

Lumius Slovakia, s.r.o.

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Lumius Slovakia, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 2. februára 2004. Dňa 28. februára 2004 bola zapísaná do Obchodného registra vedeného na Okresnom súde v Žiline, oddiel Sro, vložka 14732/L. Spoločnosť sídli v Žiline, ul. Závodská cesta 2645/38, Slovenská republika, identifikačné číslo 36 416 541.

V roku 2013 bola uskutočnená zmena v zápise do Obchodného registra - zúženie predmetu podnikania - spoločnosť nebude podnikat' v oblasti distribúcie.

Hlavným predmetom činnosti je dodávka elektriny a plynu konečným zákazníkom v oblasti podnikateľského sektoru

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	7	7
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	8	7

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Lumius Holding, spol. s r.o.	32 444 EUR	98,00%	98,00%	98,00%
Ing. Pavel Miklas	750 EUR	2%	2%	2%
Spolu	33 194 EUR	100%	100%	100%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Lumius. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Lumius Holding, spol. s r.o. Konsolidovanú účtovnú zvierku za skupinu zostavuje materská spoločnosť. Táto účtovná zvierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, sídlo je vo Frýdku Místku, ul. Miru 3267, Česká republika.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná zvierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako *riadna* účtovná zvierka.

Účtovná zvierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2012 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 30. 4. 2013

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej zvierky za rok 2013 a 2012 sú nasledovné:

Lumius Slovakia, s.r.o.

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého nehmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Oprava a údržba sa účtujú priamo do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivý druh majetku nasledovne:

	používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér Money S5	5	20%	rovnomerne
SELT - obchodný systém	3	33,30%	rovnomerne

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stroje , prístroje , zariadenia	4	25%	rovnomerne
Dopravné prostriedky	4	25%	rovnomerne

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch, cenné papiere určené na obchodovanie, dlžné cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do doby splatnosti, vlastné akcie, vlastné dlhopisy a ostatné realizovateľné cenné papiere.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou . Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Opravné položky k pohľadávkam spoločnosť tvorí k pohľadávkam po splatnosti , kde je predpoklad , že ju dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí . Ak je pohľadávky po splatnosti dlhšie ako 360 dní tvorí sa opravná položka vo výške 20% zo súčasnej hodnoty pohľadávky . Ak je po splatnosti dlhšie ako 720 dní, opravná položka vo výške 50 % . V prípade pohľadávky , ktoré je dlhšie ako 1080 dní po splatnosti tvorí sa opravná položka vo výške 100% zo súčasnej výšky pohľadávky. Ide o tvorbu zákonných opravných položiek.

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

Lumius Slovakia, s.r.o.

f) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé závazky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

g) Rezervy

Rezervy sú závazky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizik alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

h) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

i) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Spoločnosť vytvára rezervný fond v roku, v ktorom prvýkrát vytvorí zisk a to výške minimálne 5% z čistého zisku, nie však viac ako 10% základného imania. Tento fond je povinná každoročne dopĺňať až do výšky 10% základného imania.

j) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

k) 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.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Tržby z dodávok elektriny a plynu sú zaúčtované v okamihu ukončenia dodávky, ktorým je väčšinou posledný kalendárny deň v mesiaci. U odberných miest s ročným zúčtovacím cyklom je to posledný deň dodávky v cykle. Celkové tržby z dodávok elektriny a plynu vznikajú vyhotovením faktúr a zmenou stavu nevyfakturovaných dodávok u oboch komodít. Zmena stavu nevyfakturovaných dodávok je stanovená na základe odhadu, ktorý vychádza z projekcie predpokladanej spotreby a historických dát.

l) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. 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 previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

Lumius Slovakia, s.r.o.

4. DLHODOBÝ MAJETOKa) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		128 921						128 921
Stav na konci účtovného obdobia		128 921						128 921
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		15 241						15 241
Prírastky		40 557						40 557
Stav na konci účtovného obdobia		55 798						55 798
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		113 680						113 680
Stav na konci účtovného obdobia		73 123						73 123

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		18 165						18 165
Prírastky		110 756						110 756
Stav na konci účtovného obdobia		128 921						128 921
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 454						5 454
Prírastky		9 787						9 787
Stav na konci účtovného obdobia		15 241						15 241
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 711						12 711
Stav na konci účtovného obdobia		113 680						113 680

Spoločnosť v roku 2012 obstarala nový obchodný systém SELT za účelom spracovania fakturácie a dát od distribúcie a operátora OKTE.

Lumius Slovakia, s.r.o.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci	Pestovateľské celky	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			121 301						121 301
Prírastky			25 164						25 164
Úbytky			60 036						60 036
Stav na konci účtovného obdobia			86 429						86 429
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			81 099						81 099
Prírastky			19 152						19 152
Úbytky			60 034						60 034
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia			40 217						40 217
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			40 202						40 202
Stav na konci účtovného obdobia			46 212						46 212

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci	Pestovateľské celky	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			100 643						100 643
Prírastky			20 658						20 658
Stav na konci účtovného obdobia			121 301						121 301
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			62 940						62 940
Prírastky			18 159						18 159
Stav na konci účtovného obdobia			81 099						81 099
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			37 703						37 703
Stav na konci účtovného obdobia			40 202						40 202

Poistenie majetku

Spoločnosť ku dňu účtovnej závierky vlastní server a 4 osobné automobily, na ktoré uzatvorila PZP aj havarijné poistenie.

5. POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

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
Pohľadávky z obchodného styku	29 050	7 671	-23 212		
Pohľadávky spolu	29 050	7 671	-23 212		13 509
					13 509

K rizikovým pohľadávkam po lehote splatnosti boli v roku 2013 vytvorené a zaúčtované opravné položky na základe §20 zákona 595/2003 Z.z. v súčasnom znení.

Pohľadávky voči spriazneným osobám uvádzame v časti poznámok pod číslom 15.

Lumius Slovakia, s.r.o.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 540 666	523 485	5 064 151
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	13 060		13 060
Iné pohľadávky	2 155		2 155
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 555 881	523 485	5 079 366

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 286	538
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 383 998	2 029 782
Spolu	2 386 284	2 030 320

7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	19 353	20 823
služby OKTE	14 683	14 395
ostatné	4 670	6 428
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho	25 524	31 914
dobropisované dodávky EE a ZP	25 524	31 914
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	160 803	168 695
nevyfakturované dodávky ZP	160 803	168 695

8. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti sa skladá zo splateného vkladu zapísaného v OR OS Žilina vo výške 33 194 Eur. Valné zhromaždenie zo dňa 30. 4. 2013 schválilo ridnu účtovnú závierku a rozhodlo, že dosiahnutý zisk vo výške 626 543 Eur bude zaúčtovaný na nerozdelený zisk minulých rokov .

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	626 543
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	626 543
Spolu	626 543

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-678 215
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	678 215
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Spolu	0

9. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	114 112	13 109	-114 112		13 109
audit	9 034	7 278	-9 034		7 278
nevyčerpané dovolenky a odvody	12 397	5 831	-12 397		5 831
nevyplatené bonusy	92 681	0	-92 681		0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	20 655	114 112	-20 655		114 112
audit	10 387	9 034	-10 387		9 034
nevyčerpané dovolenky a odvody	10 268	12 397	-10 268		12 397
nevyplatené bonusy	0	92 681	0		92 681

10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé záväzky spolu	5 837 892	6 821 908
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 837 431	6 821 908
Záväzky po lehote splatnosti	461	

Záväzky voči spriazneným osobám (poznámka 15).

11. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 050	91 537
zdaniteľné	2 050	91 537
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	19
Odložená daňová povinnosť	471	17 392
Zmena odloženej daňovej povinnosti	16 921	-18 694
Zaučítovaná ako náklad	16 921	-18 694

Spoločnosť zaučítavala k 31.12.2013 odloženú daňovú pohľadávku vo výške 471 EUR a k 31.12.2012 daňovú pohľadávku vo výške 17 392 v roku z titulu rozdielu medzi daňovými a účtovnými zostatkovými hodnotami majetku a daňovo neuznanými opravnými položkami vytvorenými k pohľadávkam.

Lumius Slovakia, s.r.o.

12. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 164	2 391
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 304	1 096
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 304	1 096
Čerpanie sociálneho fondu	-312	-323
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 156	3 164

13. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Spoločnosť v roku 2011 podpísala dňa 19. 12. 2011 Zmluvu o vystavovaní bankových záruk na celkový rámec 2 000 000 EUR s ING Banka N.V. a zároveň spoločnosť podpísala Zmluvu o zriadení záložného práva k pohľadávkam. Dňa 22. 12. 2011 spoločnosť vykonala registráciu v Notárskom registri záložných práv, kde bolo zriadené záložné právo na všetky pohľadávky súvisiace s dodávkou elektriny v prospech ING Bank N.V. V roku 2013 a 2012 spoločnosť nečerpala revolvingový úver, nemala otvorený kontokorent ani jej neboli poskytnuté žiadne bankové záruky. Spoločnosť poskytla ku dňu 31. 12. 2013 nasledujúce bankové záruky z uvedeného bankového rámca : Okte, a.s. , SPP- Distribúcia, a.s. v celkovom objeme 614 087 Eur.

14. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	elektrická energia		plyn		Celkom	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
tuzemsko	49 505 475	47 644 378	16 720 780	18 520 144	66 226 255	66 164 522
zahraničie	288 493	729 666	89 380	3 658 275	377 873	4 387 941
Spolu	49 793 968	48 374 044	16 810 160	22 178 419	66 604 128	70 552 463

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	28 730	
Tržby za tovar	66 604 128	70 552 463
Čistý obrat celkom	66 632 858	70 552 463

Lumius Slovakia, s.r.o.

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	244 877	165 364
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	15 023	16 407
advokatske služby	42 000	42 000
opravy a údržba	5 060	7 252
nájom kancelárie	11 996	23 210
sprostredkovanie	108 374	12 106
ostatné služby	60 024	63 639
poradenstvo	2 400	750
Finančné náklady, z toho:	749	726
Kurzové straty, z toho:	749	726
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	12 690	20 651
bankové poplatky	12 690	20 651

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	15 023	16 407
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	15 023	16 407

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

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 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		
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 straty, 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		

Lumius Slovakia, s.r.o.

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 308 124	x	x	618 688	x	x
teoretická daň	x	300 868	23	x	117 551	19
Daňovo neuznané náklady	20 196	4 645	23	116 996	22 229	19
Výnosy nepodliehajúce dani	97 033	22 318	23	917	174	19
Umorenie daňovej straty				-678 215	-128 861	19
Iné	349	80	23			
Spolu	1 231 636	283 276	23	734 767	139 606	19
Splatná daň z príjmov	x	283 276		x	10 840	
Odložená daň z príjmov	x	16 921		x	-18 694	
Celková daň z príjmov	x	300 197		x	-7 854	

15. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Lumius ,spol. s r.o.	predaj elektrickej energie	288 493	729 666
Lumius ,spol. s r.o.	predaj zemného plynu	89 380	3 658 275
Lumius ,spol. s r.o.	nákup elektrickej energie	19 958 239	16 034 975
Lumius ,spol. s r.o.	nákup zemného plynu	13 161 422	17 480 923
Lumius ,spol. s r.o.	ostatné nákupy	2 039	1 251
Lumius ,spol. s r.o.	prenájom automobilov	0	1 786
Lumius ,spol. s r.o.	záväzky	2 647 452	4 440 860
Lumius ,spol. s r.o.	požiadavky	43 203	91 350

16. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	33 194				33 194
Zákonný rezervný fond	3 319				3 319
Nerozdelený zisk minulých rokov	200 440			626 542	826 982
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	626 542	1 007 927		-626 542	1 007 927

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	33 194				33 194
Zákonný rezervný fond	3 319				3 319
Nerozdelený zisk minulých rokov	878 655			-678 215	200 440
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-678 215	626 542		678 215	626 542

Lumius Slovakia, s.r.o.

17. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

18. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2013
(v EUR)

Označenie	Text	Účtovné obdobie	
		bežné	predchádzajúce
a	b	c	
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	1 308 124	618 688
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti	-55 053	217 155
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59 710	27 946
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení (s výnimkou predaja)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobutnutému majetku		
A.1.4.	Zmena stavu rezerv	-101 003	93 457
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	-15 542	25 007
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	2 973	71 873
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov		4
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-1 191	-1 132
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	-862 148	716 461
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	393 165	1 088 491
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	-1 255 313	-372 029
A.2.3.	Zmena stavu zásob		
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostriedkov		
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	1 191	1 132
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		-4
A.5.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do fin.činností		
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inv. alebo fin.činností	-10 987	-10 840
A.8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-926 997	923 904
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku		-110 756
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-25 163	-20 658
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách		
B.4.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku		
B.5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku		
B.6.	Prijmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine		
B.8.	Prijmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám		
B.10.	Prijmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
B.12.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie		
B.14.	Prijmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností		
B.16.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-25 163	-131 414
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		
C.1.1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov		
C.1.2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary		
C.1.4.	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných podielov		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania		

C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhodobých cenných papierov		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci		
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činností		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv. činnosť		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv. činnosť		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov		
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	355 964	1 411 178
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	2 030 320	619 142
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky	2 386 284	2 030 320
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	2 386 284	2 030 320