

Poznámky Úč POD 3 - 04

**Poznámky
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2013**

v ☐ - eurocentoch☒ - celých eurách

Za obdobie od

mesiac
0 1rok
2 0 1 3

do

mesiac
1 2rok
2 0 1 3

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

0 1

2 0 1 2

do

1 2

2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

3 1 0 5 2 0 0 6

Účtovná závierka

*)

☒

- mimoriadna

- priebežná

Účtovná závierka

*)

☒

- schválená

IČO

3 6 3 6 4 5 6 8

DIČ

2 0 2 2 2 0 1 7 0 9

Kód SK NACE

6 1 . 2 0 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

T o w e r c o m , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

C e s t a n a K a m z í k

Číslo

1 4

PSČ

8 3 1 0 1

Názov obce

B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

0 2 / 4 9 2 2 0 3 1 2

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

Zostavené dňa:

6.2.2014

Schválené dňa:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:

Ing. Ivan Peschl

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:

Ing. Ivan Peschl

Podpisový záznam člena
štátutárneho orgánu účtovnej
jednotky alebo fyzickej osoby,
ktorá je účtovnou jednotkou:

Ing. Roman Fischer

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 0 1 7 9 0 9

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Towercom, a.s. (do 27. mája 2008 TRI R, a.s.) bola založená 16. februára 2006 a do obchodného registra bola zapísaná 31. mája 2006 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I. v Bratislave, oddiel Sa. vložka 3885/B). Identifikačné číslo organizácie (IČO) 36364568.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti (maloobchod),
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti (veľkoobchod),
- reklamná, inzertná a propagačná činnosť,
- prieskum trhu a verejnej mienky,
- vedenie účtovníctva,
- leasing a prenájom hnuteľných vecí v rozsahu voľnej živnosti,
- poradenská činnosť v oblasti obchodu, zákaziek a výroby v rozsahu voľnej živnosti,
- usporadúvanie školení, seminárov a vzdelávacích podujatí,
- marketing,
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov,
- činnosť účtovných poradcov,
- prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov bez poskytovania iných ako základných služieb spojených s prenájomom,
- prevádzkovanie siete analógových R a TV vysielačov a TV prevádzzačov,
- prevádzkovanie siete DVB-T, T-DAB (T-DMB),
- budovanie a prevádzkovanie elektronických komunikačných sietí a s tým súvisiace činnosti (napr. frekvenčné plánovanie, meranie pokrytia rušení),
- poskytovanie sietí, služieb a/alebo sietí a služieb v oblasti elektronických komunikácií,
- prevádzkovanie bezdrôtovej siete v povolených pásmach pre vlastnú potrebu a cudzích, prenos dát,
- prevádzkovanie satelitnej siete, R a TV vysielač, prenos dát v systéme DVB-S a/alebo DVB-S2 a poskytovanie „uplinku“,
- poskytovanie RDS služieb,
- mobilné prenosy pre televíznych vysielačov v povolených pásmach,
- prevádzkovanie rádiových zariadení pre vlastnú potrebu a cudzích,
- poskytovanie dátových služieb, prenos dát prostredníctvom bezdrôtovej siete prevádzkovej v pásmach 6,7,8,10,13,15,18,23,26 a 38GHz,
- sprístupnenie platenej televízie (Pay TV) v systéme DVB-S,
- poskytovanie služieb káblových rozvodov,
- zriaďovanie, prevádzkovanie a poskytovanie telekomunikačných zariadení, komunikačných sietí a informačných technológií vo vlastníctve iných subjektov v rozsahu uzatvorených zmlúv,
- podnikanie v elektroenergetike – dodávka elektriny.

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	225	228
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	225	225
počet vedúcich zamestnancov	20	20

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 0 1 7 9 0 9

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 9. apríla 2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 17. júla 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 23. apríla 2013.

8. Schválenie audítora.

Valné zhromaždenie dňa 9. apríla 2013 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko, spol. s r. o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo	Ing. Roman Fischer	predseda
	Ing. Jozef Motyčka	podpredseda
	Ing. Ivan Peschl	člen
	Olivia Strapeková	člen
Dozorná rada	Eric Marcel Jean Vattier	predseda
	Ing. Viera Šebeňová	člen (do 17.12.2013)
	Ing. Peter Bezák	člen (od 18.12.2013)
	Ing. Marián Kotman	člen (do 13.11.2013)
	Eduard Čisárik	člen (od 14.11.2013)

Zmeny boli ku dňu zostavenia účtovnej závierky zapísané v Obchodnom registri.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2013 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
HAMPDEN INVESTMENTS LIMITED, 82 ST JOHN STREET, Londýn EC1M 4JN, GB	29 409 890	100,00%	100,00%	-
Spolu	29 409 890	100%	100%	-

Do 18.12.2013 bola štruktúra Spoločnosti takáto :

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
MOVYS, a.s.	19 920	0,07%	0,07%	-
HAMPDEN INVESTMENTS LIMITED, 82 ST JOHN STREET, Londýn EC1M 4JN, GB	29 389 970	99,93%	99,93%	-
	29 409 890	100%	100%	-

Zmena spoločníkov k 31. decembru 2013 je v obchodnom registri už zapísaná.

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť a jej dcérske spoločnosti sú zahrňované do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti HAMPDEN INVESTMENTS LIMITED, 82 ST, JOHN STREET, LONDÝN EC1M 4JN, Veľká Británia. Konsolidovaná účtovná závierka je prístupná v obchodnom registri UK na adrese : Crown Way, Cardiff, CF 14 3UZ, DX 33050 Cardiff, Veľká Británia.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2013 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do užívania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	2 - 5	lineárna	20 - 50
Ocenené práva (licencia)	5 - 20	lineárna	5 - 20
Goodwill	5	lineárna	20
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorázový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do užívania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	10 až 50	lineárna	2 - 10
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 15	lineárna	6,67 až 25
Dopravné prostriedky	4 až 8	lineárna	12,5 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorázový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(e) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(i) Záväzky

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

(j) Odložené dane

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

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

(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(l) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.

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.

Dotácie 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 zúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(m) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2	0	2	2	0	1	7	9	0	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(n) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(o) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(p) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(q) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách na stranách 9 až 12.

Dňa 4.2.2011 bola uzatvorená zmluva o poskytnutí refinančného úveru vo výške 85 000 000 EUR, ktorú spoločnosti Towercom, a.s. poskytla Citibank Europe plc. pobočka zahraničnej banky, ČSOB, a.s., Komerční banka, a.s., Tatrabanka, a.s. UniCredit Bank Slovakia, a.s. a VÚB, a.s. Na zabezpečenie úveru vo výške 85 000 000 EUR (čerpanie k 31.12.2013: 67 527 153 EUR) bolo v prospech banky zriadené záložné právo k hnutnému majetku.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 124 903 553 EUR (2012: 124 903 553 EUR).

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	106 739 728
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľke na stranách 13 a 14.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2013 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky					
Towercom ČR, a.s.	100	100	89 662	-1 109	74 627
Antena Plus, a.s.	100	100	466 799	79 414	1 200 000
TELECOM CORP, a.s.	100	100	116 905	55 145	2 000 000
Dlhodobý finančný majetok spolu					3 274 627

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 0 1 7 9 0 9

Výška vlastného imania k 31. decembru 2012 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2012 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky					
Towercom ČR, a.s.	100	100	535 134	-12 424	74 627
Antena Plus, a.s.	100	100	669 734	61 483	1 200 000
Dlhodobý finančný majetok spolu					1 274 627

Towercom, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 201 616	4 102 808	9 840 813	0	162 900	0	15 308 137	
Prírastky	0	45 167	0	0	0	85 113	0	130 280	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	152 351	0	0	0	-152 351	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 399 134	4 102 808	9 840 813	0	95 662	0	15 438 417	
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	831 519	430 101	9 676 799	0	0	0	10 938 419	
Prírastky	0	201 051	205 035	164 014	0	0	0	570 100	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 032 570	635 136	9 840 813	0	0	0	11 508 519	
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	370 097	3 672 707	164 014	0	162 900	0	4 369 718	
Stav na konci účtovného obdobia	0	366 564	3 467 672	0	0	95 662	0	3 929 898	

Towercom, a.s.											
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku											
31.12.2013											
Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie										
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu		
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j		
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 888 379	85 122 829	45 509 070	0	0	16 265	9 558 626	0	150 095 169		
Prírastky	0	31 480	1 657 316	0	0	0	1 565 919	143 982	3 398 697		
Úbytky	52	44 523	1 820 165	0	0	0	0	0	1 864 740		
Presuny	0	117 227	6 610 036	0	0	0	-6 727 263	0	0		
Stav na konci účtovného obdobia	9 888 327	85 227 013	51 956 257	0	0	16 265	4 397 282	143 982	151 629 126		
Oprávky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	15 859 370	23 045 525	0	0	0	0	0	38 904 895		
Prírastky	0	2 668 545	5 122 031	0	0	0	0	0	7 790 576		
Úbytky	0	5 672	1 800 401	0	0	0	0	0	1 806 073		
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 522 243	26 367 155	0	0	0	0	0	44 889 398		
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 888 379	69 263 459	22 463 545	0	0	16 265	9 558 626	0	111 190 274		
Stav na konci účtovného obdobia	9 888 327	66 704 770	25 589 102	0	0	16 265	4 397 282	143 982	106 739 728		

Towercom, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2012

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 888 379	82 345 229	44 796 747	0	0	16 265	4 820 266	0	141 866 886	
Prírastky	0	2 576 684	2 847 169	0	0	0	7 046 948	0	12 470 801	
Úbytky	0	191 977	4 050 541	0	0	0	0	0	4 242 518	
Presuny	0	392 893	1 915 695	0	0	0	-2 308 588	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	9 888 379	85 122 829	45 509 070	0	0	16 265	9 558 626	0	150 095 169	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	13 282 354	22 204 313	0	0	0	0	0	35 486 667	
Prírastky	0	2 635 370	4 885 920	0	0	0	0	0	7 521 290	
Úbytky	0	58 354	4 044 708	0	0	0	0	0	4 103 062	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 859 370	23 045 525	0	0	0	0	0	38 904 895	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 888 379	69 062 875	22 592 434	0	0	16 265	4 820 266	0	106 380 219	
Stav na konci účtovného obdobia	9 888 379	69 263 459	22 463 545	0	0	16 265	9 558 626	0	111 190 274	

Towercom, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2013

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
			Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok
Spolu										
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 274 627	0	0	0	0	0	0	0	1 274 627
Prírastky		2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	2 000 000
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		3 274 627	0	0	0	0	0	0	0	3 274 627
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 274 627	0	0	0	0	0	0	0	1 274 627
Stav na konci účtovného obdobia		3 274 627	0	0	0	0	0	0	0	3 274 627

Towercom, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2012

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie																	
Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné papiere a podiely v deárskej účtovnej jednotke		Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom		Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely		Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku		Ostatný dlhodobý finančný majetok		Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok		Obstarávaný dlhodobý finančný majetok		Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok		Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j							
Prvotné ocenenie																	
Stav na začiatku účtovného obdobia		74 627	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	74 627	
Prírastky		1 200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 200 000	
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia		1 274 627	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 274 627	
Opravné položky																	
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Účtovná hodnota																	
Stav na začiatku účtovného obdobia		74 627	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	74 627
Stav na konci účtovného obdobia		1 274 627	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 274 627

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 0 1 7 9 0 9

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)					Stav opravnej položky k 31.12.2013
	Stav opravnej položky k 31.12.2012	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		
a	b	c	d	e		f
Materiál	3 044	11	79	0		2 976
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0		0
Výrobky	0	0	0	0		0
Zvieratá	0	0	0	0		0
Tovar	0	0	0	0		0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0		0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0		0
Zásoby spolu	3 044	11	79	0		2 976

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zastarania zásob.

Zásoby

Hodnota za bežné účtovné obdobie

Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	197 430
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2012	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	2 087 143	627 314	664 631	209 032	1 840 794
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	2 022	0	0	0	2 022
Pohľadávky spolu	2 089 165	627 314	664 631	209 032	1 842 816

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 0 1 7 9 0 9

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 965 958	0	2 965 958
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 965 958	0	2 965 958
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 900 827	3 693 757	10 594 584
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	41 391	0	41 391
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	23 221	0	23 221
Iné pohľadávky	3 288	2 022	5 310
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 968 727	3 695 779	10 664 506

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 0 1 7 9 0 9

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7 126 816	7 283 325	14 410 141
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	40 591	0	40 591
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	35 062	0	35 062
Iné pohľadávky	26 991	2 022	29 013
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 229 460	7 285 347	14 514 807

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	11 787 648
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 0 1 7 9 0 9

5. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	4 129	2 838
Bežné bankové účty	7 866 327	9 271 269
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	7 870 456	9 274 107

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	519 769	471 976
služby satelitného vysielania	391 666	363 241
poistné	78 296	79 894
nájomné	11 957	13 774
PHL v nádržiach - nespotrebovaná	8 394	8 207
služby IT	0	2 642
servisné služby	4 045	2 283
predplatné	1 166	1 935
telekomunikačné poplatky	6 537	
ostatné	17 708	0
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	680	1 000
fakturácia elektrickej energie	680	1 000
fakturácia satelitných služieb	0	0
Spolu	520 449	472 976

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2012				k 31. 12. 2013
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	90 000	0	0	0	90 000
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odhodné do dôchodku, životné a pracovné jubileá	90 000	0	0	0	90 000
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	90 000	0	0	0	90 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	96 200	253 246	96 200	0	253 246
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	63 240	113 477	63 240	0	113 477
Rezerva na overenie účtovnej závierky	25 500	22 000	25 500	0	22 000
Nevyfaktúrované elektrické energie	6 530	7 800	6 530	0	7 800
Ostatné	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	95 270	143 277	95 270	0	143 277
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Ostatné	930	109 969	930	0	109 969
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	930	109 969	930	0	109 969

Ako ostatné rezervy krátkodobé bola tvorená rezerva na nedoplatok mimoriadneho odvodu regulovaných odvetví, ktorý sa vzťahuje k roku 2013.

Rezerva na odhodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav k 31.12.2011 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2012 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	90 000	0	0	0	90 000
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku, životné a pracovné jubileá	90 000	0	0	0	90 000
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	90 000	0	0	0	90 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	123 111	96 200	123 111	0	96 200
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	89 136	63 240	89 136	0	63 240
Rezerva na overenie účtovnej závierky	26 500	25 500	26 500	0	25 500
Nevyfaktúrovaná elektrická energia	2 950	6 530	2 950	0	6 530
Ostatné	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	118 586	95 270	118 586	0	95 270
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Iné	4 525	930	4 525	0	930
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	4 525	930	4 525	0	930

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 645 746	5 603 182
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	184 084
Dlhodobé záväzky spolu	3 645 746	5 787 266
Záväzky po lehote splatnosti	24 258	242 760
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 559 205	8 749 265
Krátkodobé záväzky spolu	5 583 463	8 992 025

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre záväzkov za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 0 1 7 9 0 9

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	72 657 961	71 391 143
– zdaniteľné	-1 259 181	-1 573 732
	73 917 142	72 964 875
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-5 658 174	-7 896 578
– zdaniteľné	-5 658 174	-7 896 578
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	14 739 953	14 603 750
Zmena odloženého daňového záväzku	136 203	2 179 009
Zaúčtovaná ako výnos	-458 476	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	594 679	-817 549
Zaúčtovaná ako náklad	0	2 996 558

Suma odloženého daňového záväzku vo výške 594 679 EUR súvisí s precenením zabezpečovacích derivátov a bola zaúčtovaná do vlastného imania na oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 0 1 7 9 0 9

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	40 365	46 540
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	50 841	50 721
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	24 990	31 584
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>75 831</i>	<i>82 305</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>84 450</i>	<i>88 480</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	31 746	40 365

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Bankový úver	EUR	EURIBOR+marža	2014 - 2017	62 081 779	67 527 153
Dlhodobé úvery spolu				62 081 779	67 527 153
Krátkodobé bankové úvery					
Bankový úver	EUR	EURIBOR+marža	2014	5 445 374	5 445 374
Krátkodobé úvery spolu				5 445 374	5 445 374
Spolu				67 527 153	72 972 527

Na zabezpečenie refinančného úveru bolo v prospech banky zriadené záložné právo na nehnuteľný a hnutelný majetok spoločnosti Towercom, a.s. vo výške 118 724 806 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 0 1 7 9 0 9

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	101 285
úroky z opcie FLOOR uhradené v roku 2013	0	101 285
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	142 736	143 065
predaj licencií k satelitným kartám	0	0
novozistený majetok	142 736	143 065
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	5 445	16 813
predaj licencií k satelitným kartám	0	0
novozistený majetok	5 445	5 212
Dotácia z fondov EÚ	0	0
Ostatné	0	11 601
Spolu	148 181	261 163

Použitie dotácií z fondov EÚ na projekty v oblasti vedy a výskumu informačných a komunikačných technológií dotované v rámci 7. rámcového programu EÚ, je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti.

8. Deriváty

Spoločnosť má uzatvorený úrokový swap s nominálnou hodnotou 64 537 500 EUR s trvaním do roku 2018. Swap bol uzatvorený na neverejnom trhu a jeho reálna hodnota k 31. decembru 2013 je záväzok 5 458 064 EUR. Odložená daňová pohľadávka z precenenia je 1 200 774 EUR. Spoločnosť vykazuje swap medzi zabezpečovacími derivátmi.

Prehľad o derivátoch určených na obchodovanie a zabezpečovacích derivátoch:

a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie:	0	0	
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	0	
Úrokový swap	0	5 458 064	pay fix 3,2%

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 0 1 7 9 0 9

a	k 31.12.2013		k 31.12.2012	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia b	vlastné imanie c	výsledok hospodárenia d	vlastné imanie e
Deriváty určené na obchodovanie:	0	0	0	0
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	0	0	0
Úrokový swap	0	4 257 290	0	6 010 866

Informácie o položkách zabezpečených derivátmi:

Zabezpečovaná položka a	Reálna hodnota	
	31. 12. 2013 b	31. 12. 2012 c
Majetok vykázaný v súvahe	0	0
Závazok vykázaný v súvahe	67 527 153	72 972 527
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch	0	0
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené	0	0
Spolu	67 527 153	72 972 527

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v prehľade na strane 26.

2013:

Oblasť odbytu	Výnosy z televízneho vysielania	Výnosy zo satelitného vysielania	Výnosy z prenájmu a Datacentra	Výnosy z rozhlasového vysielania	Výnosy z prenosu dát	Výnosy z predaja tovaru	Iné	Spolu
	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2013
Slovenská republika	22 956 272	4 694 285	7 584 550	6 354 292	923 324	8 707	33 190	42 554 620
Česká republika	0	483 800	25 188	0	66 230	0	415 867	991 085
Luxembursko	0	8 950 198	21 599	0	79 520	0	0	9 051 317
Iné	0	0	4 632	0	104 400	0	0	109 032
Spolu	22 956 272	14 128 283	7 635 969	6 354 292	1 173 474	8 707	449 057	52 706 054

2012:

Oblasť odbytu	Výnosy z televízneho vysielania	Výnosy zo satelitného vysielania	Výnosy z prenájmu a Datacentra	Výnosy z rozhlasového vysielania	Výnosy z prenosu dát	Výnosy z predaja tovaru	Iné	Spolu
	2012	2012	2012	2012	2013	2012	2013	2012
Slovenská republika	21 225 981	4 267 911	7 774 069	5 385 888	776 412	0	31 472	39 461 733
Česká republika	0	2 897 755	13 776	0	61 019	0	361 476	3 334 026
Luxembursko	0	6 510 389	21 599	0	55 975	0	0	6 587 963
Iné	0	0	4 705	0	104 164	0	0	108 869
Spolu	21 225 981	13 676 055	7 814 149	5 385 888	997 570	0	392 948	49 492 591

2. Výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	161 872	714 634
Odpis premlčaného záväzku voči SEPS	0	420 003
Zmluvné pokuty a penále	104 418	12 225
Refaktúracia telekomunikačných poplatkov	16 153	26 445
Zúčtovanie dotácie EU	0	247 812
Náhrady škôd od poisťovní	0	2 956
Odpisy novozistený majetok	29 898	0
Iné	11 403	5 193
Finančné výnosy, z toho:	718 370	9 061
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>1 371</i>	<i>2 026</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3	226
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>716 999</i>	<i>7 035</i>
Výnosové úroky	1 783	7 005
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej spoločnosti	715 137	0
Ostatné finančné výnosy	79	30
Mimoriadne výnosy:	0	0

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítormi [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	52 697 347	49 492 591
Tržby za tovar	8 707	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	961 438	884 153
Čistý obrat spolu	53 667 492	50 376 744

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 0 1 7 9 0 9

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	2013	2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	16 952 131	15 565 793
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	67 840	37 265
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	25 120	23 765
Iné uisťovacie služby	19 220	13 500
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	23 500	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	16 884 291	15 528 528
Náklady na satelitné spojenie a medzinár. telekom. prevádzku	10 287 141	11 280 094
Náklady na reklamu a inzerciu	2 826 622	600 234
Opravy a údržba	972 722	851 214
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	925 638	1 037 159
Nájom nebytových priestorov	415 329	373 334
Služby materiállovej povahy - subdodávky	294 696	186 051
Strážna služba	289 255	289 735
Služby IT	120 308	116 537
Upratovanie	103 572	107 903
Náklady na prenájom optických vlákien a prenosovej kapacity	96 466	56 216
Náklady na mobilné telefóny	89 380	100 251
Ostatné telekomunikačné služby	68 646	60 352
Školenie	62 069	54 478
Cestovné	50 632	56 172
Ostatné	281 815	358 798
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	735 151	584 740
Zriadenie opcie	266 667	0
Telekomunikačné poplatky	225 410	328 171
Náklady na poisťnú majetku, dopr. prostriedkov a zákonné poistenie MV	221 769	222 570
Iné	21 305	33 999
Finančné náklady, z toho:	3 866 833	3 997 723
<i>Kurzové straty, z toho :</i>	10 913	14 315
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3	8
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	3 855 920	3 983 408
Nákladové úroky	3 753 724	3 889 550
Bankové poplatky	6 688	32 619
Bankové poplatky v súvislosti s poskytnutým úverom	34 000	0
Iné	61 508	61 239
 Mimoriadne náklady:	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 0 1 7 9 0 9

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	2013			2012		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	13 711 448		100,00 %	10 209 729		100,00 %
teoretická daň		3 153 633	23,00 %		1 939 849	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	975 576	224 382	1,64 %	1 900 352	361 067	3,54 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 746 014	-401 583	-2,93 %	-839 708	-159 545	-1,56 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	12 941 010	2 976 432	21,71 %	11 270 373	2 141 371	20,97 %
Splatná daň z príjmov		2 976 432	21,71 %		2 141 371	20,97 %
Odložená daň z príjmov		-458 476	-3,34 %		2 996 558	29,35 %
Celková daň z príjmov		2 517 956	18,36 %		5 137 929	50,32 %

Vykázaná splatná daň z príjmov obsahuje aj dodatočnú daň za predchádzajúce roky vo výške 144 EUR (2012: dodatočná daň 137 EUR, zrážková daň 1 351 EUR).

Informácie k odloženým daniam:

	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-671 348	2 539 782
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-594 679	-817 546

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme pozemky, nebytové priestory a technologické zariadenia od tretích osôb. Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú s možnosťou výpovede v určených prípadoch (výpovedná lehota je 1 rok). Mesačné náklady na nájomné predstavujú 42 483 EUR.

Spoločnosť má časť administratívnych priestorov (950 m²) v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu určitú do roku 2016 s možnosťou výpovede v určených prípadoch. Výpovedná lehota je 3 mesiace.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenája priestory pre umiestnenie telekomunikačných technológií a technologické zariadenia tretím osobám. Mesačné výnosy z nájomného sú približne 542 514 EUR. Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú. Prenajaté priestory a zariadenia vykazuje v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok.

3. Prehľad o podsúvahových položkách

	2013	2012
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z lízingu	0	0
Závazky z lízingu	0	0
Iné položky	1 259 259	1 197 757

Drobný hmotný majetok od 200 do 1700 EUR predstavuje 1 254 051 EUR (2012: 1 192 549 EUR), majetok hospodárskej mobilizácie predstavuje 1 318 EUR (2012: 1 318 EUR) a majetok civilnej obrany predstavuje 3 890 EUR (2012: 3 890 EUR).

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

2. Ostatné finančné výpomoci

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

- Akcionár spoločnosti má uzatvorenú so Citibank Europe plc, pobočkou zahraničnej banky ako vedúcim aranžérom refinančného úveru Dohodu o podmienkach poskytnutia ručenia, sľubu odškodnenia a zabezpečenia, ktorej súčasťou je i dohoda o záväzku podriadenosti.
- Spoločnosť zriadila záložné právo ku všetkým hnutelným veciam.
- Spoločnosť zriadila záložné právo k pohľadávkam.
- Spoločnosť zriadila záložné právo k cenným papierom.
- Všetky uvedené záložné práva sú zriadené do sumy schváleného úverového rámca Citibank Europe plc, pobočkou zahraničnej banky 85 000 tis. EUR.

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

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 27 933 EUR (v roku 2012: 27 933 EUR). Členom dozorných orgánov Spoločnosti neboli v roku 2013 ani v roku 2012 vyplatené žiadne odmeny.

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2013 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2012: žiadne).

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2013	2012
a) transakcie s materským podnikom, sesterskými a dcérskými podnikmi:		
tržby z predaja tovaru	7 600	0
výnosy zo služieb EKS	272 766	8 042
výnosy z prenájmu nebytových priestorov a techn.zariadení	87 359	117 327
výnosy za podporné činnosti	18 029	10 000
ostatné výnosy	2 243	1 784
nákup tovaru	22 138	0
nákup telekomunikačných služieb	0	0
nákup služieb (poradenstvo, právne zastupovanie)	495 870	667 300
nákup služieb technickej údržby a poddodávok	172 809	71 132
nákup dlhodobého hmotného majetku	73 514	1 580 816
nákup opcie	266 667	0
krátkodobá pôžička vrátane úrokov	800	40 591
Iné	14 287	8 719

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 0 1 7 9 0 9

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pohľadávky z obchodného styku	12 055	103 110
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	41 391	40 591
Spolu aktíva	53 446	143 701
Závazky z obchodného styku	340 068	228 662
Spolu pasíva	340 068	228 662

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

Po 31. decembri 2013 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2013 f
	Stav k 31.12.2012 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	29 409 890	0	0	0	29 409 890
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 319	0	0	0	3 319
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-6 010 866	1 753 576	0	0	-4 257 290
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	2 674 771	0	0	507 180	3 181 951
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 237 131	0	6 975 630	4 539 630	2 801 131
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 071 800	11 193 492	24 990	-5 046 810	11 193 492
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Spolu	36 386 045	12 947 068	7 000 620	0	42 332 493

V položke oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov je vykázané precenenie zabezpečovacích derivátov na reálnu hodnotu. Bližšie informácie o derivátoch sú opísané v časti G.8.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 0 1 7 9 0 9

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					Stav k 31.12.2012 f
	Stav k 31.12.2011 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e		
Základné imanie	29 409 890	0	0	0		29 409 890
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0		0
Zmena základného imania	0	0	0	0		0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0		0
Emisné ážio	0	0	0	0		0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0		0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 319	0	0	0		3 319
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-4 168 961	-1 841 905	0	0		-6 010 866
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0		0
Zákonný rezervný fond	1 448 306	0	0	1 226 465		2 674 771
Nedeliteľný fond	0	0	0	0		0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0		0
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 237 131	0	11 006 601	11 006 601		5 237 131
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	12 264 650	5 071 800	31 584	-12 233 066		5 071 800
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0		0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0		0
Spolu	44 194 335	3 229 895	11 038 185	0		36 386 045

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

	2012
Účtovný zisk	5 071 800
Rozdelenie účtovného zisku	2012
Prídel do zákonného rezervného fondu	507 180
Prídel do sociálneho fondu	24 990
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	4 539 630
Spolu	5 071 800

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 11 193 492 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 0 1 7 9 0 9

Rozdelenie účtovného zisku	2012
Prídel do zákonného rezervného fondu	1 119 349
Prídel do sociálneho fondu	24 250
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	10 049 893
Spolu	11 193 492

Q. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

	2013	2012
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	24 932 287	19 139 880
Zaplatené úroky	-3 753 724	-3 788 265
Prijaté úroky	983	7 005
Zaplatená daň z príjmov	-3 306 369	-581 907
Osobitný odvod regulovaných subjektov	-299 867	-161 439
Vyplatené dividendy	-6 975 630	-11 006 601
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	10 597 680	3 608 673
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	10 597 680	3 608 673
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-5 336 828	-12 031 294
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	65 734	160 222
Nákup dcérskej spoločnosti Antena Plus	0	-1 200 000
Nákup dcérskej spoločnosti TelecomCorp	-2 000 000	0
Pôžička poskytnutá dcérskej spoločnosti	0	-40 000
Prijaté dividendy	715 137	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-6 555 957	-13 111 072
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Zmena dlhodobých bankových úverov	-5 445 374	3 213 883
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-5 445 374	3 213 883
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-1 403 651	-6 288 516
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	9 274 107	15 562 623
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	7 870 456	9 274 107

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 0 1 7 9 0 9

Peňažné toky z prevádzky

	2013	2012
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	17 048 119	14 253 713
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	8 322 446	9 835 291
Opravná položka k pohľadávkam	-246 349	30 616
Opravná položka k zásobám	-68	-334
Nerealizované kurzové straty	0	66
Rezervy	47 077	-26 911
(Zisk) z predaja dlhodobého majetku	-21 336	-30 804
Prídel do sociálneho fondu	-24 990	-31 584
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	25 124 899	24 030 053
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	837 670	-4 227 075
(Prírastok) zásob	-15 730	-15 788
(Úbytok) záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-1 014 552	-647 310
Peňažné toky z prevádzky	24 932 287	19 139 880

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.