Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2013

v [ ] - eurocentoch [X] - celých eurách

	mesiac	rok		mesiac	rok
Za obdobie od	01	2013	do	12	2013
Bezprostredne predchádzajúce obdobie od	01	2012	do	12	2012

Dátum vzniku účtovnej jednotky

30 12 2005

Účtovná závierka

[X] - riadna
[ ] - mimoriadna
[ ] - priebežná

Účtovná závierka

[X] - zostavená
[ ] - schválená

IČO

35971967

DIČ

2022117405

Kód SK NACE

61.90.0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

UPC BROADBAND SLOVAKIA, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Ševčenkova

Číslo

36

PSČ

85101

Názov obce

Bratislava

Číslo telefónu

02 / 59422719

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

DBETIKOVA@UPC.SK

Zostavené dňa: 18.3.2014 Schválené dňa:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE

Účtovná jednotka UPC BROADBAND SLOVAKIA, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť") je spoločnosť s ručením obmedzeným so sídlom v Bratislave, Ševčenkova 36. Založená bola dňa 16.12.2005 spoločenskou zmluvou vo forme notárskej zápisnice. Deň vzniku je 30.12.2005. IČO 35971967. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I. pod vložkou č.38877/B.

2. HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

- retransmisia,
- poskytovanie elektronických komunikačných sietí na základe všeobecného povolenia vydaného Telekomunikačným úradom Slovenskej republiky,
- poskytovanie elektronickej komunikačnej služby – poskytovanie prístupu do siete internet,
- poskytovanie elektronickej komunikačnej služby – verejná telefónna služba,
- montáž a opravy telekomunikačných zariadení,
- staviteľ,
- nákup a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti,
- inštalácia a opravy elektrických strojov a prístrojov,
- poradenská a konzultačná činnosť v oblasti obchodu, služieb, reklamy a informačných technológií,
- prenájom strojov, prístrojov, zariadení a výpočtovej techniky,
- televízne vysielanie prostredníctvom káblového distribučného systému.

3. POČET ZAMESTNANCOV

Počet zamestnancov spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	*Bežné účtovné obdobie*	*Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie*
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	243	238
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	244	242
Počet vedúcich zamestnancov	18	19

4. INFORMÁCIA O NEOBMEDZENOM RUČENÍ

Spoločnosť nie je ani neobmedzene ručiacim spoločníkom verejnej obchodnej spoločnosti a ani komplementárom komanditnej spoločnosti.

5. PRÁVNY DÔVOD NA ZOSTAVENIE ZÁVIERKY

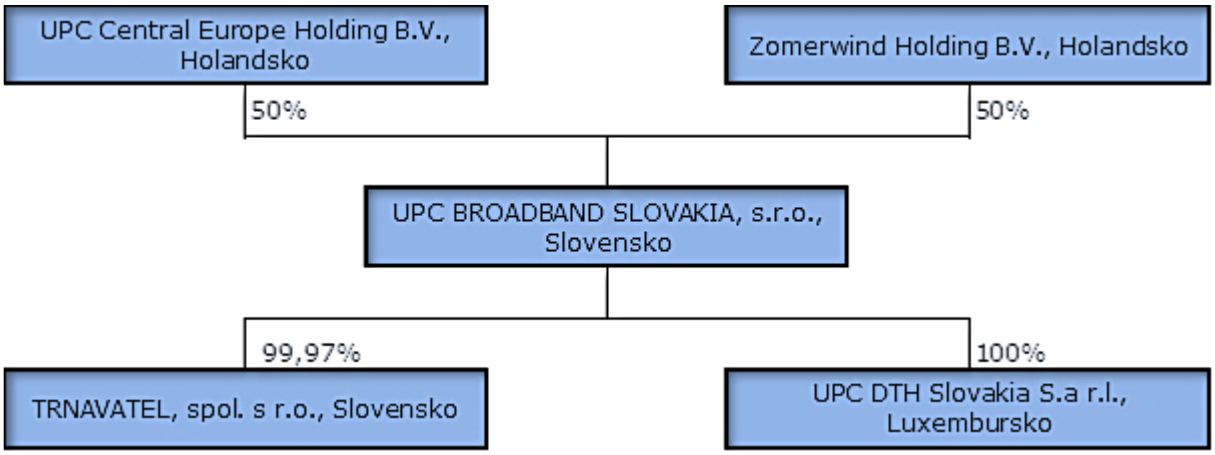
Spoločnosť zostavuje túto účtovnú závierku podľa §17 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ako riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia. Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

6. DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE

Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením, v súlade s Obchodným zákonníkom, dňa 24.6.2013.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Štruktúra skupiny:



1. NAJVYŠŠÍ PODNIK V KONSOLIDÁCII

Najvyšším podnikom v konsolidácii, ktorý zostavuje účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je spoločnosť konsolidovanou účtovnou jednotkou, je Liberty Global, Inc., 12300 Liberty Boulevard, Englewood, CO 80112, Denver, USA.

2. MATERSKÝ PODNIK V KONSOLIDÁCII

Materským podnikom v konsolidácii, ktorý zostavuje konsolidovanú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj spoločnosť, je spoločnosť Liberty Global, Inc., 12300 Liberty Boulevard, Englewood, CO 80112, Denver, USA.

3. MIESTO ULOŽENIA KONSOLIDOVANÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁVIEROK

Miesto, kde je možné konsolidované účtovné závierky získať je Liberty Global, Inc., 12300 Liberty Boulevard, Eaglewood, CO 80112, Denver, USA.

4. OSLOBODENIE OD POVINNOSTI ZOSTAVIŤ KONSOLIDOVANÚ ÚČTOVNÚ ZÁVIERKU A KONSOLIDOVANÚ VÝROČNÚ SPRÁVU

Spoločnosť nie je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu.

5. DCÉRSKE PODNIKY

Spoločnosť má dcérske podniky.

Dcérske podniky:
TRNAVATEL, spol. s r.o. so sídlom v Slovenskej republike,
UPC DTH Slovakia S.a.r.l. so sídlom v Luxemburskom veľkovojvodstve.

C. VŠEOBECNÉ PREDPOKLADY PRE VYPRACOVANIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka spoločnosti pozostávajúca zo súvahy, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke k 31.12.2013 bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti spoločnosti a v súlade s účtovnými predpismi platnými v Slovenskej republike. Údaje v účtovnej závierke správne a verne zobrazujú stav majetku a záväzkov, vlastné imanie predstavujúce súhrn vlastných zdrojov krytia majetku, finančnú situáciu a výsledok hospodárenia.

Všeobecné zásady

1. Pri účtovaní o výsledku hospodárenia účtovnej jednotky spoločnosť berie za základ všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

2. Ocenenie majetku a záväzkov v účtovníctve a účtovnej závierke je upravené o položky vyjadrujúce riziká, straty a znehodnotenia, ktoré boli známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky (opravné položky, rezervy).
3. Pokiaľ sa pri inventarizácii zásob zistí, že ich predajná cena znížená o náklady spojené s predajom je nižšia, než cena použitá na ich ocenenie v účtovníctve, zásoby sa ocenia v účtovníctve a v účtovnej závierke touto nižšou cenou.
4. Spoločnosť účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva do obdobia, s ktorým tieto skutočnosti časovo a vecne súvisia, ak túto zásadu nemožno dodržať, môže účtovať aj v účtovnom období, v ktorom uvedené skutočnosti zistila.
5. Majetok a záväzky sú vykazované v historických cenách, ak nie je v článku E bode 1(Spôsob ocenenia jednotlivých položiek) uvedené inak.
6. Spoločnosť vykonala ku dňu účtovnej závierky inventarizáciu majetku a záväzkov v súlade so zákonom o účtovníctve.
7. Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.
8. Pri rozlišovaní majetku a pasív na dlhodobé a krátkodobé sa za základné kritérium berie celková doba splatnosti. Pohľadávky a záväzky sú však v súvahe vykazované podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky, to znamená, že pohľadávky a záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 12 mesiacov sú vykazované ako krátkodobé, so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov ako dlhodobé.

D. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ METÓDY A ZÁSADY

1. SPÔSOB OCENENIA JEDNOTLIVÝCH POLOŽIEK

a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene.

Rozhodujúcimi faktormi pre zúčtovanie majetku do dlhodobého nehmotného majetku je doba použiteľnosti viac ako rok a obstarávacia cena vyššia ako 2 400 €. V prípade, že je doba použiteľnosti majetku viac ako rok a obstarávacia cena nižšia, zváži sa, či náklady na evidenciu tohto majetku nie sú významnejšie, ako skreslenie vyjadrenia účtovnej hodnoty majetku spoločnosti. V prípade, že nie, spoločnosť zúčtuje tento majetok ako dlhodobý drobný nehmotný majetok.

b) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Dlhodobý nehmotný majetok prevzatý od spoločnosti UPC Slovensko, s.r.o. bol ku dňu zlúčenia precenený na reálnu hodnotu posudkom znalca.

c) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene. Obstarávacia cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním, ako napríklad náklady na dopravu, poštovné, clo, províziu.

Rozhodujúcimi faktormi pre zúčtovanie majetku do dlhodobého hmotného majetku je doba použiteľnosti viac ako rok a obstarávacia cena vyššia ako 1 700 €. V prípade, že je doba použiteľnosti majetku viac ako rok a obstarávacia cena nižšia, zváži sa, či náklady na evidenciu tohto majetku nie sú významnejšie, ako skreslenie vyjadrenia účtovnej hodnoty majetku spoločnosti. V prípade, že nie, spoločnosť zúčtuje tento majetok ako dlhodobý drobný hmotný majetok.

Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu, vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Náklady na technické zhodnotenie zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku a náklady na prevádzku, údržbu a opravy sa účtujú do nákladov bežného účtovného obdobia.

d) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť aktivuje materiál na výstavbu sietí KDS a externé náklady na inštalácie nových CPE.

e) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Dlhodobý hmotný majetok prevzatý od spoločnosti UPC Slovensko, s.r.o. bol ku dňu zlúčenia precenený na reálnu hodnotu posudkom znalca.

f) Dlhodobý finančný majetok

Finančný majetok je klasifikovaný ako dlhodobý finančný majetok, ak je jeho doba splatnosti alebo vyrovnania iným spôsobom dlhšia ako 1 rok. Dlhodobý finančný majetok, ktorý predstavuje podiel na základnom imaní vo výške viac než 50 %, je klasifikovaný ako podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe, pokiaľ ide

o podiel väčší ako 20 % ako podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom. Ostatné podielové cenné papiere a podiely a dlhové cenné papiere, ktoré nie sú cennými papiermi držanými do splatnosti sú klasifikované ako realizovateľné cenné papiere a podiely.

Dlhodobý finančný majetok je evidovaný v obstarávacej cene. Obstarávacia cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním.

Pôžičky poskytnuté podnikom v skupine alebo ostatné pôžičky s pôvodnou dobou splatnosti dlhšou než jeden rok, sú evidované v menovitej hodnote, ktorá je upravená opravnou položkou o mieru ich nedobytnosti. Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako 1 rok, upravuje sa opravnou položkou na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

g) Zásoby obstarané kúpou

Zásoby spoločnosti sú ocenené obstarávacími cenami, ktorých súčasťou je cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Náklady súvisiace s obstaraním predstavovali prepravné, clo, balné, a pod.

Spoločnosť účtuje o obstaraní a úbytku zásob podľa spôsobu A.

Účtovná jednotka nemá určené predpisom pre účtovné obdobie normy prirodzených úbytkov zásob.

h) Zásoby obstarané iným spôsobom

Zásoby, prevzaté od spoločnosti UPC Slovensko, s.r.o. zlúčením, boli precenené na reálnu hodnotu posudkom znalca.

Spoločnosť nakupuje zásoby aj na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci. Nakoľko slovenská účtovná legislatíva nepozná pojem „zásoby prenajaté formou finančného prenájmu", spoločnosť vykazuje tento prenájom ako nákup materiálu na splátky a teda finančné náklady súvisiace s obstaraním týchto zásob sú súčasťou obstarávacej ceny zásob.
Aktivované zásoby sú zahŕňané do prevádzkových nákladov vo výške príslušného opotrebenia náležiaceho k danému účtovnému obdobiu. Zásoby spotrebované na údržbu sietí sú vykazované do nákladov príslušného obdobia, kedy boli spotrebované.

i) Pohľadávky

Pohľadávky sú v účtovníctve ocenené ich menovitou hodnotou.
Pohľadávky prevzaté od spoločnosti UPC Slovensko, s.r.o. boli ku dňu zlúčenia precenené na reálnu hodnotu.
V prípade pochybných a sporných pohľadávok spoločnosť vytvára adekvátnu opravnú položku k pohľadávkam.

Pri dlhodobých pohľadávkach je opravnou položkou upravená hodnota pohľadávky na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

j) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

k) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

l) Rezervy

Spoločnosť tvorí rezervy (§26 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve) na predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty súvisiace so záväzkami s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou.

m) Záväzky

Záväzky (vrátane úverov a výpomocí) sú ocenené v ich menovitej hodnote. Ak sa pri inventarizácií záväzkov zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve aj v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

n) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

o) Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť neúčtovala v priebehu účtovného obdobia o derivátoch a tiež nemá derivátmi zabezpečený majetok alebo záväzky.

p) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Spoločnosť účtuje pri prenajatom majetku (operatívny prenájom) nájomné súvisiace s bežným obdobím priamo do nákladov v zmysle časovej a vecnej súvislosti.

Spoločnosť účtuje o majetku prenajímanom na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci (finančný leasing) tak, že predmet leasingu je vykázaný v majetku spoločnosti a je aj odpisovaný. Úrok z leasingu je podľa splátkového kalendára zahrňovaný do nákladov.

q) Daň z príjmov

Splatná daň z príjmov sa vypočíta zo základu dane z príjmov a sadzby ustanovenej Zákonom o daniach z príjmov.

Odložená daň je počítaná metódou záväzkov. Odložená daň z príjmov sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období. Odložená daň sa vypočíta s použitím sadzby dane platnej v nasledujúcich účtovných obdobiach.

2. PLÁN ODPISOVANIA DLHODOBÉHO MAJETKU

Spoločnosť má zostavený odpisový plán ako podklad pre vyčíslenie oprávok odpisovaného majetku v priebehu jeho používania. Účtovné odpisy sú vypočítané z ceny, v ktorom je majetok ocenený v účtovníctve a to do jej výšky.

Spoločnosť odpisuje dlhodobý nehmotný majetok, s výnimkou goodwillu, metódou rovnomerného odpisovania na základe odpisových sadzieb odvodených od predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Goodwill, ktorý vznikol pri zlúčení, bol odpisovaný nerovnomerne a k 31.12.2010 bol doodpisovaný.

Daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú v zmysle zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov rovnaké ako účtovné odpisy.

Názov majetku	*Doba používania*		*Metóda odpisovania*
Aktivované náklady na vývoj	5		Lineárna
Software	4		Lineárna
Oceniteľné práva	10		Lineárna

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť odpisuje metódou rovnomerného odpisovania po dobu stanovenej životnosti odpisovaného majetku.

Názov majetku	*Doba odpisovania*		*Metóda odpisovania*
HS, stavebná a technologická časť KDS	8		Lineárna
MMDS budovy a stožiare	8-10		Lineárna
BHS General prestavba	15		Lineárna
BHS General budovy	15-40		Lineárna
HS a technologická časť MMDS siete	8		Lineárna
MTC technológie pre UPC telefón	4-8		Lineárna
Meracie zariadenia	4		Lineárna
Záložné zdroje	4-8		Lineárna
Štúdiová technika	12-15		Lineárna
IT PC siete a záložné zdroje	8		Lineárna
IT ostatné	4		Lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia ostatné	4-12		Lineárna
Dopravné prostriedky	4-8		Lineárna
Trezory, regále	15		Lineárna

Inventár ostatný	4-8		Lineárna
CPE pre UPC Digitál, UPC Fiber Power, UPC Telefón	5		Lineárna
CPE pre B2B	2-4		Lineárna
Opravná položka k nadobudnutému majetku	15		Lineárna
Ostatný drobný dlhodobý hmotný majetok	2-40		Lineárna

Pre daňové účely spoločnosť odpisuje svoj dlhodobý hmotný majetok v zmysle § 22 – 29 zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov. Tieto odpisové sadzby nie sú rovnaké ako sadzby používané pre účtovné účely.

3. ZÁSADY PRE TVORBU OPRAVNÝCH POLOŽIEK

a) Zásady pre tvorbu opravných položiek k zásobám

Spoločnosť tvorí opravné položky k zásobám nasledovne:
- precenenie demontovaných častí siete prijímaných do zásob – na základe zostatkovej hodnoty vyradenej časti investičného majetku,
- opravnú položku k ostatným zásobám – na základe kvalifikovaného posúdenia technikov zodpovedných za výstavbu a údržbu sietí KDS.

b) Zásady pre tvorbu opravných položiek k pohľadávkam

Spoločnosť tvorí opravnú položku k pohľadávkam podľa vnútropodnikovej smernice, na základe individuálneho odhadu návratnosti pohľadávok nasledovne:

Uplynulá splatnosť	Opravná položka v % pre odpojených zákazníkov	Opravná položka v % pre neodpojených zákazníkov	Opravná položka v % k ostatným pohľadávkam
Do termínu splatnosti	100%	0%	0%
Aspoň 1 deň a najviac 60 dní	100%	0%	0%
Viac než 60 dní	100%	100%	100%

V prípade pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 1 rok, upravuje sa hodnota pohľadávky na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

4. PREPOČET ÚDAJOV V CUDZÍCH MENÁCH NA MENU EURO

V účtovníctve sa majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítavajú na menu euro kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis.

Účtovná jednotka ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočíta na menu euro majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene s výnimkou prijatých a poskytnutých preddavkov kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou.

Kurzové rozdiely vzniknuté počas roka ako aj kurzové rozdiely vzniknuté pri prepočte majetku a záväzkov ku dňu zostavenia účtovnej závierku ovplyvňujú hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia.

5. DOTÁCIE POSKYTNUTÉ NA OBSTARANIE MAJETKU

Spoločnosti sa netýka.

6. OPRAVA VÝZNAMNÝCH CHÝB MINULÝCH ÚČTOVNÝCH OBDOBÍ

Spoločnosti sa netýka.

7. ZMENY SPÔSOBOV OCEŇOVANIA, ODPISOVANIA, VYKAZOVANIA, POSTUPOV ÚČTOVANIA

V účtovnej jednotke sa počas roka neuskutočnili zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky ani obsahového vymedzenia týchto položiek proti

predchádzajúcemu účtovnému obdobiu ak nie je uvedené inak, okrem tých ktoré vyplývali priamo zo zmien v slovenskej účtovnej legislatíve.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETOK (Súvaha r. 003 a 011)

a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek

Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek je zobrazený v tabuľkách na str. 9 až 12.

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Dlhodobý majetok spoločnosti je poistený pre prípad poškodenia, zničenia živelnou pohromou (budovy), voči krádeži (výpočtová technika a stroje).

Poistenie sa vzťahuje na uvedený majetok:

Názov poisteného dlhodobého majetku	*Poistený pre prípad*		*Poistná suma*
Motorové vozidlá	Poškodenie a krádež		881 656
Budovy a zariadenia	Poškodenie a krádež		16 397 774
Zásoby materiálu	Poškodenie a krádež		2 433 438
Spolu			**19 122 851**

c) Goodwill.

Spoločnosť nadobudla goodwill kúpou podielu v spoločnosti UPC Slovensko, s.r.o. v roku 2006 ako rozdiel medzi obstarávacou cenou podielu a reálnou hodnotou majetku a záväzkov kupovanej spoločnosti, ocenenou na základe súdnoznaleckého posudku.

d) Opravná položka k nadobudnutému majetku.

Opravná položka k nadobudnutému majetku vznikla v roku 1998 ako rozdiel medzi obstarávacou cenou časti sietí nadobudnutých kúpou a jej účtovnou hodnotou. V roku 2013 ju spoločnosť vyradila z účtovnej evidencie na základe doodpisovania jej obstarávacej ceny.

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2013 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok	*Bežné účtovné obdobie*							
	Aktivované náklady na vývoj	*Softvér*	*Oceniteľné práva*	*Goodwill*	*Ostatný DNM*	*Obstarávaný DNM*	*Poskytnuté preddavky na DNM*	*Spolu*
a	*b*	*c*	*d*	*e*	*f*	*g*	*h*	*i*
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 085 454	20 000	191 523 347	0	113 012	0	195 741 813
Prírastky	0	42 808	0	0	0	29 465	0	72 273
Úbytky	0	-6 175	0	0	0	0	0	-6 175
Presuny	0	113 012	0	0	0	-113 012	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 235 099	20 000	191 523 347	0	29 465	0	195 807 911
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 000 459	3 000	191 523 347	0	0	0	195 526 806
Prírastky	0	64 723	2 000	0	0	0	0	66 723
Úbytky	0	-6 175	0	0	0	0	0	-6 175
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 059 007	5 000	191 523 347	0	0	0	195 587 354
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**	**84 995**	**17 000**	**0**	**0**	**113 012**	**0**	**215 007**
Stav na konci účtovného obdobia	**0**	**176 092**	**15 000**	**0**	**0**	**29 465**	**0**	**220 557**

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2012 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok	*Bežné účtovné obdobie*							
	Aktivované náklady na vývoj	*Softvér*	*Oceniteľné práva*	*Goodwill*	*Ostatný DNM*	*Obstarávaný DNM*	*Poskytnuté preddavky na DNM*	*Spolu*
a	*b*	*c*	*d*	*e*	*f*	*g*	*h*	*i*
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 058 722	20 000	191 523 347	0	80 940	0	195 683 009
Prírastky	0	0	0	0	0	58 804	0	58 804
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	26 732	0	0	0	-26 732	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 085 454	20 000	191 523 347	0	113 012	0	195 741 813
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 907 903	1 000	191 523 347	0	0	0	195 432 250
Prírastky	0	92 556	2 000	0	0	0	0	94 556
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 000 459	3 000	191 523 347	0	0	0	195 526 806
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**	**150 819**	**19 000**	**0**	**0**	**80 940**	**0**	**250 759**
Stav na konci účtovného obdobia	**0**	**84 995**	**17 000**	**0**	**0**	**113 012**	**0**	**215 007**

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2013 sú zhrnuté nasledovne:

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 DHM*	*Obstarávaný DHM*	*Poskytnuté preddavky na DHM*	*Spolu*
a	*b*	*c*	*d*	*e*	*f*	*g*	*h*	*i*	*j*
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 087	682 020	183 791 279	0	0	29 952	2 338 373	0	186 847 711
Prírastky	0	23 285	4 556 900	0	0	0	2 323 831	0	6 904 016
Úbytky	0	20 410	-2 634 790	0	0	-29 952	-35 572	0	-2 679 904
Presuny	1 800	0	1 845 657	0	0	0	-1 847 457	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	7 887	725 715	187 559 046	0	0	0	2 779 175	0	191 071 823
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	454 788	165 220 934	0	0	29 952	0	0	165 705 674
Prírastky	0	48 549	8 915 669	0	0	0	0	0	8 964 218
Úbytky	0	20 410	-2 634 790	0	0	-29 952	0	0	-2 644 332
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	523 747	171 501 813	0	0	0	0	0	172 025 560
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	71 591	0	0	0	0	0	71 591
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	-20 249	0	0	0	0	0	-20 249
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	51 342	0	0	0	0	0	51 342
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	**6 087**	**227 232**	**18 498 754**	**0**	**0**	**0**	**2 338 373**	**0**	**21 070 446**
Stav na konci účtovného obdobia	**7 887**	**201 968**	**16 005 891**	**0**	**0**	**0**	**2 779 175**	**0**	**18 994 921**

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2012 sú zhrnuté nasledovne:

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 DHM*	*Obstarávaný DHM*	*Poskytnuté preddavky na DHM*	*Spolu*
a	*b*	*c*	*d*	*e*	*f*	*g*	*h*	*i*	*j*
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 087	585 673	178 538 560	0	0	29 952	1 571 837	0	180 732 109
Prírastky	0	30 864	6 898 038	0	0	0	2 325 391	0	9 254 293
Úbytky	0	-25 877	-3 097 526	0	0	0	-15 288	0	-3 138 691
Presuny	0	91 360	1 452 207	0	0	0	-1 543 567	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	6 087	682 020	183 791 279	0	0	29 952	2 338 373	0	186 847 711
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	429 619	159 125 187	0	0	26 132	0	0	159 580 938
Prírastky	0	51 046	9 193 273	0	0	3 820	0	0	9 248 139
Úbytky	0	-25 877	-3 097 526	0	0	0	0	0	-3 123 403
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	454 788	165 220 934	0	0	29 952	0	0	165 705 674
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	293 264	0	0	0	0	0	293 264
Prírastky	0	0	27 371	0	0	0	0	0	27 371
Úbytky	0	0	-249 044	0	0	0	0	0	-249 044
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	71 591	0	0	0	0	0	71 591
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	**6 087**	**156 054**	**19 120 109**	**0**	**0**	**3 820**	**1 571 837**	**0**	**20 857 907**
Stav na konci účtovného obdobia	**6 087**	**227 232**	**18 498 754**	**0**	**0**	**0**	**2 338 373**	**0**	**21 070 446**

2. DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK (Súvaha r. 021)

a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek

Pohyb obstarávacích cien a opravných položiek za bežné a predchádzajúce obdobie je zobrazený v tabuľkách na str. 14 až 15.

b) Štruktúra dlhodobého finančného majetku, vlastné imanie a výsledok hospodárenia

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*
Dcérske účtovné jednotky					
TRNAVATEL, spol. s r.o.	99,97	95	4 072 205	346 526	1 526 920
UPC DTH Slovakia S.a.r.l.	100,00	100	37 590*	-3 500*	56 001
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	**x**	**x**	**x**	**x**	**1 582 921**

*Odhadovaný údaj

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	*Bezprostredne predchádzajúce 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*
Dcérske účtovné jednotky					
TRNAVATEL, spol. s r.o.	99,97	95	3 725 679	645 672	1 526 920
UPC DTH Slovakia S.a.r.l.	100,00	100	41 090	-3 500	56 001
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	**x**	**x**	**x**	**x**	**1 582 921**

Pohyby dlhodobého finančného majetku (DFM) za rok 2013 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý finančný majetok	*Bežné účtovné obdobie*								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	*Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom*	*Ostatné dlhodobé CP a podiely*	*Pôžičky ÚJ v kons. celku*	*Ostatný DFM*	*Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok*	*Obstarávaný DFM*	*Poskytnuté preddav-ky na DFM*	*Spolu*
a	*b*	*c*	*d*	*e*	*f*	*g*	*h*	*i*	*j*
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 582 921	0	0	0	0	0	0	0	1 582 921
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	1 582 921	0	0	0	0	0	0	0	1 582 921
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	**1 582 921**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 582 921**
Stav na konci účtovného obdobia	**1 582 921**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 582 921**

Pohyby dlhodobého finančného majetku (DFM) za rok 2012 sú zhrnuté nasledovne:

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 konsol. celku*	*Ostatný DFM*	*Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok*	*Obstarávaný DFM*	*Poskytnuté preddavky na DFM*	*Spolu*
a	*b*	*c*	*d*	*e*	*f*	*g*	*h*	*i*	*j*
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 582 921	0	0	0	0	0	0	0	1 582 921
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	1 582 921	0	0	0	0	0	0	0	1 582 921
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	**1 582 921**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 582 921**
Stav na konci účtovného obdobia	**1 582 921**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 582 921**

3. ÚDAJE O ZÁSOBÁCH (Súvaha r. 031)

a) Prehľad o opravných položkách k zásobám (podľa jednotlivých položiek súvahy)

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	1 082 530	149 540	-156 924	-352 114	723 032
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
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	**1 082 530**	**149 540**	**-156 924**	**-352 114**	**723 032**

Spoločnosť tvorila opravnú položku k zásobám predovšetkým z dôvodu ich demontáže zo sietí. Tieto zásoby sú morálne zastarané a ich budúce použitie nie je v dobe demontáže určené. Hlavným dôvodom zúčtovania OP z dôvodu vyradenia zásob je likvidácia týchto morálne zastaraných zásob.

4. ÚDAJE O POHĽADÁVKACH (Súvaha r. 038 a r. 046)

a) Prehľad o opravných položkách

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*
Pohľadávky z obchodného styku	2 392 780	1 246 846	-893 424	-286 880	2 459 322
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	**2 392 780**	**1 246 846**	**-893 424**	**-286 880**	**2 459 322**

Opravná položka k pohľadávkam sa tvorila na pochybné pohľadávky, u ktorých je riziko, že nebudú uhradené. V prípade úhrady takýchto pohľadávok bola opravná položka zúčtovaná. Pohľadávky, ktoré sa nepodarilo vymôcť a následné náklady na ich vymoženie by mohli presiahnuť výšku samotných pohľadávok, spoločnosť odpísala a opravnú položku rozpustila.

b) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	*V lehote splatnosti*	*Po lehote splatnosti*	*Pohľadávky spolu*
a	*b*	*c*	*d*
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	123 828	0	123 828
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
Odložená daňová pohľadávka	3 805 467	0	3 805 467
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	**3 929 295**	**0**	**3 929 295**
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	201 548	2 887 618	3 089 166
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
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	396	0	396
Iné pohľadávky	22 080	0	22 080
Krátkodobé pohľadávky spolu	**224 024**	**2 887 618**	**3 111 642**

c) Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	*Bežné účtovné obdobie*	*Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie*
a	*b*	*c*
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 887 618	2 865 539
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	224 024	308 914
Krátkodobé pohľadávky spolu	**3 111 642**	**3 174 453**
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 929 295	4 644 584
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	**3 929 295**	**4 644 584**

d) Odložená daňová pohľadávka

Pozri časť J. bod 3.

5. ÚDAJE O KRÁTKODOBOM FINANČNOM MAJETKU (Finančné účty - Súvaha r. 055)

a) Štruktúra finančných účtov

Názov položky	*Bežné účtovné obdobie*	*Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie*
Pokladnica, ceniny	27 833	38 944
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	539 663	555 211
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	207	1 198
Spolu	**567 703**	**595 353**

b) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s nim nakladať.

Názov položky	*Hodnota za bežné účtovné obdobie*
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	0
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	121 005

Spoločnosť má obmedzené právo nakladať s prostriedkami na niektorých bankových účtoch, ktoré sú vyhradené výlučne za účelom úschovy v predpokladanej výške odplaty za prijaté služby, určenie ktorej je predmetom súdneho sporu.

6. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLÍŠENIA AKTÍV (Súvaha r. 061)

a) Popis významných položiek časového rozlíšenia aktív

Opis položky časového rozlíšenia	*Bežné účtovné obdobie*	*Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie*
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	**426 279**	**403 610**
Nájomné	29 005	25 935
SW a HW podpora	14 891	25 706
Nespotrebované zásoby, ktorých vlastníkom sa spoločnosť stane po zaplatení	80 863	144 010
Zostatková cena dlhodobého hmotného majetku, ktorého vlastníkom sa spoločnosť stane po zaplatení	301 010	207 959
Ostatné	510	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	**155 100**	**190 031**
Nájomné	2 162	29 928
SW a HW podpora	83 507	89 576
Poistné	651	18 400
Zostatková cena dlhodobého hmotného majetku, ktorého vlastníkom sa spoločnosť stane po zaplatení	47 245	29 708
Prevádzkový materiál	8 308	9 467
Ostatné	13 227	12 952
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	**0**	**0**
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	**433 428**	**78 610**
Hovorné a prepojené volania	34 836	53 447
Refakturácie nákladov	395 639	20 901

Náhrady poistných udalostí	0	4 262
Ostatné	2 953	0

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. ÚDAJE O VLASTNOM IMANÍ (Súvaha r. 067)

Spoločnosť účtuje o zmenách a vykazuje stav základného imania, kapitálových fondoch, fondov zo zisku a hospodárskeho výsledku v súlade so zákonnými predpismi.

a) Popis základného imania

Výška upísaného základného imania je 31 042 953 €. Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažným vkladom vo výške 15 521 476,50 € spoločnosťou Zomerwind Holding B.V. a 15 521 476,50 € spoločnosťou UPC Central Europe Holding B.V. Celé základné imanie je splatené.

b) Pohyby vo vlastnom imaní

Pohyby vo vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

c) VYSPORIADANIE STRATY za minulé účtovné obdobie

Názov položky	*Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie*
Účtovná strata	*1 266 466*
Vysporiadanie účtovnej straty	*Bežné účtovné obdobie*
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	1 266 466
Iné	0
Spolu	**1 266 466**

d) Strata na akciu alebo podiel na základnom imaní

V roku 2013 predstavuje strata na podiel na základnom imaní 0,09 Eur.

2. ÚDAJE O REZERVÁCH (Súvaha r. 089)

a) Popis jednotlivých rezerv k 31.12.2013 a 31.12.2012

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:	**298 755**	**52 041**	**-105 543**	**0**	**245 253**
DPH zo scudzených CPE	141 055	42 571	-101 058	0	82 568
Súdne spory	45 174	0	0	0	45 174
Vrátenie predmetu nájmu do pôvodného stavu	46 412	5 499	0	0	51 911
Likvidácia nebezpečného odpadu	52 797	2 482	0	0	55 279
Odchodné	13 317	1 489	-4 485	0	10 321

Názov položky	*Bežné účtovné obdobie*				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	*Tvorba*	*Použitie*	*Zrušenie*	*Stav na konci účtovného obdobia*
a	*b*	*c*	*d*	*e*	*f*
Krátkodobé rezervy, z toho:	**5 646 192**	**3 338 045**	**-3 417 252**	**-526 427**	**5 040 558**
Priame náklady na vysielanie a retransmisiu	3 123 424	1 231 391	-1 255 011	-393 146	2 706 658
Ostatné nájomné technické	5 809	0	-5 809	0	0
Obstaranie materiálu a investícií	625 392	302 076	-625 392	0	302 076
Mzdové náklady	630 548	566 771	-533 756	-96 792	566 771
Elektrická energia	407 528	236 200	-407 528	0	236 200
Poplatky za licencie za použitie verejných telekomunikačných sietí a autorské práva	40 184	43 929	-40 184	0	43 929
Ostatné	813 307	957 678	-549 572	-36 489	1 184 924

Názov položky	*Bezprostredne predchádzajúce 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:	**351 244**	**51 124**	**-27 046**	**-76 567**	**298 755**
DPH zo scudzených CPE	218 327	24 918	-25 623	-76 567	141 055
Súdne spory	45 174	0	0	0	45 174
Vrátenie predmetu nájmu do pôvodného stavu	40 000	6 562	-150	0	46 412
Likvidácia nebezpečného odpadu	37 250	15 547	0	0	52 797
Odchodné	10 493	4 097	-1 273	0	13 317
Krátkodobé rezervy, z toho:	**5 116 857**	**3 548 408**	**-2 066 829**	**-952 244**	**5 646 192**
Priame náklady na vysielanie a retransmisiu	2 801 585	1 260 877	-407 026	-532 012	3 123 424
Ostatné nájomné technické	39 412	5 809	-39 412	0	5 809
Obstaranie materiálu a investícií	87 168	608 590	-70 366	0	625 392
Mzdové náklady	413 268	630 548	-413 268	0	630 548
Elektrická energia	331 300	407 528	-331 300	0	407 528
Poplatky za licencie za použitie verejných telekomunikačných sietí a autorské práva	461 410	40 184	-41 178	-420 232	40 184
Ostatné	982 714	594 872	-764 279	0	813 307

Medzi najvýznamnejšie položky tvoriace rezervy spoločnosti patria rezervy na náklady súvisiace s retransmisiou televíznych programov, ako sú náklady na šírenie jednotlivých programových staníc v televíznom rastri, vysporiadanie autorských práv a pod.

Rezervy sú tvorené aj na ostatné nevyfakturované dodávky služieb, zásob a investícií, ktoré súvisia s predmetom činnosti spoločnosti, prípadne ostatné náklady ako sú mzdové náklady, poplatky za používanie verejných telekomunikačných sietí, elektrickej energie potrebnej pre napájanie telekomunikačných sietí, ale aj

rezervy na prípadné súdne spory, sankcie v podobe nutnosti odvodu DPH, ak zákazník nevráti koncové zariadenia potrebné k poskytovaniu našich telekomunikačných služieb a pod.
Rezervy tvorené v minulých obdobiach spoločnosť použila na vysporiadanie reálnych záväzkov, resp. zrušila, ak nárok na čerpanie rezerv zanikol.

Spoločnosť nevytvorila žiadnu ďalšiu rezervu na prípadné sankcie od tretích strán (napr. správcu dane, obchodného partnera a pod.) z titulu výkonu svojej podnikateľskej činnosti, nakoľko na základe analýzy súčasného stavu nepredpokladá, že by jej nejaké sankcie od akejkoľvek tretej strany hrozili, aj keď túto skutočnosť nemôže vzhľadom na rozdielnu interpretáciu súčasných právnych predpisov celkom vylúčiť.

3. ÚDAJE O ZÁVÄZKOCH (Súvaha r. 094 a r. 106)

a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	*Bežné účtovné obdobie*	*Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie*
Dlhodobé záväzky spolu	**112 092 882**	**133 006 206**
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	62 245 011	70 606 550
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	49 847 871	62 399 656
Krátkodobé záväzky spolu	**17 633 646**	**21 003 162**
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	17 621 505	20 983 406
Záväzky po lehote splatnosti	12 141	19 756

b) Odložený daňový záväzok

Pozri časť J bod 3.

c) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Názov položky	*Bežné účtovné obdobie*	*Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie*
Začiatočný stav sociálneho fondu	**31 288**	**28 988**
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	21 400	20 656
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	**21 400**	**20 656**
Čerpanie sociálneho fondu	**-21 450**	**-18 356**
Konečný zostatok sociálneho fondu	**31 238**	**31 288**

4. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLÍŠENIA NA STRANE PASÍV (Súvaha r. 121)

a) Popis významných položiek časového rozlíšenia pasív

Názov položky	*Bežné účtovné obdobie*	*Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie*
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	**0**	**0**
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	**0**	**425**
Kreditné karty	0	425
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	**92 347**	**96 884**

Nájomné ostatné technické	92 347	96 884
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	**1 133 299**	**1 223 013**
VBO z predplatených služieb	1 069 724	1 194 957
Ostatné	63 575	28 056

5. ÚDAJE O MAJETKU PRENAJATÉHO FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU

Suma dohodnutých platieb k 31.12.2013 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	111 826	231 672	0	36 363	99 119	0
Finančný náklad	12 131	18 731	0	3 827	10 022	0
Spolu	**123 957**	**250 403**	**0**	**40 190**	**109 141**	**0**

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. TRŽBY ZA VLASTNÉ VÝKONY A TOVAR (Výkaz ziskov a strát r. 01 a r. 05)

Celkové tržby za vlastné výrobky, tovary a služby dosiahli 45 930 195 EUR za rok 2013 a 45 365 289 EUR za rok 2012. Ich rozdelenie podľa oblastí odbytu a typu je nasledovné:

Typ výrobkov, tovarov, služieb	*Oblasť odbytu (Slovenská republika)*		*Oblasť odbytu (Zahraničie)*	
	Bežné účtovné obdobie	*Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie*	*Bežné účtovné obdobie*	*Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie*
a	*b*	*c*	*d*	*e*
Digitálna káblová retransmisia	20 600 035	19 581 393	0	0
Analógová káblová retransmisia	6 670 769	8 998 381	0	0
UPC Internet	15 250 304	13 724 110	0	0
UPC Telefón	2 287 753	2 410 525	0	0
Predaj tovaru	248 171	258 286	0	0
Ostatné	873 163	392 594	0	0
Spolu	**45 930 195**	**45 365 289**	**0**	**0**

2. AKTIVÁCIA NÁKLADOV, VÝNOSY Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI, FINANČNEJ ČINNOSTI A MIMORIADNEJ ČINNOSTI (Výkaz ziskov a strát r. 07, 19, 22, 38, 40, 42, 52)

Názov položky	*Bežné účtovné obdobie*	*Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie*
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	**1 543 566**	**1 590 259**
Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou	1 168 379	1 219 905
Ostatná aktivácia	375 187	370 354
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	**1 975 752**	**1 682 241**
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	68 964	112 821
Zmluvné pokuty a penále	968 418	943 931
Nájom a servis zariadení a trás	611 702	152 765
Demontáže prvkov sietí	13 898	109 742
Reklamné služby	9 655	22 487
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	303 115	340 495
Finančné výnosy, z toho:	**980**	**4 295**
Kurzové zisky, z toho:	*912*	*3 923*
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	*68*	*372*
Výnosové úroky z bankových účtov	68	372
Mimoriadne výnosy, z toho:	**0**	**0**

3. ČISTÝ OBRAT

Čistý obrat v zmysle §19 ods. 1 písm. a) je tvorený nasledovne:

Názov položky	*Bežné účtovné obdobie*	*Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie*
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	45 682 024	45 107 003
Tržby za tovar	248 171	258 286
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	**45 930 195**	**45 365 289**

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Významné položky nákladov za prijaté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	*Bežné účtovné obdobie*	*Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie*
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	**38 729**	**43 288**
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	34 539	34 533
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	2 290	3 600
ostatné neaudítorské služby	1 900	5 155

Názov položky	*Bežné účtovné obdobie*	*Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie*
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	**19 995 793**	**18 575 461**
Priame náklady na vysielanie a retransmisiu a ostatné priame náklady	5 127 817	4 935 924
Nájom a servis zariadení a distribučných trás	4 165 938	3 517 145
Právne, manažérske a poradenské služby	3 667 252	2 932 297
Reklamné služby a ostatné marketingové náklady	1 945 677	2 094 648
Údržba SW, HW a dátové služby	1 493 695	1 449 812
Nájom kancelárií, skladov a MTC	954 081	914 653
Inštalačné náklady na CPE, pripojenia a odpojenia zákazníkov	585 889	714 951
Tlač, distribúcia faktúr a vymáhanie pohľadávok	556 427	640 258
Náklady na získanie a udržanie zákazníkov	475 653	448 456
Údržba telekomunikačných sietí a MTC	510 646	429 462
Ostatné	512 718	497 855
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	**18 951 073**	**18 306 833**
Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	9 042 404	9 095 044
Osobné náklady	5 346 175	5 374 304
Spotreba materiálu	1 756 395	1 954 412
Spotreba elektrickej energie	999 099	962 711
Tvorba a rozpustenie opravných položiek k pohľadávkam	353 422	386 274
Tvorba a rozpustenie opravných položiek k zásobám	-7 384	49 345
Tvorba a rozpustenie opravných položiek k DNaHM	-1 059	27 371
Audiovizuálny fond	269 015	286 453
Poplatky za autorské práva	577 818	68 456
Manká a škody	45 649	-51 453
Poistenie majetku	27 085	27 159
Ostatné	542 454	126 757
Finančné náklady, z toho:	**12 443 590**	**14 046 416**
Kurzové straty, z toho:	*1 022*	*9 486*
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	*12 442 568*	*14 036 930*

Názov položky	*Bežné účtovné obdobie*	*Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie*
Nákladové úroky	12 325 177	13 920 272
Bankové poplatky	117 391	116 658
Ostatné	0	0
Mimoriadne náklady, z toho:	**0**	**0**

I. DAŇ Z PRÍJMOV

1. VZŤAH MEDZI SUMOU SPLATNEJ DANE Z PRÍJMOV A SUMOU ODLOŽENEJ DANE Z PRÍJMOV A MEDZI VÝSLEDKOM HOSPODÁRENIA PRED ZDANENÍM

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:	- 1 978 692	x	x	-2 329 914	x	x
teoretická daň	x	-375 951	19	x	-442 684	19
Daňovo neuznané náklady	1 310 854	249 062	-13	-829 356	-157 577	7
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 031 105	-195 910	10	-1 231 906	-234 062	10
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Zmeny sadzby dane	-1 698 943	-67 958	3	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
Spolu	-1 698 943	-390 757	20	-4 391 176	-834 323	36
Splatná daň z príjmov	x	0	0	x	0	0
Zrážková daň	68	13	0	372	70	0
Odložená daň z príjmov	x	715 289	-36	x	-1 063 518	45
Celková daň z príjmov	x	715 302	-36	x	-1 063 448	45

Spoločnosť nevyužila možnosť umoriť zostatok daňovej straty z roku 2008 vo výške 2 973 395 Eur, nakoľko v roku 2013 vykázala daňovú stratu.

2. ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHĽADÁVKA ALEBO ZÁVÄZOK

Názov položky	*Bežné účtovné obdobie*	*Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie*
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	**9 799 500**	**10 836 617**
odpočítateľné	9 799 500	10 836 617
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	**498 626**	**544 937**
odpočítateľné	498 626	544 937
zdaniteľné	0	0

Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	**6 999 453**	**8 273 905**
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	**0**	**0**
Sadzba dane z príjmov (v %)	**22**	**23**
Odložená daňová pohľadávka	**3 805 467**	**4 520 756**
Uplatnená daňová pohľadávka	**-715 289**	**1 063 518**
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-715 289	1 063 518
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	**0**	**0**
Zmena odloženého daňového záväzku	**0**	**0**
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

3. ĎALŠIE INFORMÁCIE

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	-172 976	786 219
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklady alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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 dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

J. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Spoločnosti sa netýka.

K. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY

Spoločnosti sú známe nasledujúce podmienené záväzky, ktoré nie sú vykázané v súvahe:

Druh podmieneného záväzku	*Bežné účtovné obdobie*	
	Hodnota celkom	*Hodnota voči spriazneným osobám*
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	286 928	286 928

Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	1 232 937	80 000

Druh podmieneného záväzku	*Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie*	
	Hodnota celkom	*Hodnota voči spriazneným osobám*
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	1 055 979	562 699
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	2 394 658	0

Podriadené záväzky sú záväzne objednané zásoby materiálu.
Iné podmienené záväzky vyplývajú zo zmlúv s dodávateľmi programov a prenajímateľom nehnuteľností.

L. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosti sa netýka.

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

1. ZOZNAM OBCHODOV NEUZAVRETÝCH NA ZÁKLADE OBVYKLÝCH OBCHODNÝCH PODMIENOK, KTORÉ SA USKUTOČNILI MEDZI SPOLOČNOSŤOU A SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Spoločnosti sa netýka.

2. ÚDAJE O TRANSAKCIÁCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI (okrem vzťahu s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami)

a) Prehľad uskutočnených transakcií

Spriaznená osoba	*Kód druhu obchodu*	*Hodnotové vyjadrenie obchodu*	
		Bežné účtovné obdobie	*Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie*
a	*b*	*c*	*d*
Náklady, z toho:		**21 588 559**	**21 687 621**
NL group – úroky z úveru	08	11 954 904	13 627 814
NL group – prijaté služby	03	7 086 004	5 533 889
NL group – prijaté služby	05	479 252	474 299
CZ group – prijaté služby	05	681 225	463 764
DE group – prijaté služby	03	3 659	0
UK group – prijaté služby	05	399 707	413 819
US group – prijaté služby	05	51 321	211 462
HU group – prijaté služby	05	706 699	747 367
HU group – prijaté služby	03	122 054	88 620
PL group – prijaté služby	03	103 734	126 587
Zásoby a investičný majetok obstaranie, z toho:		**2 286 260**	**1 076 248**
CZ group	01	25 100	0

DE group	01	171 574	0
NL group	01	2 089 586	1 063 048
CH group	01	0	13 200
Výnosy, z toho:		**99 599**	**61 173**
NL group – poskytnuté služby	03	13 419	12 610
CZ group – poskytnuté služby	03	7 644	4 396
BE group – poskytnuté služby	03	8 400	8 400
DE group – poskytnuté služby	03	26 036	0
CH group – poskytnuté služby	03	36 000	0
HU group – poskytnuté služby	03	8 100	14 400
LU group – poskytnuté služby	03	0	21 367
Zásoby a investičný majetok predaj, z toho:		**0**	**0**
		0	0

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know -how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

b) Prehľad zostatkov pohľadávok a záväzkov

Spriaznená osoba		*Popis položky*		*Bežné obdobie*		*Minulé obdobie*
LU group		Pohľadávky		0		832
NL group		Pohľadávky		24 629		98 928
DE group		Pohľadávky		8 760		0
CH group		Pohľadávky		3 000		0
HU group		Pohľadávky		0		1 200
DE group		Časové rozlíšenie aktív		6 055		0
HU group		Časové rozlíšenie aktív		24 964		0
NL group		Časové rozlíšenie aktív		84 220		345
Spolu pohľadávky a ostatné aktíva				**151 628**		**101 305**

NL group		Záväzky/rezervy		2 961 070		2 659 801
CZ group		Záväzky/rezervy		118 839		77 923
UK group		Záväzky/rezervy		64 657		68 733
HU group		Záväzky/rezervy		172 856		123 001
DE group		Záväzky/rezervy		172 644		0
US group		Záväzky/rezervy		0		34 767
PL group		Záväzky/rezervy		6 629		8 829
NL group		Úver		119 914 331		144 761 671
Spolu záväzky				**123 411 026**		**147 734 725**

3. ÚDAJE O TRANSAKCIÁCH SO S MATERSKOU ÚČTOVNOU JEDNOTKOU A DCÉRSKÝMI ÚČTOVNÝMI JEDNOTKAMI

a) Prehľad uskutočnených transakcií

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	*Kód druhu obchodu*	*Hodnotové vyjadrenie obchodu*	
		Bežné účtovné obdobie	*Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie*
a	*b*	*c*	*d*
Náklady, z toho:		**365 801**	**526 497**
Trnavatel, spol. s r.o. – úroky z úveru	08	365 801	291 318
Trnavatel, spol. s r.o. – zásoby a investičný majetok obstaranie	01	0	235 179
Výnosy, z toho:		**764 986**	**331 573**
Trnavatel, spol. s r.o. – predaj IM, zásob a tovaru	01	49 814	91 782
Trnavatel, spol. s r.o. – poskytnuté služby	03	715 172	239 791

b) Prehľad zostatkov pohľadávok a záväzkov

Spriaznená osoba	*Popis položky*	*Bežné obdobie*	*Minulé obdobie*
Trnavatel, spol. s r.o.	Pohľadávky	32 402	25 276
Trnavatel, spol. s r.o.	Dlhodobý finančný majetok	1 526 920	1 526 920
UPC DTH Slovakia S.a.r.l.	Dlhodobý finančný majetok	56 001	56 001
Spolu pohľadávky		**1 615 323**	**1 608 197**

Spriaznená osoba	*Popis položky*	*Bežné obdobie*	*Minulé obdobie*
Trnavatel, spol. s r.o.	Záväzky/Rezervy	0	269 620
Trnavatel, spol. s r.o.	Úver	4 080 680	3 344 879
Spolu záväzky		**4 080 680**	**3 614 499**

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

Spoločnosti nie sú známe žiadne iné skutočnosti, ktoré vznikli po dni, ku ktorému je zostavená účtovná závierka, ktoré by významnejším spôsobom menili výsledky účtovnej závierky za rok 2013, resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich účtovných obdobiach.

O. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

Pohyby vlastného imania v roku 2013 sú zhrnuté v nasledujúcej tabuľke:

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	31 042 953	0	0	0	31 042 953
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	66 387 838	25 000 000	0	0	91 387 838
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-225 645 189	0	0	-1 266 466	-226 911 655
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 266 466	-2 693 994	0	1 266 466	-2 693 994
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0

Zmeny vo vlastnom imaní súvisia s preúčtovaním straty za rok 2012 do neuhradených strát minulých rokov a navýšením ostatných kapitálových fondov kapitalizáciou úveru.

Pohyby vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	*Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie*				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	*Prírastky*	*Úbytky*	*Presuny*	*Stav na konci účtovného obdobia*
a	*b*	*c*	*d*	*e*	*f*
Základné imanie	31 042 953	0	0	0	31 042 953
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	66 387 838	0	0	0	66 387 838
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-224 406 726	0	0	-1 238 463	-225 645 189
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 238 463	-1 266 466	0	1 238 463	-1 266 466
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0

P. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ PRIAMEJ METÓDY

Spoločnosti sa netýka.

Q. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY

Spoločnosť sa rozhodla vykazovať prehľad o peňažných tokoch (Cash flow) použitím nepriamej metódy. Pomocou tejto metódy sa výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov upravuje o vplyvy nepeňažných položiek súvisiacich s prevádzkovou činnosťou účtovnej jednotky. Peňažné toky z investičnej a finančnej činnosti sú vykazované priamou metódou.

Označenie položky	*Obsah položky*	*Bežné účtovné obdobie*	*Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie*
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-1 978 692	-2 329 914
A. 1.	*Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)*	*20 569 190*	*22 702 063*
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	8 984 943	9 319 758
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	76 651	24 330
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	3 820
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-53 502	-52 489
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-313 206	-16 576
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-437 232	-477 616
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	12 325 177	13 920 272
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-68	-372
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	0
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	0
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-13 573	-19 064
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	0	0
A. 2.	*Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)*	*-570 115*	*1 683 028*
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	62 811	30 894
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 123 360	2 271 154
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	490 434	-619 020
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov	0	0

Označenie položky	*Obsah položky*	*Bežné účtovné obdobie*	*Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie*
	a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	***18 020 383***	***22 055 177***
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	68	372
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-190	-18
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	***18 020 261***	***22 055 531***
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-13	-70
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	***Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)***	***18 020 248***	***22 055 461***
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-72 273	-58 804
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-6 458 892	-9 254 292
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	0
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	18 492	29 138
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0	0
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0

Označenie položky	*Obsah položky*	*Bežné účtovné obdobie*	*Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie*
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	0
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0	0
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	***Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)***	**-6 512 673**	**-9 283 958**
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	*Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)*	*0*	*0*
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	0
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0
C. 2.	*Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)*	*-11 535 225*	*-12 643 751*
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0	0
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0	0
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	0	0
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	922 939	2 867 000
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-12 350 000	-15 500 000
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-98 698	-10 751
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej	0	0

Označenie položky	*Obsah položky*	*Bežné účtovné obdobie*	*Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie*
	jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0	0
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-9 466	-1 122
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0	0
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	0
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.	***Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)***	***-11 535 225***	***-12 644 873***
D.	**Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)**	**-27 650**	**126 630**
E.	**Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)**	**595 353**	**468 723**
F.	**Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)**	**0**	**0**
G.	**Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)**	**0**	**0**
H.	**Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)**	**567 703**	**595 353**

Vysvetlivky:

- peňažnými prostriedkami sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentné účty a časť zostatku peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- peňažnými ekvivalentmi sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka napr. termínové 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.