

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	SERVISKOMFORT s.r.o. Volgogradská 88, 08001 Prešov
Dátum založenia	10.3.1995
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	11.4.1995
Hospodárska činnosť	- projektovanie, opravy, údržba, rekonštrukcia technologických zariadení tepelných zdrojov - inžinierska činnosť v stavebníctve - činnosť stavebného dozora - opravy a montáž určených meradiel v rozsahu: merače pretečeného množstva vody - na studenú a teplú vodu - opravy, odborné prehliadky a skúšky, montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených zdvihových, plynových, tlakových a elektrických zariadení - vykonávanie vnútroštátnej nákladnej cestnej dopravy s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla s počtom vozidiel 2(dva)

2. Zamestnanci

Názov položky	2012	2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	66	66
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	65	66
z toho: vedúci zamestnanci	5	5

3. Neobmedzené ručenie

SERVISKOMFORT s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti SERVISKOMFORT s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2013 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2012

Účtovnú závierku spoločnosti SERVISKOMFORT s.r.o., za rok 2012 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 29. mája 2013.

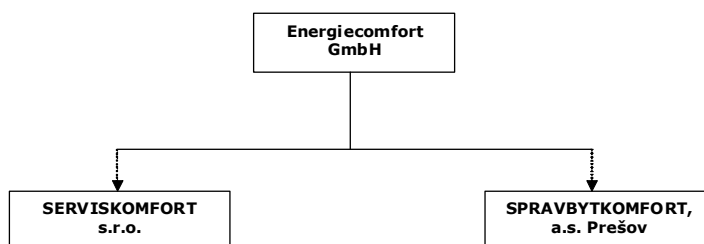
6. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Funkcia	Meno
	predseda	Dipl. Ing. Paul Minarik
Valné zhromaždenie		
	konateľ	Dipl. Ing. Paul Minarik
	konateľ	Ing. Natália Banduričová
Výkonné vedenie	vedúcu investícií	Jozef Haľko
	vedúca FaPM	Mária Semančová
	vedúci údržby	Ing. Stanislav Škerhák

7. Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní/Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Spoločníci/akcionári	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva		Iný podiel na ostatných VI ako na
	v eurách	v %	v %	v %	
Energiecomfort GmbH	19 917	100	100	100	-
Spolu	19 917	100	100	100	0

8. Konsolidovaná účtovná zvierka



Spoločnosť SERVISKOMFORT s.r.o., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Energiecomfort GmbH so sídlom vo Viedni v Rakúsku, Thomas-Klestil-Platz 15, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní.

Sesterskou spoločnosťou firmy je spoločnosť SRAVBYTKOMFORT, a.s. Prešov.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. 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.
2. Účtovná zvierka za rok 2013 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej zvierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej zvierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. 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 hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- Spoločnosť netvorila dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou.
- Spoločnosť netvorila dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou.
- Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
- Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- Podnik v bežnom roku účtoval o nedokončenej výrobe, ktorá v danom roku bola aj ukončená.
- Pohľadávky:
 - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- Krátkodobý finančný majetok – spoločnosť nemá.
- Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- Záväzky:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 23 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na odchodné, prémie, jubileá, mimoriadne odmeny, nevyčerpané náhrady mzdy, auditorské služby a na zverejnenie účtovnej závierky, rezervy na výstavbu predpokladaných dodatočných nákladov. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k dlhodobému majetku z titulu jeho rýchleho opotrebenia,
 - k nedokončenej výrobe predstavujúcej zákazkovú výrobu v súvislosti s vyjadrením strát zákazky,
 - k pohládkam po lehote splatnosti nad 360 dní 20 %, nad 720 dní 50 % a nad 1.080 dní 100%.

SERVISKOMFORT s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2013****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

• Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

<i>Druh majetku</i>	<i>Životnosť</i>	<i>Ročná sadzba</i>
Stroje a zariadenia	6 rokov	1/6
Dopravné prostriedky	4 roky	1/4
Softvér	4 roky	1/4

Spoločnosť neuplatňovala komponentný spôsob odpisovania.

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

b) Podiel na základnom imaní v obchodnej spoločnosti sa ponecháva v pôvodnom ocenení.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

V danom roku účtovná jednotka neúčtovala o cudzej mene.

12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

V danom roku neboli žiadne zmeny.

SERVISKOMFORT s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 003 a 011 súvahy)

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2013

<i>Riadok súvahy</i>	<i>Aktivované náklady na vývoj</i> 004	<i>Softvér</i> 005	<i>Oceniiteľné práva</i> 006	<i>Goodwill</i> 007	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i> 008	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i> 009	<i>Poskytnuté preddavky</i> 010	<i>Celkom</i> 003
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2013		0						0
Prírastky								0
Úbytky		0						0
Presuny								0
K 31. decembru 2013	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky								
K 1. januáru 2013		0						0
Prírastky								0
Úbytky		0						0
K 31. decembru 2013	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravná položka								
K 1. januáru 2013								0
Prírastky								0
Úbytky								0
K 31. decembru 2013	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2013	0	0	0	0	0	0	0	0
K 31. decembru 2013	0	0	0	0	0	0	0	0

SERVISKOMFORT s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2012

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
<i>Riadok súvahy</i>	<i>004</i>	<i>005</i>	<i>006</i>	<i>007</i>	<i>008</i>	<i>009</i>	<i>010</i>	<i>003</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2012		874						874
Prírastky								0
Úbytky		874						874
Presuny								0
K 31. decembru 2012	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky								
K 1. januáru 2012		874						874
Prírastky								0
Úbytky		874						874
K 31. decembru 2012	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravná položka								
K 1. januáru 2012								0
Prírastky								0
Úbytky								0
K 31. decembru 2012	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								

V roku 2013 nebol nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok.

SERVISKOMFORT s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2013

<i>Riadok súvahy</i>	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestova- teľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstará- vaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
	<i>012</i>	<i>013</i>	<i>014</i>	<i>015</i>	<i>016</i>	<i>017</i>	<i>018</i>	<i>019</i>	<i>011</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2013			117 432						117 432
Prírastky			0						0
Úbytky			0						0
Presuny									0
K 31. decembru 2013	0	0	117 432	0	0	0	0	0	117 432
Oprávky									
K 1. januáru 2013			19 573						19 573
Prírastky			19 573						19 573
Úbytky			0						0
K 31. decembru 2013	0	0	39 146	0	0	0	0	0	39 146
Opravná položka									
K 1. januáru 2013			10 000						10 000
Prírastky			15 000						15 000
Úbytky									0
K 31. decembru 2013	0	0	25 000	0	0	0	0	0	25 000
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2013	0	0	87 859	0	0	0	0	0	87 859
K 31. decembru 2013	0	0	53 286	0	0	0	0	0	53 286

SERVISKOMFORT s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2012

<i>Riadok súvahy</i>	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestova- tel'ské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstará- vaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
<i>012</i>	<i>013</i>	<i>014</i>	<i>015</i>	<i>016</i>	<i>017</i>	<i>018</i>	<i>019</i>	<i>011</i>	
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2012			431						431
Prírastky			117 432						117 432
Úbytky			431						431
Presuny									0
K 31. decembru 2012	0	0	117 432	0	0	0	0	0	117 432
Oprávky									
K 1. januára 2012			431						431
Prírastky			19 573						19 573
Úbytky			431						431
K 31. decembru 2012	0	0	19 573	0	0	0	0	0	19 573
Opravná položka									
K 1. januára 2012									0
Prírastky			10 000						10 000
Úbytky									0
K 31. decembru 2012	0	0	10 000	0	0	0	0	0	10 000
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K 31. decembru 2012	0	0	87 859	0	0	0	0	0	87 859

V roku 2012 bol nakupovaný dlhodobý hmotný majetok (dva teleskopické nakladače Merlo) za 117 tis. EUR od sesterskej spoločnosti SPRAVBYTKOMFORT, a.s. Prešov.

Pri tvorbe opravnej položky k dlhodobému hmotnému majetku vo výške 25 000 EUR spoločnosť vychádzala z poruchovosti nakladača Merlo v roku 2012,2013.

SERVISKOMFORT s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia (zostatková hodnota poisteného majetku)		Názov a sídlo poisťovne
		2012	2013	
Osobné a nákladne automobily	havarijné	0	0	Generali, Bratislava
Stroje - Merlo	poistenie majetku krádež, vandalizmus	87859	53286	Alianz Bratislava

2. Zásoby (r. 031 súvahy)

2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Položka	Riadok	Stav k 1. 1. 2013	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstat- nenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31. 12. 2013
Materiál	32	0	7 667			7 667
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	33					0
Výrobky	34					0
Zvieratá	35					0
Tovar	36					0
Nehnutelnosť na predaj	36					0
Poskytnuté preddávky	37					0
Spolu	31	0	7 667	0	0	7 667

Spoločnosť v danom roku nakupovala materiálové zásoby pre údržbu vo výške 32 529 EUR a zásoby štiepky 127 778 EUR, reklamné predmety v hodnote 364 EUR.

Pri zásobách drevnej štiepky v danom roku spoločnosť tvorila opravnú položku z titulu znehodnotenie a strata kvality štiepky, ktorá je vo výške 6% hodnoty skladových zásob t.j. 7.667 EUR.

3. Pohľadávky (r. 038 a 046 súvahy)

3.1. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	Stav k 1. 1. 2013	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31. 12. 2013
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Spolu	0	0	0	0	0

Spoločnosť v danom roku netvorila žiadne opravné položky k pohľadávkam.

SERVISKOMFORT s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej zvierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3.2. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2013

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote	po lehote	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 041)			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)			0
Iné pohľadávky (r. 044)			0
Spolu dlhodobé pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	322 785	6 124	328 909
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)			0
Sociálne poistenie (r. 052)			0
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 053)	59 486		59 486
Iné pohľadávky (r. 054)	1 635		1 635
Spolu krátkodobé pohľadávky	383 906	6 124	390 030

31. december 2012

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote	po lehote	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 041)			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)			0
Iné pohľadávky (r. 044)			0
Spolu dlhodobé pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	356 746	47	356 793
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)			0
Sociálne poistenie (r. 052)			0
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 053)			0
Iné pohľadávky (r. 054)	1 003		1 003
Spolu krátkodobé pohľadávky	357 749	47	357 796

3.3. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	2013	2012
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky po lehote splatnosti	6 124	47
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	324 420	357 749
Spolu krátkodobé pohľadávky	330 544	357 796
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		-
Spolu dlhodobé pohľadávky	0	0

SERVISKOMFORT s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

4. Finančné účty (r. 055 súvahy)

4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	2013	2012
Peňažné prostriedky		
Bankové účty bežné	1 253	554
Bankové účty termínované	634 386	477 505
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	635 639	478 059

5. Časové rozlíšenie (r. 061 súvahy)

Položka	Riadok	31.XII 2013	31.XII 2012
Náklady budúcich období dlhodobé z toho:	62	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé z toho:	63	585	561
Príjmy budúcich období dlhodobé z toho:	64	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé z toho:	65	5 000	0
Spolu	61	5 585	561

Do nákladov budúcich období je zahrnuté poistenie majetku a zásob, zákonné a havarijne poistenie vozidiel, poistenie zodpovednosti za škody a environmentálne poistenie.

Do príjmov budúcich období je zahrnutý preplatok z vyúčtovania za dodávku tepla za rok 2013.

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie (r. 067 súvahy)

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie pozostáva z vkladu spoločníka vo výške 19 917 EUR.

Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov je vo výške 996 EUR a zákonný rezervný fond vo výške 2 596 EUR presahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Výsledok hospodárenia minulých rokov sa zvýšil v položke „Nerozdelený zisk“ o 57 990 EUR na základe rozhodnutia valného zhromaždenia o rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2012. Nerozdelený zisk minulých rokov je vo výške 101 510 EUR.

Zisk spoločnosti za rok 2013 sa zdanil 23% dane z príjmu a dosahuje pred zdanením výšku 218 384,27 EUR.

SERVISKOMFORT s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2012

Položka	2012
Účtovný zisk	207 992
Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	2
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	57 990
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	150 000
Iné	-
Spolu	207 992

Položka	2012
Účtovná strata	-
Vysporiadanie účtovnej straty	2013
Zo zákonného rezervného fondu	-
Zo štatutárnych a ostatných fondov	-
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Úhrada straty spoločníkmi	-
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-
Iné	-
Spolu	0

2. Rezervy (r. 089 súvahy)

2.1. Zákonné a ostatné rezervy (r. 090, 091, 092, 093 súvahy)

31. december 2013

Položka	Stav k 1. 1. 2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2013
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 090)	0	0	0	0	0
<i>z toho:</i>					
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 092)	0	0	0	0	0
<i>z toho:</i>					
Krátkodobé rezervy	206 190	194 885	183 305	22 885	194 885
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 091)	16 944	19 055	16 944	0	19 055
<i>z toho: na nevyčer.náhr.mzdy a odvody</i>	<i>15 644</i>	<i>17 305</i>	<i>15 644</i>		<i>17 305</i>
<i>rezerva na služby-audit, zverej. účtov. závierky</i>	<i>1 300</i>	<i>1 750</i>	<i>1 300</i>		<i>1 750</i>
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 093)	189 246	175 830	166 361	22 885	175 830
<i>z toho: rezerva na prémie a odvody</i>	<i>8 112</i>	<i>8 160</i>	<i>8 112</i>		<i>8 160</i>
<i>rezerva na odchodné a odvody</i>	<i>20 088</i>	<i>20 883</i>	<i>4 183</i>	<i>15 905</i>	<i>20 883</i>
<i>rezerva na jubileá a odvody</i>	<i>6 918</i>	<i>10 248</i>	<i>6 918</i>		<i>10 248</i>
<i>rezerva na mimoriadne odmeny a odvody</i>	<i>154 128</i>	<i>121 539</i>	<i>147 148</i>	<i>6 980</i>	<i>121 539</i>
<i>rezerva - dodatočné náklady na výstavbu K1, K2 Šváby</i>		<i>15 000</i>			<i>15 000</i>

Rezerva na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia vo výške 17.305 EUR bola tvorená podľa zostatkov dovoleniek jednotlivých zamestnancov.

Rezerva na audítorské služby vo výške 1.650 EUR bola tvorená na základe zmluvy.

Rezerva na nevyfakturované dodávky bola tvorená na zverejnenie účtovnej závierky vo výške 100 EUR.

Rezerva na prémie vrátane sociálneho zabezpečenia bola tvorená vo výške 129.699 EUR podľa hmotnej zainteresovanosti zamestnancov.

Rezerva na odchodné vrátane sociálneho zabezpečenia vo výške 20.883 EUR bola tvorená po zohľadnení aktuálneho stavu zamestnancov. Pre výpočet rezervy boli použité poisťo-matematické metódy.

Rezerva na jubileá vo výške 10.248 EUR bola tvorená podľa kolektívnej zmluvy na pracovné a životné jubileá.

SERVISKOMFORT s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Rezerva na Modernizáciu kotolní Šváby K1 a K2 vrátane na vybudovanie kogeneračnej jednotky na kotolní Šváby K2 je z titulu predpokladaných dodatočných nákladov pri výstavbe vo výške 15.000 EUR.

31. december 2012

Položka	Stav k 1. 1. 2012	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2012
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 090) z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 092) z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy	21 542	206 190	21 542	0	206 190
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 091) z toho: na nevyčer.náhr.mzdy a odvody	5 897 3 367	16 944 15 644	5 897 3 367	0	16 944 15 644
rezerva na služby-audit, zverej.	2 500	1 300	2 500		1 300
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 093) z toho: rezerva na prémie a odvody	15 645 15 645	189 246 8 112	15 645 15 645	0	189 246 8 112
rezerva na odchodné a odvody		20 088			20 088
rezerva na jubileá a odvody		6 918			6 918
rezerva na mimoriadne odmeny a odvody		154 128			154 128

Všetky rezervy tvorené k 31.12.2012 boli v priebehu roka 2013 vyčerpané alebo zrušené.

3. Závazky (r. 094 a 106 súvahy)

3.1. Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	Riadok	Spolu k 31. 12. 2013	Spolu k 31. 12. 2012
Krátkodobé záväzky:			
Záväzky po lehote splatnosti		11 335	1 660
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		396 872	355 527
Spolu krátkodobé záväzky	106	408 207	357 187
Dlhodobé záväzky:			
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		279 414	166 997
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		-	-

Dlhodobé záväzky z obchodného styku – jedna sa o zádržné voči subdodávateľom vo výške 221967 EUR, ktoré vzniklo zo Zmlúv o dielo: „ Výstavba CK Biomasy II. Sekčov Prešov“, „ Prepojenie kotolní K3, K5, K7, K6, K8 Sekčov Prešov“, „Dodávka a montáž ekvitermickej regulácie UK na objektoch“, „ Prepojenie kotolní Šváby K1 a Šváby K2 Prešov“ a v druhom rade kúpa nakladačov Merlo podľa Kúpnej zmluvy v hodnote 55 000 EUR. Medzi dlhodobé záväzky patria aj záväzky so sociálneho fondu vo výške 2 446 EUR.

3.2. Závazky zo sociálneho fondu (r. 103 súvahy)

	2013	2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 964	13
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 819	9 275
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu celkom	11 783	9 288
Čerpanie sociálneho fondu	9 337	7 324
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 446	1 964

SERVISKOMFORT s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 01, 05 výkazu ziskov a strát)

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	2013		2012	
	EUR	%	EUR	%
Slovensko	5 860 821	100%	5 652 408	100%
Zahraničie celkom				
Predaj celkom	5 860 821	100%	5 652 408	100%

Z tržieb roku 2013 sú mierne zvýšené tržby za služby v oblasti opráv, ktoré sú vo výške 1 522 685 EUR a tržby za dodávku biomasy pre sesterskú spoločnosť Spravbytkomfort a.s. predstavujú výšku 2 108 910 EUR.

Čistý obrat podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Položka	31.XII 2013	31.XII 2012
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	5 860 821	5 652 408
Tržby za tovar	-	-
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat celkom	5 860 821	5 652 408

1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Položka	Riadok	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov	7	13 354	11 582
z toho: prepravné služby		13 354	11 582
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti		0	0
z toho:			
Finančné výnosy			
kurzové zisky, z toho:	40	0	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		-	-
ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	42	0	0
Mimoriadne výnosy	52	0	0
z toho:			

Aktivácia – prepravné služby súvisí so zásobovaním skladových zásob pre úsek údržby.

SERVISKOMFORT s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

1.1. Výrobná spotreba (r. 09 a r. 10 výkazu ziskov a strát)

Položka	Riadok	2013	2012
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	2	-	-
Spotreba materiálu	9	2 272 688	2 019 851
Spotreba energie	9	30 943	28 332
Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	9	-	-
Služby	10	2 247 768	2 231 777
z toho:			
nájomne		29 184	29 582
cestovné		2 764	6 558
opravy a udržiavanie		18 292	21 050
náklady na reprezentáciu		720	85
subdodávky		2 042 352	2 033 013
telekom.služby, audit.a poradenské služby, ost.služby		154 456	141 489

1.2. Náklady za služby poskytnuté audítorom, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné a mimoriadne náklady

Položka	Riadok	2013	2012
Náklady za poskytnuté služby		157 389	141 489
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:			
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky		3 300	2 400
iné uistovacie audítorské služby		-	-
súvisiace audítorské služby		-	-
daňové poradenstvo		-	-
ostatné neaudítorské služby - materskej a sesterskej spol.		85 000	68 070
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby		69 089	71 019
z toho: reklama		245	1 189
nájom motor. vozidiel a plynov. fliaš		50 204	50 831
upgrade		2 918	4 052
telefónne a poštové služby		3 677	6 123
poradenstvo ISO, pover. odbernej spôsobilosti, školenie, preklad		7 124	5 794
tvorba opravnej položky k pohľadávkam		-	-
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti		4 921	4 527
- poisťenie (zakonné a havar., enviroment, zasob)		4 862	4 527
Finančné náklady		-	-
Nákladové úroky, z toho:	39	3 273	6 777
sesterská spoločnosť		3 273	5 355
Kurzové straty, z toho:	41	0	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka			
ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	43	1 272	2 292
bankové poplatky		1 272	2 292
poistenie zodpov.za škody		0	0
Mimoriadne náklady	53	0	0
z toho:			

Medzi náklady so spriaznenými osobami patria náklady vyplývajúci zo zmlúv:

- od materskej spoločnosti Energiecomfort Viedeň:

- Zmluva o konzultačnej a poradenskej činnosti, a to k ročnej účtovnej závierke, poskytnutie manuálu Corporate Identity, podpora pri realizácii modernej organizácii vo firme, kalkulácia feasibility- poskytnutie podkladov a pod. vo výške 45 000 EUR.

- od sesterskej spoločnosti Spravbytkomfort a.s. :

- Zmluva o poskytovaní služieb, a to za spracovanie personálnej a mzdovej agendy, právne poradenstvo, kontroling, marketing a pod. vo výške 40 000 EUR.

- Do nákladových úrokov je zúčtovaný úrok vyplývajúci z Kúpnej zmluvy o obstaraní dlhodobého hmotného majetku (nakladače Merlo), splatnosť tejto zmluvy je 5. rokov. Počas tejto doby je dohodnutý ročný úrok vo výške 5,95%, čo v danom roku to predstavuje 3 273 EUR.

SERVISKOMFORT s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

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

Odsúhlasenie dane z príjmov

Položka	2013	2012
Splatná daň z príjmov: z bežnej činnosti (r. 049)	52 833	92 114
z mimoriadnej činnosti (r. 056)		
Odložená daň z príjmov: z bežnej činnosti (r. 050)		
z mimoriadnej činnosti (r. 057)		
Daň z príjmov celkom	52 833	92 114

	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením z toho:	218 384			300 106		
teoretická daň		50 228	23%	57 020	19%	
Daňovo neuznané náklady	200 667	-	-	200 347	-	-
Výnosy nepodliehajúce dani	189 343	-	-	15 847	-	-
Umorenie daňovej straty	0	-	-	0	-	-
Spolu	229 708	52 833	-	484 606	57 020	-
Splatná daň z príjmov		52 851	24%	92 114	31%	
Odložená daň z príjmov			0%		0%	
Celková daň z príjmov		52 851	24%	92 114	31%	

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Podmienené záväzky

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2013 daňové priznania spoločnosti za roky 2009 až 2012 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

2. Budúce práva a povinnosti

Po 31. decembri 2013 nevyplývajú pre spoločnosť žiadne práva a povinnosti, ktoré nie sú vykázané v týchto účtovných výkazoch.

IX. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov					
	štatutárnych		dozorných		iných	
	2013	2012	2011	2010	2011	2010
Peňažné príjmy	11 950	11 950	-	-	-	-
Nepeňažné príjmy	-	-	-	-	-	-
Peňažné preddavky	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné preddavky	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté úvery	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté záruky	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-

SERVISKOMFORT s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2013****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****X. SPRIAZNENÉ OSOBY**

Medzi spriaznené osoby patria 100% vlastníci spoločnosti Energiecomfort Viedeň. Sesterskou spoločnosťou je SPRAVBYTKOMFORT a.s. Prešov.

Spriaznené osoby	Zostatky a transakcie za rok končiaci sa 31. decembra 2013				
	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy	Iné
Akcionári	-	-	45 000	-	-
Predstavenstvo	-	-	-	-	-
Sesterské spoločnosti	259 825	78 880	123 267	5 547 920	-
Dcérske spoločnosti	-	-	-	-	-
Spoločné podniky	-	-	-	-	-
Pridružené spoločnosti	-	-	-	-	-
Spolu	259 825	78 880	168 267	5 547 920	0

Spriaznené osoby	Zostatky a transakcie za rok končiaci sa 31. decembra 2012				
	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy	Iné
Akcionári	-	-	-	-	-
Predstavenstvo	-	-	-	-	-
Sesterské spoločnosti	277 184	114 672	446 319	5 383 912	-
Dcérske spoločnosti	-	-	-	-	-
Spoločné podniky	-	-	-	-	-
Pridružené spoločnosti	-	-	-	-	-
Spolu	277 184	114 672	446 319	5 383 912	0

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

Po 31. decembri 2013 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

SERVISKOMFORT s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2013

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1.1.13</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31.12.13</i>
Základné imanie	19 917				19 917
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	996				996
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond Nedeliteľný fond	2 594			2	2 596
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	43 520			57 990	101 510
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	207 992	165 533		-207 992	165 533
Vyplatené dividendy			150 000	150 000	0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

31. december 2012

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1.1.12</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31.12.12</i>
Základné imanie	19 917				19 917
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	996				996
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond Nedeliteľný fond	2 586			8	2 594
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 300			37 220	43 520
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	187 198	207 992		-187 198	207 992
Vyplatené dividendy			150 000	150 000	0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia bol rozdelený HV za rok 2012 a v danom roku bola vyplatená dividendy pre jediného spoločníka vo výške 150 000 EUR.