

**A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

NEOMAD s.r.o.  
Bencúrova 10  
040 01 Košice

Spoločnosť bola založená dňa 08.01.2001 a zaregistrovaná v Obchodnom registri Okresného súdu Košice I dňa 01.02.2001, pod vložkou č. 12203/V, odd.č. Sro.

**b) Opis hospodárskej činnosti spoločnosti**

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra je (len hlavné aktivity):  
- správa a prenájom nehnuteľností, finančný leasing, podnikateľské poradenstvo, vedenie účtovníctva, faktoring a forfaiting, kúpa a predaj tovaru

**c) priemerný prepočítaný počet zamestnancov spoločnosti**

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov spoločnosti v roku 2012 a 2013 je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	14	15
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	14	14
počet vedúcich zamestnancov */	1	1

*\*/pod počtom vedúci zamestnanci sa rozumejú vedúci zamestnanci v priamej riadiacej pôsobnosti štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu a vedúci zamestnanci, ktorí sú v priamej riadiacej pôsobnosti tohto vedúceho zamestnanca*

**d) Údaj či je jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách s uvedením obchodného mena a sídla takejto účtovnej jednotky.**

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

**e) 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 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

**f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky.**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2012, za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 11.4.2013.

**C: INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Spoločnosť nie súčasťou konsolidovaného celku.

## a) Spoločnosť je súčasťou nasledovnej skupiny spoločností:

	Hlavná materská spoločnosť	Priama materská spoločnosť
Meno		
Sídlo		
Miesto uloženia konsolidovanej účtovnej závierky		

## D: ĎALŠIE INFORMÁCIE sú rozpracované v nasledujúcich častiach

- |                            |                            |                                 |
|----------------------------|----------------------------|---------------------------------|
| a) rozpracované v časti E. | e) rozpracované v časti I. | i) rozpracované v časti M. a N. |
| b) rozpracované v časti F. | f) rozpracované v časti J. | j) rozpracované v časti O.      |
| c) rozpracované v časti G. | g) rozpracované v časti K. | k) rozpracované v časti P.      |
| d) rozpracované v časti H. | h) rozpracované v časti L. | l) rozpracované v časti R.      |

## E: INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

## a) splnenie predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti

## b) zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky

V sledovanom období neboli vykonané žiadne zmeny účtovných zásad a metód. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Od 1.1.2009 je Slovenská republika súčasťou eurozóny a od tohto dňa je slovenská mena nahradená menou euro. Od uvedeného dátumu vedie spoločnosť účtovníctvo v mene euro.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na menu EURO v zmysle § 24 ods.2 Zákona o účtovníctve (č.431 z roku 2002 Z.z.) referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke kurzom platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje. Kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

## c) spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

## 1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Spoločnosť v roku 2013 neobstarala dlhodobý nehmotný majetok kúpou.

## 2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť v roku 2013 neobstarala dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

## 3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť v roku 2013 neobstarala dlhodobý nehmotný majetok iným spôsobom ako je vyššie uvedené

## 4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Spoločnosť obstarala dlhodobý hmotný majetok, ktorý oceňovala obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s jeho obstaraním (preprava, montáž apod.) do času jeho uvedenia do užívania.

## 5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť v roku 2013 neobstarala dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

## 6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť v roku 2013 neobstarala dlhodobý hmotný majetok iným spôsobom ako je vyššie uvedené

## 7. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nakúpila a vlastní dlhodobý finančný majetok, ktorý oceňuje obstarávacou cenou.

## 8. Zásoby obstarané kúpou

Nakupované zásoby spoločnosť oceňovala cenou obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Pri účtovaní zásob používala spoločnosť spôsob A účtovania zásob.

Pri vyskladnení zásob bola použitá metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob).

- 9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou**  
Spoločnosť v roku 2013 netvorila zásoby vlastnou činnosťou.
- 10. Zásoby obstarané iným spôsobom**  
Spoločnosť v roku 2013 neobstarala zásoby iným spôsobom ako je vyššie uvedené.
- 11. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj**  
Spoločnosť v roku 2013 neúčtuje o zákazkovej výrobe ani o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti.
- 12. Pohľadávky**  
Pohľadávky pri ich vzniku boli ocenené ich menovitou hodnotou, pri ich odplatnom nadobudnutí (postúpením) obstarávacou cenou.
- 13. Krátkodobý finančný majetok**  
Peňažné prostriedky, ceniny, finančné pôžičky sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
- 14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy**  
Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
- 15. Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov**  
Závazky pri ich vzniku sa oceňovali menovitou hodnotou a pri prevzatí 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.  
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.
- 16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy**  
Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- 17. Deriváty**, spoločnosť v roku 2013 neobstarala deriváty
- 18. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**, spoločnosť v roku 2013 neobstarala majetok ani záväzky zabezpečené derivátmi
- 19. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci**,  
Operatívny lízing: Majetok prenajatý na základe operatívneho lízingu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.  
Finančný lízing: Majetok prenajatý na základe zmluvy o prenájme s možnosťou kúpy prenajatej veci vykazuje a odpisuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.  
Spoločnosť v roku 2013 vlastní dlhodobý hmotný majetok – nehnuteľnosť, obstaraný formou finančného prenájmu na základe leasingovej zmluvy
- 20. Majetok obstaraný v privatizácii**, Spoločnosť v roku 2013 neobstarala majetok obstaraný v privatizácii
- 21. Daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie (ďalej len „splatná daň z príjmov“) a daň z príjmov odložená do budúcich účtovných období a zdaňovacích období (ďalej len „odložená daň z príjmov“)** spoločnosť nemá povinnosť účtovať o odloženej dani, nemá povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, a o splatnej dani vypočítanej na základe daňového priznania účtuje v súlade s právnymi predpismi

#### d) odpisovanie dlhodobého majetku,

Dlhodobý hmotný majetok okrem zásob odpisuje účtovná jednotka počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby a intenzity jeho používania a predpokladaného priebehu jeho fyzického opotrebenia a technického a morálneho zaistenia. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 1700,-€ a menej, sa účtuje ako o zásobách. Spoločnosť účtuje aj o dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 1700,-€ a menej tzv. drobný dlhodobý majetok, ktorý sa odpisuje 3roky až 6rokov. Z drobného dlhodobého majetku spoločnosť vlastní kancelársku a reprodukčnú techniku a inventár. Z dlhodobého hmotného majetku spoločnosť vlastní stavby, kancelársku a reprodukčnú techniku, zariadenia a dopravné prostriedky. Pozemky sa neodpisujú.

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400,-€ a menej, sa účtuje priamo do nákladov na účet 518-Ostatné služby. Z dlhodobého nehmotného majetku spoločnosť vlastní len softvér. Predpokladaná doba používania dlhodobého nehmotného majetku je 3 a 4 roky, metóda odpisovania je rovnomerná.

Hmotný majetok a nehmotný majetok sa začína odpisovať počnúc mesiacom jeho uvedenia do používania.

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

Predpokladaná doba používania majetku, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú nasledovné:

DRUH	Predpokladaná doba použitia v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
stavby - staré	20	rovnomerná +zrýchlená podľa daňových	
stavby - nové, zrekonštruované	30	rovnomerná	3,33
drobné stavby - staré	12	rovnomerná	8,33
drobné stavby - nové, zrekonštruované	20	rovnomerná	5,00
apartmán	20	rovnomerná	5,00
samostatné hnutelné veci	4	rovnomerná	25,00
drobný dlhodobý majetok	3 - 6	rovnomerná	33,33 - 16,67

e) **použitie dotácii na obstaranie majetku**, spoločnosti nebola poskytnutá dotácia na obstaranie majetku

f) **opravy významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov; súčasne môžu sa uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia**, spoločnosť neúčtovala o opravách významných ani nevýznamných chýb minulých účtovných období

## F: ÚDAJE VYKAZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

a) **informácie o dlhodobom nehmotnom majetku**

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práv	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		57 195						57 195
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	57 195	0	0	0	0	0	57 195
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		43 559						43 559
Prírastky		13 598						13 598
Úbytky								0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	57 157	0	0	0	0	0	57 157
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								0
Prírastky								0
Úbytky								0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	13 636	0	0	0	0	0	13 636
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	38	0	0	0	0	0	38

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		57 115						57 115
Prírastky		80				80		160
Úbytky						80		80
Presuny								0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	57 195	0	0	0	0	0	57 195
Oprávk								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		29 960						29 960
Prírastky		13 599						13 599
Úbytky								0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	43 559	0	0	0	0	0	43 559
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								0
Prírastky								0
Úbytky								0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	27 155	0	0	0	0	0	27 155
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	13 636	0	0	0	0	0	13 636

\*) prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona

informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvierata	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	433 999	4 463 938	450 936			1 202 208		6 551 081
Prírastky	47 545		13 346			22 817		83 708
Úbytky	45 737		144			1 190 920		1 236 801
Presuny								0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	435 807	4 463 938	464 138	0	0	34 105	0	5 397 988
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		661 640	330 621					992 261
Prírastky		163 282	62 565					225 847
Úbytky			144					144
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	824 922	393 042	0	0	0	0	1 217 964
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								0
Prírastky								0
Úbytky								0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	433 999	3 802 298	120 315	0	0	1 202 208	0	5 558 820
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	435 807	3 639 016	71 096	0	0	34 105	0	4 180 024

\*) prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvierata	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	395 051	4 454 614	445 167			1 177 400		6 472 232
Prírastky	38 948	9 324	13 026			91 453		152 751
Úbytky			7 257			66 645		73 902
Presuny								0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	433 999	4 463 938	450 936	0	0	1 202 208	0	6 551 081
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		497 892	270 394					768 286
Prírastky		163 748	67 484					231 232
Úbytky			7 257					7 257
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	661 640	330 621	0	0	0	0	992 261
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								0
Prírastky								0
Úbytky								0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	395 051	3 956 722	174 773	0	0	1 177 400	0	5 703 946
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	433 999	3 802 298	120 315	0	0	1 202 208	0	5 558 820

\*) prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona

#### b) spôsob a výška poistenia DNM a DHM,

Spoločnosť má poistený majetok nasledovne:

- poistenie nehnuteľností na poistnú sumu 4 416 938,-€, platnosť zmluvy od 1. 1. 2012 do neurčita v QBE Insurance (Europe) Limited
- poistenie prevádzkového zariadenia na poistnú sumu 38 900,-€, platnosť zmluvy od 1. 1. 2012 do neurčita v QBE Insurance (Europe) Limited
- poistenie elektroniky na poistnú sumu 89 111,-€, od 1. 1. 2012 do neurčita v QBE Insurance (Europe) Limited
- vlastné dopravné prostriedky na poistnú sumu 592 709,-€ platnosť zmlúv do neurčita v Komunálnej poisťovni a.s., Generali Slovensko poisťovňa a.s.

#### c) prehľad DNM a DHM, na ktorý je zriadené záložné právo, spoločnosť nemá majetok, na ktoré je zriadené záložné právo

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	



Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 376 929

- d) **prehľad o dlhodobom majetku, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke**, spoločnosť nemá uvedený majetok
- e) **prehľad o nadobudnutom dlhodobom nehnuteľnom majetku, alebo prevedenom dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľnosti do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva formou finančného prenájmu**

Majetok	Hodnota v bežnom období	Hodnota v predchádzajúcom období
Stavby	429 021	429 021
Pozemok	3 052	3 052

- f) **prehľad o majetku, ktorým je goodwill a o spôsobe výpočtu jeho hodnoty**, spoločnosť nevlastní uvedený majetok
- g) **prehľad o údajoch, ktoré sa účtujú na účte 097- Opravná položka k nadobudnutému majetku**, spoločnosť nevlastní majetok, ku ktorému sa tvoria opravné položky
- h) **prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie a to v členení na:**
1. náklady na výskum vynaložené v bežnom účtovnom období,
  2. neaktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období,
  3. aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období,

spoločnosť sa nezaobrá ani výskumnou ani vývojovou činnosťou

- i) **prehľad o štruktúre dlhodobého finančného majetku**

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v%	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v%	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
<b>Dcérske účtovné jednotky</b>					<b>2 100 000</b>
ALBELLI s.r.o.	100,00%				2 100 000
<b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>					
<b>Ostatné realizovateľné CP a podiely</b>					<b>412 084</b>
HIKFA s.r.o.	15,00%				1 500
Poliklinika Terasa s.r.o.	10,00%				32 323
"MULTIPHARM s.r.o."	10,00%				16 597
VIDI s.r.o.	10,00%				1 000
City Park Center a.s.	10,00%				250 664
LINDEN PARK s.r.o.	10,00%				110 000
<b>Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ</b>					

\*\*) obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich sa uvádza podľa potrieb účtovnej jednotky

j)- k)-l) informácie o obstaraní DFM

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely vDÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	PÔžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	i
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			58 216						58 216
Prírastky	2 100 000		353 868						2 453 868
Úbytky									0
Presuny									0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	2 100 000	0	412 084	0	0	0	0	0	2 512 084
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	58 216	0	0	0	0	0	58 216
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	2 100 000	0	412 084	0	0	0	0	0	2 512 084

\*) prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			58 216						58 216
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	58 216	0	0	0	0	0	58 216
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	58 216	0	0	0	0	0	58 216
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	58 216	0	0	0	0	0	58 216

\*) prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona

#### informácie o dlhových CP držaných do splatnosti, spoločnosť nevlastní

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovnídva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane						
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	X					

Informácia o poskytnutých dlhodobých pôžičkách, spoločnosť neposkytla

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					0
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					0
Do splatnosti do jedného roka vrátane					0
<b>Dlhodobé pôžičky spolu</b>	0	0	0	0	0

m) **prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo**, spoločnosť nevláda dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

n) **informácia o ocenení finančného majetku k dátumu účtovnej závierky**, spoločnosť nemá povinnosť oceniť dlhodobý finančný majetok metódou vlastného imania, oceňuje ho ku dňu zostavenia účtovnej závierky obstarávacou cenou.

o) **opravné položky k zásobám**, spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál					0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnutelnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	

p) **zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo**

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	

**q) informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj**

a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby			
Náklady na zákazkovú výrobu			
Hrubý zisk / hrubá strata			

a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľností určenej na predaj			
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľností určenej na predaj			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľností určenej na predaj		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

**q) zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj, a to v členení na 1. všeobecné údaje**

- 1a. hodnota tej časti celkových výnosov zo zákazkovej výroby a zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj, ktorá bola v bežnom účtovnom období vykázaná vo výnosoch,
- 1b. metóda určenia výnosov zo zákazkovej výroby a zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj vykázaných v bežnom účtovnom období,
- 1c. metóda určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby a zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj,
- 1d. opis spôsobu, na základe ktorého účtovná jednotka zhotovujúca nehnuteľnosť určenú na predaj usúdila, že počas výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj dochádza k priebežnému transferu; pri posudzovaní priebežného transferu sa zohľadňuje jednotlivo a aj spoločne existencia najmä týchto indikátorov:
  - 1da. výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa uskutočňuje na pozemku vo vlastníctve objednávateľa,

- 1db. objednávateľovi nevzniká nárok na odstúpenie od zmluvy s právom vrátenia peňažných prostriedkov,  
 1dc. pri nedokončení dohodnutej výstavby zhotoviteľom nehnuteľnosť zostáva objednávateľovi,  
 1dd. zmluva oprávňuje objednávateľa zmeniť zhotoviteľa s prípadnou sankciou a nájsť si iného zhotoviteľa na dokončenie nehnuteľnosti,  
 2. údaje o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj, ktoré ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neboli ukončené, pričom sa uvádza  
 2a. celková suma vynaložených nákladov a vykázaných ziskov znížená o vykázané straty ku dňu, ktorému sa zostavuje účtovná závierka,  
 2b. suma prijatých preddavkov,  
 2c. suma zadržanej platby,

**r) informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam, spoločnosť tvorila opravné položky**

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Pohľadávky z obchodného styku</b>	22 589	20 751			43 340
<b>Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke</b>					0
<b>Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku</b>					0
<b>Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu</b>					0
<b>Iné pohľadávky</b>					0
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>22 589</b>	<b>20 751</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>43 340</b>

**s) veková štruktúra pohľadávok**

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			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	108 933	0	108 933
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>108 933</b>	<b>0</b>	<b>108 933</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	50 036	70 514	120 550
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0		0
Sociálne poistenie	0		0
Daňové pohľadávky a dotácie	0		0
Iné pohľadávky	77 438	104 967	182 405
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>127 474</b>	<b>175 481</b>	<b>302 955</b>

**t) - u) informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia**

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	<del>_____</del>	<del>_____</del>
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	<del>_____</del>

**v) informácie o odloženej daňovej pohľadávke, spoločnosť neučtuje o odloženej dani**

Dôvod vzniku	Základňa pre výpočet		Suma odloženej daňovej pohľadávky	
	BO	PO	BO	PO
Možnosť umorovať daňovú stratu	<del>_____</del>	<del>_____</del>	<del>_____</del>	<del>_____</del>

**w) informácie o krátkodobom finančnom majetku - peniaze, cenné papiere peniaze**



Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	13 986	23 055
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	48 636	103 325
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>62 622</b>	<b>126 380</b>

## cenné papiere, spoločnosť nevlastní

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e
Majetkové CP na obchodovanie				0
Dlhové CP na obchodovanie				0
Emisné kvóty (komodity)				0
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				0
Ostatné realizovateľné CP				0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				0
<b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## x) informácie o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku, spoločnosť netvorila opravné položky

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Ostatné realizovateľné CP					0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					0
<b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## y) informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	

## za) Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie / zníženie hodnoty (+ / -)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodáreniabežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
a	b	c	d
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty			
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti			
Ostatné realizovateľné CP			
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku			

**zb) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív,**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>92</b>
Eset Smart security	0	92
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>8 597</b>	<b>6 870</b>
Poistné	6 037	5 599
Doména cpc.sk, EsetSmart, Olymp	2 200	276
predpaltné odbornej literatúry	324	329
telekomunikačné náklady	36	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

*\*\*obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich sa uvádza podľa potrieb účtovnej jednotky*

**zc) Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, (u prenajímateľa)**

1) Celková suma dohodnutých platieb bez DPH (bez predajných cien) k 31.12.2013: 188 772,-€

- Z toho - Istina je: 165 241,-€
- Finančný výnos: 23 531,-€

2) Suma istiny u prenajímateľa a finančného výnosu podľa doby splatnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	77 088	88 153	0	96 400	158 463	
Finančný výnos	14 498	9 033	0	29 769	18 126	
<b>Spolu</b>	<b>91 586</b>	<b>97 186</b>	<b>0</b>	<b>126 169</b>	<b>176 589</b>	<b>0</b>

## G: ÚDAJE VYKAZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

### a) vlastnom imaní za bežné účtovné obdobie, a to

- opis základného imania najmä počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie:** základné imanie spoločnosti je splatené v celom rozsahu vo výške 165 971,-€.
 

Zákonný rezervný fond vo výške 16 597,-€ dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Nerozdelený zisk minulých rokov sa zvýšil o 37 724,-€ na základe rozhodnutia valného zhromaždenia o rozdelení hospodárskeho výsledku – zisk za rok 2012.

- hodnota úpísaného vlastného imania:** 165 971,-€

Aktionár	Základné imanie		Podiel na základnom imaní v EUR
	hodnota absolútna	V %	
a	b	c	d
JUDr. Dušan Mach	162 651	98	162 651
JUDr. Martin Mach	1 660	1	1 660
PhDr. Marie Machová	1 660	1	1 660
<b>Spolu</b>		<b>100</b>	<b>165 971</b>

- rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v účtovnom predchádzajúcom období**

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	r.2012
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	
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	37 724
<b>Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom</b>	
Iné	
<b>Spolu</b>	37 724

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovná strata</b>	
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
<b>Spolu</b>	0

4. akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou, vrátane akcií a podielov na základnom imaní vlastnených jej dcérskymi účtovnými jednotkami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv, spoločnosť vlastní 100% podiel na základnom imaní spoločnosti ALBELLI s.r.o., Bencúrova 10, Košice
  5. prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania; uvádza sa aj súčet ziskov a strát, spoločnosť neúčtuje o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, neprepočítava hodnotu majetku metódou vlastného imania
  6. zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní, spoločnosť nemala zisk na akciu ani podiel na základnom imaní
- b) informácie o jednotlivých druhoch rezerv za bežné účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezerv, predpokladaný rok použitia rezerv je rok 2014.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	15 260	17 363	15 260	0	17 363
rezerva na mzdy za dovolenku	15 260	17 363	15 260		17 363

\*\*)obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich sa uvádza podľa potrieb účtovnej jednotky

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	17 381	15 260	17 381	0	15 260
rezerva na mzdy za dovolenku	17 381	15 260	17 381		15 260
na náklady na energiu	235		235		
na daň z nehnuteľnosti	2 989			2 989	

\*\*)obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich sa uvádza podľa potrieb účtovnej jednotky

#### c- d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>266 537</b>	<b>283 679</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	266 537	74 537
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	209 142
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>5 511 782</b>	<b>4 994 920</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 511 699	4 994 546
Záväzky po lehote splatnosti	83	374

#### Štruktúra záväzkov podľa jednotlivých položiek súvahy

Súvahová položka záväzku	Spolu/ v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov
Rezervy	17 363	17 363		
Dlhodobé prijaté preddávky	165 970		165 970	
Záväzky zo soc. fondu	5 503		5 503	
Záväzky z finančného lízingu	110 396	15 332	95 064	
Nevyfakturované dodávky	2 683	2 683		

Závazky voči spoločníkom	5 094 185	5 094 185		
Závazky voči zamestnancom	12 953	12 953		
Daňové záväzky	355 929	355 929		
Závazky zo soc. poistenia	9 022	9 022		
Závazky z obchodného styku	21 678	21 678		
<b>Spolu</b>	<b>5 795 682</b>	5 529 145	266 537	0

- e) informácie o hodnote záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia, spoločnosti nevznikli uvedené záväzky
- f) informácie o spôsobe vzniku odloženého daňového záväzku alebo odloženej pohľadávke, spoločnosť nemá povinnosť účtovať o odloženej dani

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>7 224</b>	<b>9 292</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 254	1 313
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>1 254</b>	<b>1 313</b>
Čerpanie sociálneho fondu	2 975	3 381
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>5 503</b>	<b>7 224</b>

## h) Informácie o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

\*\*)obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich sa uvádza podľa potrieb účtovnej jednotky

## i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v%	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>						
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>						

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v%	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
<b>Dlhodobé pôžičky</b>						
<b>Krátkodobé pôžičky</b>						
Krátkodobé pôžičky od spoločníka	EUR	3,00	30.6.2014	250 000		250 000
Krátkodobé pôžičky od spoločníka	EUR	3,00	15.12.2014	250 000		250 000
Krátkodobé pôžičky od spoločníka	EUR	3,00	25.12.2014	4 150 000		4 150 000
Krátkodobé pôžičky od spoločníka	EUR	3,00	19.11.2014	100 000		
Krátkodobé pôžičky od spoločníka	EUR	3,00	4.12.2014	200 000		
<b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>						

\*\*)obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich sa uvádza podľa potrieb účtovnej jednotky

## j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	1	
bankové poplatky v ČSOB	1	
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	3 108	3 549
úrok z leasingu	882	1 323
nájom 1.-23.1.	2 226	2 226

*\*\*)obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich sa uvádza podľa potrieb účtovnej jednotky*

#### k) Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			



Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
a	b	c	d	e
<b>Deriváty určené na obchodovanie, z toho:</b>				
<b>Zabezpečovacie deriváty, z toho:</b>				

\*\*) obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich sa uvádza podľa potrieb účtovnej jednotky

#### l) Informácie o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi

Zabezpečovaná položka	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Majetok vykázaný v súvahe		
Záväzok vykázaný v súvahe		
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
<b>Spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### m) Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu (u nájomcu)

1. Celková suma dohodnutých platieb bez DPH (bez predajných cien) k 31.12.2013: 127 317,- EUR

Z toho - istina je: 107 166,- EUR

- finančný náklad je: 20 151,- EUR

2. Suma istiny u prenajímateľa a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	15 421	91 745		14 569	67 313	39 853
Finančný náklad	5 798	14 353		6 651	17 565	2 586
<b>Spolu</b>	<b>21 219</b>	<b>106 098</b>	<b>0</b>	<b>21 220</b>	<b>84 878</b>	<b>42 439</b>

#### H: ÚDAJE O VÝNOSOCH

## a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov služieb (nehnutelnosť)		Typ výrobkov služieb (účtovníctvo, poradenstvo, mzdy)		Typ výrobkov služieb (správa PC a softvéru)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	327 875	329 965	267 577	244 129	107 460	103 840
<b>Spolu</b>	<b>327 875</b>	<b>329 965</b>	<b>267 577</b>	<b>244 129</b>	<b>107 460</b>	<b>103 840</b>
	Typ výrobkov služieb (predmet leasingu)		Typ výrobkov služieb (spracovanie receptov)		Typ výrobkov služieb (ostatné)	
	h	ch	i	j	k	l
Slovensko	36 875	14 880	6 000	0	36 604	48 106
<b>Spolu</b>	<b>36 875</b>	<b>14 880</b>	<b>6 000</b>	<b>0</b>	<b>36 604</b>	<b>48 106</b>

\*\*obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich sa uvádza podľa potrieb účtovnej jednotky

## b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	X	X	X		
Reprezentačné	X	X	X		
Dary	X	X	X		
Iné	X	X	X		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X	X	X		

## c – f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	89 141	49 974
predaný majetok	6 362	43 388
poistné plnenia	7 565	6 586
výnos z postúpenia pohľadávok	75 214	0
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>622 423</b>	<b>52 340</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>622 423</i>	<i>52 340</i>
výnosy z DFM	40 508	38 000
Úroky z bežného účtu	18	97
Úroky z leasingu	33 039	42 679
Úroky z faktoringu	0	7 456
oceňovací rozdiel pre nepeňažnom vklade	548 858	0
Mimoriadne výnosy, z toho:		

*\*\*obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich sa uvádza podľa potrieb účtovnej jednotky*

## g) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	745 516	726 040
Tržby za tovar	36 875	168 731
Výnosy zo zákazky		
Výnos z dlhodobého finanč.majetku	40 508	
Výnos z nepeňažného vkladu	548 858	
<b>Výnosy z nehnuteľnosti na predaj</b>		

## I: ÚDAJE O NÁKLADOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>122 392</b>	<b>139 306</b>
<b>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</b>	<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby	30 000	30 000
<b>Ostatné významné položky nákladov zo poskytnutých služieb, z toho:</b>	<b>92 392</b>	<b>109 306</b>
telefónne a internetové poplatky	18 966	21 233
poradenstvo	24 000	24 000
reklama	2 000	2 000
nákup a údržba softvéru	11 032	11 844
opravy a udržiavanie	11 074	22 801
reprezentácia	2 811	3 449
diaľničné známky, parkovanie	6 339	5 905
ostatné položky nákladov za poskytnuté služby	1 353	1 583
ostatné služby menej významné	14 817	16 491
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>788 772</b>	<b>682 911</b>
Mzdové a sociálne náklady	324 471	343 990
Odpisy k dlhodobému majetku	239 321	241 386
energie a materiál	30 308	37 303
zostatková cena predaného majetku	6 914	8 792
Daň a poplatky	36 523	20 528
poistné	14 585	15 709
opravné položky	20 751	12 450
neuplatnená DPH k leasingu	2 914	2 753
odpis pohľadávok	75 214	
predaj tovaru	36 875	168 731
ostatné náklady menej významné	896	
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>152 701</b>	<b>168 374</b>
<b>Kurzové straty, z toho:</b>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<b>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</b>	<b>152 701</b>	<b>168 374</b>
úroky z leasingov	6 651	8 425
úroky z pôžičiek	144 185	159 382
Bankové poplatky	535	567
neuplatnená DPH k leasingu	1 330	1 491
<b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>		

\*\*)obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich sa uvádza podľa potrieb účtovnej jednotky

#### J: ÚDAJE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straly, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straly, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v%	Základ dane	Daň	Daň v%
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	430 090	X	X	37 742	X	X
teoretická daň	X	98 921	23,00%	X	7 171	19,00%
Daňovo neuznané náklady	4 206	967	23,00%	5 258	999	19,00%
Výnosy nepodliehajúce dani	361 567	83 160	23,00%	115 729	21 989	19,00%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky			23,00%			19,00%
Umorenie daňovej straly	72 729	16 728	23,00%			19,00%
Spolu	0	0	23,00%	-72 729	0	19,00%
Zmena sadzby dane	x		23,00%	x		19,00%
Iné	x	0	23,00%	x		19,00%
Spolu	x	0	23,00%	x	0	19,00%
Splatná daň z príjmov	X	0	23,00%	X	0	19,00%
Odložená daň z príjmov	X	0	23,00%	X		19,00%
Celková daň z príjmov	X	0	23,00%	X	0	19,00%

K: ÚDAJE O PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH, spoločnosť nevedie evidenciu na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

**L: ÚDAJE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH****Spoločnosť nevykazuje**

- a) podmienené záväzky vyplývajúce zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku  
b) nevykazuje podmienené záväzky voči spriazneným osobám  
c) podmienený majetok

**M: ÚDAJE O PRÍJMOCH**

- a – e) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov, príjmy ani výhody členom štatutárnych orgánov neboli poskytnuté

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce		
Peňažné príjmy						
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

**N: ÚDAJE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH**

- a – b) Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb, Spoločnosť uzavrela obchody so spriaznenými osobami za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje štatutárny orgán.

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
spoločník - prijatá pôžička	8	4 950 000	4 900 000
spoločník - nájom	3	27 648	27 648

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
1	kúpa
2	predaj
3	poskytnutie služby
4	obchodné zastúpenie
5	licencia
6	transfer
7	know-how
8	úver, pôžička
9	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

**O: ÚDAJE o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka 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.

**P: ÚDAJE O VLASTNOM IMANÍ**

Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	165 971				165 971
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	996				996
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	26 888				26 888
Oceňovacie rozdiely z precenenia prí zúčnení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	15 601				15 601
Nedeliteľný fond	0				0
Statutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	655 855	37 724			693 579
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	37 724	392 363			430 087
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0



Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	165 971				165 971
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	996				996
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	26 888				26 888
Oceňovacie rozdiely z precenenia prí zlúčenf, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	15 601				15 601
Nedeliteľný fond	0				0
Statutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	653 736	277 119	275 000		655 855
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	277 119		239 395		37 724
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0

**R: ÚDAJE O PEŇAŽNÝCH TOKOCH**, spoločnosť nemá povinnosť zostavovať ku dňu účtovnej závierky prehľad o peňažných tokoch

Vysvetlivky:

- (1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
- (2) Daňové identifikačné číslo (DIC) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
- (3) Kód SK NACE sa vyplní podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.

Použité skratky:

kons. - konsolidovaný

CP - cenný papier

DFM - dlhodobý finančný majetok

DHM - dlhodobý hmotný majetok

DIČ - daňové identifikačné číslo

DNM - dlhodobý nehmotný majetok

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 5 5 8 1 5 4