 z 31. 1. 2007

- Platobný rozkaz 2Rob/67/2009-30 z 30. 9. 2009 – odporca **CARGO TRANS s.r.o.** zaplatiť žalobcovi sumu 26 353,58 EUR a 9 % úrok z omeškania a na účet právneho zástupcu žalobcu náhradu trov konania v sume 2 594,36 EUR. Pohľadávku vymáha JUDr. Jozef Blaško – súdny exekútor – upovedomenie o začatí exekúcie Ex 1640/2009-15 z 9. 12. 2009

Okresný súd Nitra uznesením č. k. 31K 60/2012-223 zo dňa 28. 02. 2013, právoplatným dňa 25. 03. 2013, vyhlásil konkurz na majetok dlžníka **CARGO – TRANS s.r.o.** Za správcu ustanovil JUDr. Stanislava Barkociho. Spoločnosť prihlásila pohľadávky do konkurzu.

- Platobný rozkaz 21Cb/223/2009 z 23. 11. 2009 – odporca **Štefan Grejták KOVOZAM** zaplatiť žalobcovi sumu 2 751,17 EUR a nahradiť trovy konania spočívajúce v zaplatenom súdnom poplatku vo výške 164,90 EUR a trovách právneho zastúpenia vo výške 235,01 EUR. Pohľadávku vymáha JUDr. Jozef Blaško – súdny exekútor – upovedomenie o začatí exekúcie EX 242/2010-20 zo 14. 05. 2010

- Rozsudok v mene Slovenskej republiky 18Cb 103/2008-46 z 12. 03. 2010 žalovaný **KOVOZAM, s.r.o.** zaplatiť žalobcovi sumu 40 935,48 EUR s 14,25 % úrokom z omeškania od 21. 07. 2007 do zaplattenia, zo sumy 18 795,09 EUR od 30. 07. 2007 do zaplattenia a trovy konania vo výške 2 456,08 EUR

- Platobný rozkaz 5Cb/33/2011-26 z 01. 06. 2011 – žalovaný **Jozef Medvedz** zaplatiť žalobcovi sumu 8 929,48 EUR, spolu s 9%-ným úrokom z omeškania ročne, trovy konania v sume 1 162,74 EUR. Pohľadávku vymáha JUDr. Mgr. Andrej Dembický, súdny exekútor – upovedomenie o začatí exekúcie Ex 2531/2011 z 07. 11. 2011.

- Na základe 1. vykonateľného exekučného titulu na peňažné plnenie – notárska zápisnica č. N 94/2009, Nz 20410/2009, NCRIs 20636/2009 zo dňa 17. 6. 2009, ktorý vydala JUDr. Katarína Pohronská notárka a návrhu oprávneného na vykonanie exekúcie a poverenia číslo 5803\*074999 zo dňa 03. 08. 2009, ktoré vydal Okresný súd Košice II - Exekučný príkaz Ex 872/2009-47 z 28. 11. 2011 – Súdny exekútor JUDr.

Jozef Blaško – povinný **JUDr. Roland Liska** – prikazujem vykonať exekúciu zrážkami zo mzdy povinného – istina vo výške 13 535,43 EUR, trovy právneho zastúpenia, trovy oprávneného, odmena exekútora, trovy za zriadenie exekučného záložného práva.

- Platobný rozkaz 18Rob/7/2012- 24 – odporca - **DMJ-Slovakia, s.r.o.** – zaplatiť navrhovateľovi sumu 4 913,58 EUR spolu s úrokom z omeškania a nahradiť trovy konania vo výške 729,77 EUR pozostávajúce zo zaplateného súdneho poplatku vo výške 301,13 EUR a trov právneho zastúpenia vo výške 428,64 EUR. Platobný rozkaz nenadobudol právoplatnosť. Pohľadávku vymáha JUDr. Mgr. Andrej Dembický – súdny exekútor, Ex 1766/2013-16 MB - príkaz na vykonanie exekúcie z 11. 09. 2013.

- Platobný rozkaz 4Rob/13/2013-13 – žalovaný - **Jozef Medvedz** zaplatiť žalobcovi 1 823,60 EUR spolu s 8,75 % úrokom z omeškania ročne zo sumy 1 823,60 EUR od 27. 11. 2012 do zaplatenia, trovy konania v sume 322,94 EUR. Pohľadávku vymáha JUDr. Mgr. Andrej Dembický, súdny exekútor, Ex 2150/2013-7 IŠ – upovedomenie o začatí exekúcie zo 16. 09. 2013.

-Platobný rozkaz 1Rob/130/2013-14 – odporca **G+G INTER DESIGN, a.s.** zaplatiť navrhovateľovi sumu 27 674,84 EUR s 8,75 % úrokom z omeškania ročne zo sumy 14 186,02 EUR od 07. 03. 2013 do zaplatenia a zo sumy 13 488,72 EUR od 08. 03. 2013 do zaplatenia, zaplatiť navrhovateľovi trovy konania vo výške 1 660,00 EUR a trovy právneho zastúpenia vo výške 1 066,34 EUR.

#### **M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI**

- a) Priznané odmeny za účtovné obdobie
- b) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení
- c) Pôžičky poskytnuté členom
- d) Podmienky na základe ktorých boli záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté
- e) Celková suma použitých finančných prostriedkov

Spoločnosť neposkytla žiadnu pôžičku, úver, ani iné plnenie členom štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov spoločnosti.

#### **N. EKONOMICKÉ VZŤAHY A SPRIAZNENÉ OSOBY**

- a) Zoznam obchodov neuzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok dohodnutých medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami
- c) Zoznam obchodov neuzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok dohodnutých s dcérskou účtovnou jednotkou a materskou účtovnou jednotkou

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, zamestnanci a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (ovládané spoločnosti a spoločnosti s podstatným vplyvom).

| Spriaznená osoba      | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                  |
|-----------------------|-------------------|------------------------------|----------------------------------|
|                       |                   | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce U O |
| Renáta Bakajsová      |                   |                              |                                  |
| Jaroslav Bakajsa      |                   |                              |                                  |
| Ing. Jaroslav Bakajsa |                   |                              |                                  |

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

- a) poklese alebo zvýšení trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien,
- b) dôvodoch pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela medzi dňom, ku ktorému účtovná závierka zostavuje a dňom jej zostavenia a ktoré sa týkajú ich stavu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,
- c) zmene spoločníkov účtovnej jednotky,
- d) prijatí rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti,
- e) zmenách významných položiek dlhodobého finančného majetku,
- f) začatí alebo ukončení činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne,
- g) vydaných dlhopisov a iných cenných papierov,
- h) zlúčení, splynutí, rozdelení a zmene právnej formy účtovnej jednotky,
- i) mimoriadnych udalostiach, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad o živelné pohrome,
- j) získaní alebo odobrati licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky.

## P. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

| Položka vlastného imania                        | Bežné účtovné obdobie                        |           |        |         |                                 |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
|                                                 | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie                                 | 6 640                                        |           |        |         | 6 640                           |
| Zákonný rezervný fond                           | 664                                          |           |        |         | 664                             |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                 | 332 916                                      | 48 647    |        |         | 381 563                         |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 63 648                                       | 75 197    | 63 648 |         | 75 197                          |
| Vyplatené dividendy                             |                                              | 15 000    | 15 000 |         |                                 |
| Položka vlastného imania                        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |        |         |                                 |
|                                                 | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie                                 | 6 640                                        |           |        |         | 6 640                           |
| Zákonný rezervný fond                           | 664                                          |           |        |         | 664                             |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                 | 281 306                                      | 51 610    |        |         | 332 916                         |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 53 353                                       | 63 648    | 53 353 |         | 63 648                          |

**R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy

| Názov položky                                                                                                 | Skutočnosť v EUR      |                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                                                                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov                                         | 100 854               | 101 471                                      |
| <i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov:</i> |                       |                                              |
| Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku                                            | 130 416               | 133 366                                      |
| Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku                                                                |                       |                                              |
| Úroky účtované do nákladov                                                                                    | 55 253                | 55 140                                       |
| Úroky účtované do výnosov                                                                                     | -5 293                | -6 230                                       |
| Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov                                                          | 0                     | -110                                         |
| Strata/(Zisk) z predaja dlhodobého majetku                                                                    | 0                     | -112                                         |
| Zmena stavu opravných položiek                                                                                | 8 837                 | -21 228                                      |
| Bezodplatné dary                                                                                              |                       |                                              |
| Zmena stavu rezerv                                                                                            | 8 026                 | 5 067                                        |
| Kurzové rozdiely                                                                                              |                       |                                              |
| Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov                                                   | -27 204               | -89 680                                      |
| Ostatné položky nepeňažného charakteru                                                                        | 6 178                 | 81 474                                       |
| <i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu</i>                                                                  |                       |                                              |
| Pohľadávky                                                                                                    | 195 853               | -90 615                                      |
| Zásoby                                                                                                        | -96 377               | -168 406                                     |
| Záväzky                                                                                                       | -12 084               | 251 314                                      |
| Krátkodobý finančný majetok                                                                                   |                       |                                              |
| <b><u>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</u></b>                                                            | <b>364 459</b>        | <b>251 451</b>                               |
| Platené úroky                                                                                                 | -55 253               |                                              |
| Prijaté úroky                                                                                                 | 5 293                 |                                              |
| Platená daň z príjmov                                                                                         | -25 802               | -44 784                                      |
| <b><u>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</u></b>                                                      | <b>288 697</b>        | <b>206 667</b>                               |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                    |                       |                                              |
| Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného a dlhodobého                                                      | -145 746              | -68 970                                      |

|                                                                                                                                    |                 |                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| hmotného majetku                                                                                                                   |                 |                 |
| Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku                                                               |                 | 6 500           |
| Platené úroky                                                                                                                      |                 |                 |
| Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách                                               |                 |                 |
| Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách                                          | 11 900          | 20 236          |
| Príjmy a výdavky na dlhodobé pôžičky                                                                                               |                 |                 |
| Prijaté úroky                                                                                                                      |                 |                 |
| Prijaté dividendy                                                                                                                  |                 | 110             |
| <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                                   | <b>-133 846</b> | <b>-42 124</b>  |
|                                                                                                                                    |                 |                 |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                           |                 |                 |
| Príjmy a výdavky spojené s úvermi                                                                                                  | -118 224        | -91 107         |
| Príjmy a výdavky spojené s vydanými dlhopismi                                                                                      |                 |                 |
| Príjmy a výdavky spojené s prijatými pôžičkami                                                                                     |                 |                 |
| Príjmy a výdavky spojené s ostatnými dlhodobými záväzkami                                                                          | -46 259         | -69 928         |
| Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu                                                                                    |                 |                 |
| Vyplatené dividendy                                                                                                                |                 |                 |
| Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov                                                                                     |                 |                 |
| Kapitálové fondy (uved'te dôvod, napr. prijaté peňažné dary)                                                                       |                 |                 |
| Príjmy z úhrady straty spoločníkmi                                                                                                 |                 | -243            |
| Nerozdelený zisk (výsledný CF musí byť = 0)                                                                                        |                 |                 |
| <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                     | <b>-164 483</b> | <b>-161 278</b> |
|                                                                                                                                    |                 |                 |
|                                                                                                                                    |                 |                 |
| <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b>                                         | <b>- 9 632</b>  | <b>3 265</b>    |
|                                                                                                                                    |                 |                 |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku účtovného obdobia</b>                                                     | <b>21 876</b>   | <b>18 611</b>   |
| <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</b> |                 |                 |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci účtovného obdobia</b>                                                        | <b>12 244</b>   | <b>21 876</b>   |