

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

TERMÁL s.r.o.
Promenádna ul. 3221/20
932 01 Veľký Meder

Spoločnosť TERMÁL s.r.o. bola založená 12. marca 1994, a do obchodného registra bola zapísaná 14. apríla 1994 (Obchodný register Okresného súdu Trnava - Oddiel: Sro, Vložka číslo: 156/T).

b) Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- prevádzkovanie termálneho kúpaliska,
- rekreačná, zábavná a ostatná oddychová činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- prenájom pozemkov a nebytových priestorov na termálnom kúpalisku.

c) Priemerný počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov TERMÁL s.r.o. v roku 2013 bol 68, z toho v stálom pracovnom pomere 60 osôb a na dohody pracovalo v ročnom priemere 8 osôb. V hlavnej turistickej sezóne sme zabezpečovali práce hlavne so študentmi vysokých škôl na základe dohody o brigádnickej práci študentov.

Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	68	69
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	57	58
počet vedúcich zamestnancov	6	6

Údaje o neobmedzenom ručení

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

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti TERMÁL s.r.o. ku dňu 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti TERMÁL s.r.o. dňa 22.05.2013.

Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra v mesiaci august 2013.

Schválenie audítora

Valné zhromaždenie schválilo spoločnosť ACCEPT AUDIT & CONSULTING, s.r.o., Baštová 38, Prešov, IČO: 31709117 ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembru 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ: Ing. Tibor Križan

Dozorná rada: Daniel Csepi (do 25.09.2013)
Ladislav Dobiš,
Ivan Bobkovič (do 25.09.2013)
Mgr. Zsolt Kórosi,
Pavel Tarcsi.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Jediným spoločníkom spoločnosti TERMÁL s.r.o. je Mesto Veľký Meder, Komárňanská 207/9, 932 01 Veľký Meder.

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

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Mesto Veľký Meder	3 000 000	100 %	100 %	
Spolu	3 000 000	100 %	100 %	

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť TERMÁL s.r.o. sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej uzávierky Mesta Veľký Meder, Komárňanská 207/9, 932 01 Veľký Meder. Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje Mesto Veľký Meder a túto závierku je možné dostať priamo v sídle mestského úradu.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované okrem:

- účtovania rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku u vkladateľa. Tento rozdiel sa pri nepeňažných vkladoch od 1. januára 2010 účtuje s vplyvom na výsledok hospodárenia, a nie do vlastného imania;
- úrokov z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania a ktoré nie sú od 1. júla 2010 súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

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

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

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca v ktorom bol zaradený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400,00 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	8	lineárna	12,5
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca v ktorom bol majetok daný do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700,00 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba
Stavby	20	lineárna	1/20
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	lineárna	1/12 až 1/6
Dopravné prostriedky	4	lineárna	1/4
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

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

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

(c) Cenné papiere a podiely

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

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby).

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Spoločnosť TERMÁL s.r.o. nevedovala zákazkovú výrobu.

(f) Pohľadávky

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

(g) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(i) Rezervy

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

(j) Záväzky

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

(k) Odložené dane

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

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

(l) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(m) Emisné kvóty

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

(n) Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(o) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom:

Majetok prenájatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom):

Majetok prenájatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Majetok prenájatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(p) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

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

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

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

Spoločnosť TERMÁL s.r.o. neevidovala žiadne deriváty.

(o) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

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

Spoločnosť TERMÁL s.r.o. neevidovala majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

(p) Cudzia mena

S účinnosťou od 1.1.2012 sa významne zmenilo oceňovanie cudzej meny v eurách, sa cudzia mena prepočítava na eura nasledovne:

- a) na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za menu euro, okrem cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu, sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená, alebo referenčný kurz v deň uzavretia,
- b) na ocenenie prírastku cudzej meny v mene euro nakúpenej za inú cudziu menu, okrem cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu, sa použije hodnota inej cudzej meny v eurách alebo sa na ocenenie prírastku cudzej meny v eurách použije referenčný kurz v deň uzavretia obchodu,
- c) na ocenenie cudzej meny obstarávanej v rámci menového derivátu sa ku dnu ocenenia použije kurz banky alebo pobočky zahraničnej banky, ktorá je zmluvnou stranou tohto menového derivátu, alebo ku dnu ocenenia sa použije referenčný kurz ku dnu ocenenia; ak zmluvnou stranou menového derivátu nie je banka alebo pobočka zahraničnej banky, použije sa na ocenenie cudzej meny referenčný kurz ku dnu ocenenia,
- d) na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa môže použiť na prepočet cudzej meny na eura cena zistená váženým aritmetickým priemerom alebo spôsobom, keď prvá cena na ocenenie prírastku cudzej meny v eurách sa použije ako prvá cena na ocenenie úbytku cudzej meny v eurách,
- e) ak je úbytok cudzej meny v hotovosti alebo na devízovom bankovom účte spojený s úhradou záväzku, použije sa na prepočet úhrady záväzku v cudzej mene na eura rovnaké ocenenie ako pri úbytku cudzej meny v hotovosti alebo na devízovom bankovom účte,
- f) na ocenenie pohľadávky a záväzkov v cudzej mene spojených s účtovaním poskytnutého alebo prijatého preddavku v cudzej mene (zúčtovanie preddavku) sa použije kurz v čase prijatia alebo poskytnutia preddavku,
- g) cenne papiere znejúce na cudziu menu a deriváty ocenené v cudzej mene sa ku dnu ocenenia, t. j. ku dnu uskutočnenia účtovného prípadu a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, cudzia mena prepočíta na eura referenčným kurzom.

Účtovná jednotka použije zvolenú účtovnú metódu používania kurzov na všetky účtovné prípady v rámci daného obchodu a na všetky obchody a na ich ocenenie v priebehu účtovného obdobia a v účtovnej závierke.

Spoločnosť TERMÁL s.r.o. na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu použije na prepočet cudzej meny na eura spôsob, keď prvá cena na ocenenie prírastku cudzej meny v eurách sa použije ako prvá cena na ocenenie úbytku cudzej meny v eurách.

(q) Výnosy

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

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v priloženej tabuľke .

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných 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	1 748 034	9 517 459	2 343 429				143 075		13 751 997
Prírastky							136 328		136 328
Úbytky			1 061				207 488		208 549
Presuny		102 365	79 214						181 579
Stav na konci účtovného obdobia	1 748 034	9 619 824	2 421 582				71 915		13 861 355
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 313 346	1 052 510						3 365 856
Prírastky		483 049	270 847						753 896
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		2 796 395	1 323 357						4 119 752
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

Spoločnosť obstarala v roku 2013 nasledovné stavby, prípadne technické zhodnotenia:

Detský bazén po rekonštrukcii	v hodnote	10 849	EUR
Žumpa	v hodnote	3 014	EUR
Interný dizajn vstupnej haly	v hodnote	54 424	EUR
Obchody a vináreň	v hodnote	34 078	EUR
Kamerový systém počítania osôb – vst. hala	v hodnote	1 993	EUR
Traktorová kosačka Dolmar + zametač	v hodnote	5 499	EUR
Interiérové detské ihrisko	v hodnote	48 498	EUR
Nohejbalové ihrisko	v hodnote	5 105	EUR
Nákladné vozidlo PIAGGIO	v hodnote	18 119	EUR

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných 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	1 748 034	9 462 348	2 326 845				89 027		13 626 254
Prírastky							125 743		125 743
Úbytky									
Presuny		55 111	16 584				71 695		71 695
Stav na konci účtovného obdobia	1 748 034	9 517 459	2 343 429				143 075		13 751 997
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 833 884	778 949						2 612 833
Prírastky		479 462	273 561						753 023
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		2 313 346	1 052 510						3 365 856
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

Spoločnosť obstarala v roku 2012 nasledovné stavby, prípadne technické zhodnotenia:

Nový krytý bazén	v hodnote	24 509	EUR
Miestne rozvody termálnej vody	v hodnote	30 602	EUR
Telefónna ústredňa	v hodnote	463	EUR
Zavlažovací systém	v hodnote	1 129	EUR
Kamerový systém počítania osôb – vst. hala	v hodnote	5 609	EUR
Rozvody počítač. sietí	v hodnote	6 234	EUR
Zariadenie na meranie a reg. el. energie	v hodnote	3 150	EUR

Spoločnosť má úžitkové vozidlo Piaggio Porter vo finančnom prenájme na základe lízingovej zmluvy zo dňa 11.09.2013.

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	11 210 382
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Dlhodobý majetok je poistený v UNIQA poisťovňa, a.s., Lazaretská 15, Bratislava - ročné poistné je vo výške 20 092 EUR.

Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok spoločnosť TERMÁL s.r.o. eviduje za rok 2013 v sume 579,13 EUR. Na základe zmluvného dojednania s UNIQA poisťovňou, a.s. – Klausula 01/000 vznikol nárok na podiel na zisku z poisťnej zmluvy č. 3337000443 vo výške 579,13 EUR, ktorá suma bola poukázaná na podnikateľský účet spoločnosti v nasledujúcom zdaňovacom období.

Zásoby

Vývoj stavu zásob je zrejмый z nasledujúcej tabuľky:

	Stav k 31.12.2012 (EUR)	Obstaranie (EUR)	Spotreba (EUR)	Stav k 31.12.2013 (EUR)
Materiál	8 698	112 032	111 492	9 238
Nedokončená výroba	0	0	0	0
Hotové výrobky	0	0	0	0
Tovar	4 486	6 234	5 983	4 737
SPOLU:	13 184	118 266	117 475	13 975

U materiálu sa jedná hlavne o nakupované čistiace prostriedky a bazénovú chémiu, ktorá sa používa na dezinfekciu vody v bazénoch.

Tovar je zásoba tovaru, ktorý sa príležitostne predáva pri pokladni kúpaliska pre potreby návštevníkov (suveníry, mapy a i.).

Údaje o zákazkovej výrobe

Zákazkovú výrobu spoločnosť TERMÁL s.r.o. neeviduje.

Pohľadávky

Pohľadávky sa týkajú prenájmov nebytových priestorov, prípadne služieb spojených s týmito priestormi a dodania služby, predaných voucherov. Pohľadávky sú vymožitelné.

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobía b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobía f
Pohľadávky z obchodného styku					
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	0	0	0	0	0

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	11 948		11 948
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	11 948		11 948

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	33 903
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	11 948	37 238
Krátkodobé pohľadávky spolu	11 948	71 141
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Finančné účty

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	28 003	16 736
Bežné bankové účty	16 106	751
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	44 109	17 487

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, ceniny (v tomto prípade poukážky na stravu, poštové známky) a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť TERMÁL s.r.o. voľne disponovať.

Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok spoločnosť TERMÁL s.r.o. neeviduje.

Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Ako náklady budúcich období sú zaúčtované poisťné zmluvy a vyúčtovania služieb, týkajúcich sa budúceho roka.

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	3 019
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	15 772	15 659
- Poisťné zmluvy	3 931	4 648
- Predplatné časopisov	3 665	566
- Služby, inzercie	7 479	10 445
- Bilboardová reklama	697	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
- Ostatné príjmy budúcich období	0	0

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti „N“

Rezervy

Bola vytvorená rezerva na nevyčerpané dovolenky včítane nákladov sociálneho zabezpečenia a rezerva na zostavenie a overenie účtovnej závierky za rok 2013.

Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	25 049	15 095	25 048		15 096
Rezervy na nevyčerpané dovolenky	14 933	14 579	14 933		14 579
Rezerva na over. účt. závierky	516	516	516		516
Zistenie využiteľného množstva geotermálnej vody	9 600	0	9 600		0

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	19 917	25 049	19 917		25 049
Rezervy na nevyčerp. dovolenky	19 401	14 933	19 401		14 933
Rezerva na over. účt. závierky	516	516	516		516
Zistenie využiteľného množstva geotermálnej vody	0	9 600	0		9 600

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Záväzky

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

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	0	17 075
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	368 680	265 113
Krátkodobé záväzky spolu	368 680	282 188
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	131 199	106 356
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	930 125	1 136 750
Dlhodobé záväzky spolu	1 061 324	1 243 106

V rámci dlhodobých záväzkov spoločnosť TERMÁL s.r.o. eviduje záväzok – návratnú investičnú dotáciu poskytnutú mestom Veľký Meder.

Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

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:	280 015	264 019
odpočítateľné		
zdaniteľné	280 015	264 019
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-275	275
odpočítateľné	-275	275
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	23	23
Odložená daňová pohľadávka	2	
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	61 606	60 787
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Sociálny fond

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

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	45 571	51 200
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 652	4 539
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	30 000	18 568
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	34 652	23 107
Čerpanie sociálneho fondu	27 762	28 736
Konečný zostatok sociálneho fondu	52 461	45 571

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

Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Tatra banka úver „A“	EUR	1 mes. Euribor +3,7 %	30.6.2018		0
Tatra banka úver „B“	EUR	1 mes. Euribor +3,7 %	30.6.2018	3 117 086	3 722 350
Tatra banka úver „C“	EUR	1 mes. Euribor +3,7 %	30.6.2018		
Tatra banka úver „D“	EUR	1 mes. Euribor +3,7 %	30.6.2018		
Krátkodobé bankové úvery					
Tatra banka úver „B“	EUR	1 mes. Euribor +3,7 %	31.12.2013	605 264	605 264
Tatra banka 2621105402	EUR	50%- 2,26 % 50%- mes. Euribor menený denne +2,5% p.a.		0	205 068
Tatra banka ktk 2922835249	EUR			0	0

Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	117	10
Bankové poplatky	117	10
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	57 332	67382
Nájomné podľa vystavených faktúr	14 910	20 080
Refundácia úrokov	42 422	47 302
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	12 195	7 219
Nájomné	0	0
Refundácia úrokov	0	0
Vystavené faktúry	12 195	7 219
Ostatné	0	0

Krátkodobé a dlhodobé nájomné sú dopredu prijaté od odberateľov za užívanie nebytových priestorov nachádzajúcich sa v areáli termálneho kúpaliska.

Refundácia úrokov sa týka investičnej výstavby v roku 2001. Premietnutie dotácie do výnosov za rok 2013 bolo zaúčtované do výnosov vo výške 4 880 EUR.

Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	5 166	12 824	0			
Finančný náklad	1 171	1 119	0			
Spolu	6 337	13 973	0	0	0	0

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Vstupné	2 905 071	2 906 645				
Vypožičkovanie lehátok	32 874	32 664				
Parkovné	77 102	78 191				
Lanová dráha Tarzánia	5 129	6 309				
Reklama, sprostr. rekl.	3 608	7 622				
CK Corvinus	0	0				
Ostatné tržby	28 368	27 103				
Prenájom nebyt. Priestorov			254 955	247 698	5 655	24 525
Predaný tovar suvenírsop						
Predaný tovar bar Vodná veža						
Spolu	3 052 152	3 058 534	254 955	247 698	5 655	24 525

Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zásoby vlastnej výroby spoločnosť TERMÁL s.r.o. nemala.

Aktivácia

K aktivácii v priebehu účtovného obdobia nedošlo.

Čistý obrat**Informácie o čistom obrate**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	3 307 106	3 306 232
Tržby za tovar	5 655	24 525
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	13 648	71 145
Čistý obrat celkom	3 326 409	3 401 902

Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti**Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	13 648	71 145
Tržby z predaja DNM a DHM	-6 668	32 024
Tržby z predaja materiálu	1 975	6 938
Výnosy z refundácie úrokov	4 880	5 078
Príspevok na vytvorenie prac. miesta	10 845	24 913
Poistné plnenia	2 132	1 312
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	484	880
Finančné výnosy, z toho:	600	1 673
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>9</i>	<i>57</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	9	55
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>591</i>	<i>9</i>
Úroky z BÚ	12	9
Podiel na zisku z poisťnej zmluvy	579	1 607
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**Náklady na nákup materiálu, energie**

	2013 EUR	2012 EUR
drobný hmotný majetok	9 345	11 782
bazénová chémia	53 232	53 549
udržiavací materiál	11 842	15 674
čistiace prostriedky	55 334	51 413
prevádzkový materiál	30 179	27 337
kancelárske potreby	13 689	8 921
spotreba PHM	5 844	3 968
záhradnícky materiál	3 196	3 396
náhradné diely	14 194	14 771
iný materiál	11 835	9 162
Spolu	208 690	199 973
spotreba elektrickej energie	256 983	270 433
spotreba vody	30 230	21 683
Spolu	287 213	292 116
nakúpený tovar - recepcia	0	0
nakúpený tovar - CK Corvinus	4 657	15 647
nakúpený tovar - bar Vodná veža	0	0
Spolu	4 657	15 647

Náklady na nákup služieb, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady**Informácie o nákladoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	428 240	380 093
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	6 056	3 512
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 580	2 580
iné poisťovacie auditorské služby	0	0
súvisiace auditorské služby	1 176	932
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neauditorské služby	2 300	
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Údržba bazénov a bazénovej techniky	7 379	4 915
Vnútorne opravy a údržba	4 102	4 573
Sadovnicke úpravy, drobné terénne práce	1 050	5 425
Oprava a údržba budov a zariadení	3 403	9 274
Servisné práce a iné opravy	39 029	20 509
Cestovné náklady	1 921	1 593
Reprezentácia, pohostenie	2 604	3 048
Reklama, inzercie	48 095	22 478
Telefón, internet	7 953	7 837
Strážna služba	146 753	148 005
Kultúrne akcie	1 345	0
Analýza bazénových vôd	10 741	11 384
Školenia, semináre	8 838	4 908
Účast' na výstavách	2 442	1 007

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Likvidácia odpadov	14 318	11 377
Marketingová činnosť	1 088	0
Právne služby	2 992	4 067
Franchisingový poplatok	4 080	4 080
Animačné služby	5 538	12 829
Služby pre CK Corvinus	0	0
Zistenie využiteľného množstva geotermálnej vody	0	40 060
Stočné	24 002	17 460
Prenájom	44 383	18 008
Iné služby	40 128	23 744
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	43 634	78 783
Predaný DNM a DHM	0	38 101
Dary	5 402	9 945
Zmluvné a ostatné pokuty a penále	10	803
Odpis pohľadávky	0	659
Tvorba a zúčt. opr. položiek k pohľadávkam	0	123
Poistenie majetku	20 156	16 881
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	18 066	12 271
Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	477	154
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2	2
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	229 516	258 491
Úroky z úverov	206 295	244 765
Úroky z inv. dotácie MsÚ VM	8 526	2 395
Poplatky BÚ	14 695	11 331
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

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		956,05
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	816	9 608
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		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	547 634	x	x	608 661	x	x
teoretická daň	x	125 955	23	x	115 646	19
Daňovo neuznané náklady	25 704	5 913	23	29 734	5 650	0,92
Výnosy nepodliehajúce dani	-12	-3	-23	-32 688	-6 211	-1,02
Umorenie daňovej straty						
Spolu	573 326	131 865	23	605 707	115 084	18,90
Splatná daň z príjmov	x	131 865	23	x	115 084	18,90
Odložená daň z príjmov	x	816	22	x	9 608	1,58
Celková daň z príjmov	x	132 681	x	x	124 692	20,48

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 1 038 EUR.

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia žiadne transakcie so spriaznenými osobami a s materskou spoločnosťou.

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

Po 31. decembri 2012 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	3 000 000				3 000 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Bežné účtovné obdobie	Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie	Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	380 000				380 000
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	170 000				170 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	314 703	453 967			768 670
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	483 967	414 954		-483 967	414 954
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

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	2 714 000	286 000			3 000 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania	0		286 000	286 000	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	348 345			31 655	380 000

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
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	170 000				170 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	61 986	282 717	30 000		314 703
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	618 940	483 967		-618 940	483 967
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	483 967
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	
Pridel do sociálneho fondu	30 000
Pridel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	453 967
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	483 967

Informácie o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<u>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</u>		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	547 634	608 661
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	988 464	1 017 630
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	754 957	753 023
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 (+)		10 024
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		23
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-2 275	7 920
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		-1 607
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	214 821	247 160
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-12	-9
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		-57
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	55	154
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	6 668	6 077
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 (+/-)	14 251	-5 078
A. 2.	<i>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.)</i>	-989 304	-1 202 311
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-77 875	-17 551
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-910 639	-1 192 979
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-791	8 219
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	<i>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.)</i>	546 794	423 980

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	12	9
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-205 868	-247 160
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		1 607
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-206 696	-430 225
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-171 119	-83 278
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	169 819	95 159
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-136 475	-91 781
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 (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	-6 668	-6 000
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 (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy 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, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
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 (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy 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 (súčet B. 1. až B. 19.)	-143 143	-97 781
	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 (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných 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, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	0	0
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
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 (+)		
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 (-)		
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 záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej 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 (-)		
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 prevádzkových činností (-)		
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 (-)		
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 (+)		
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 (súčet C. 1. až C. 9.)	0	0
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	26 676	-2 622
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	17 487	20 012
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	44 164	17 585
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-55	98
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	44 109	17 487

Vysvetlivky:

(1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.

(2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.

(3) Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.

(4) V bodoch č. 3, 5 a 7 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.

(5) V bodoch č. 2, 9, 22, 25, 29, 30, 31, 32, 35, 37, 39, 46, 48 a 49 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

(6) V bode č. 46 sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

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.

Použité skratky:

kons. - konsolidovaný
CP - cenný papier
DFM – dlhodobý finančný majetok
DHM – dlhodobý hmotný majetok
DIČ – daňové identifikačné číslo
DNM – dlhodobý nehmotný majetok
DÚJ – dcérska účtovná jednotka
IČO – identifikačné číslo organizácie
OP – opravná položka
PSC – poštové smerovacie číslo
ÚJ – účtovná jednotka
VI – vlastné imanie
ZI – základné imanie

Peňažné prostriedky

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

Peňažné ekvivalenty

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

Dátum: 28.03.2014

.....
podpis štatutárneho orgánu