

A. Informácie o účtovnej jednotke

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť Žilina Invest, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), IČO 36 416 754 so sídlom Námestie obetí komunizmu 1, 011 31 Žilina, bola založená Spoločenskou zmluvou zo dňa 20. februára 2004 podľa § 105 a násl. Zákona č. 513/1991 Zb. a do obchodného registra bola zapísaná dňa 4. marca 2004 (Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel s.r.o., vložka 14752/L).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- inžinierske činnosti a súvisiace technické poradenstvo,
- veľkoobchodná činnosť v rozsahu voľných živností,
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností,
- poradenská činnosť v rozsahu voľných živností,
- sprostredkovanie zamestnania za úhradu.

3. Priemerný počet zamestnancov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	3	3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	3	3
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

Účtovná závierka za rok 2013 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, t.j. za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 21. augusta 2013.

B. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Konateľ: Ing. Vladimír Liššák

Dozorná rada:
 Ing. Peter Janiček
 Mgr. Marián Cesnek
 Ing. Dušan Petřík
 Ing. Peter Bagin
 Ing. Peter Rolka

C. Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31.12.2013 je nasledovná:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Mesto Žilina	5 079	51 %	51 %	51 %
Obec Nededza	1 395	14 %	14 %	14 %
Obec Teplice nad Váhom	1 295	13 %	13 %	13 %

Obec Gbeľany	1 195	12 %	12 %	12 %
Obec Mojš	996	10 %	10 %	10 %
Spolu	9 960	100 %	100 %	100 %

V štruktúre spoločníkov nedošlo počas roka 2013 k žiadnej zmene. Základné imanie bolo ku dňu zostavenia priloženej účtovnej závierky spoločníkmi Spoločnosti v plnej miere splatené.

D. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky Mesta Žilina.

E. Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách

Riadna účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2013 pozostávajúca zo súvahy, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke, ktorých súčasťou je aj prehľad peňažných tokov, bola pripravená v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a opatrením MF SR č. 4455/2003-92 v znení neskorších predpisov.

Účtovnú závierku pripravil konateľ Spoločnosti v zmysle platnej slovenskej legislatívy o riadnej účtovnej závierke, a to za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Táto účtovná závierka bude navrhnutá na schválenie riadnemu valnému zhromaždeniu spoločníkov Spoločnosti.

Zhrnutie hlavných účtovných zásad, ktoré Spoločnosť uplatňovala v priebehu roka 2013, je nasledovné:

1. Dlhodobý nehmotný majetok-

Dlhodobý nehmotný majetok je zaúčtovaný v obstarávacích cenách.

Nehmotný majetok do výšky 2 400 EUR je účtovaný priamo do nákladov Spoločnosti pri jeho nákupe. Takýto majetok však Spoločnosť jednotlivo eviduje v analytickej evidencii.

Plán odpisovania-

Spoločnosť odpisuje svoj dlhodobý nehmotný majetok rovnako pre účtovné a daňové účely, a to podľa zákona č. 431/2002 Zb. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, počas predpokladanej doby jeho použitia, maximálne však po dobu 5 rokov, čo je v súlade s § 22 ods. 8 zákona č. 595/2003 Z. z. o daniach z príjmov v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon o dani z príjmov“).

2. Dlhodobý hmotný majetok-

Dlhodobý hmotný majetok je účtovaný v obstarávacích cenách. Obstarávacou cenou sa rozumie cena, za ktorú bol majetok obstaraný a náklady súvisiace s obstaraním, napríklad náklady vynaložené na dopravu, poštovné, clo, províziu.

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

Spoločnosť účtovne uvádza svoj majetok do užívania až po zabezpečení jeho všetkých technických funkcií potrebných na užívanie a splnení povinností podľa osobitých predpisov. Do užívania Spoločnosť účtovne uvádza aj stavby, na ktoré bolo vydané právoplatné povolenie na predčasné užívanie alebo dočasné užívanie na skúšobnú prevádzku.

Hmotný majetok do výšky 1 700 EUR Spoločnosť účtuje priamo do nákladov v roku jeho obstarania. Takýto majetok však Spoločnosť jednotlivo eviduje v analytickej evidencii.

Plán odpisovania-

Bežiaci do úvahy charakter dlhodobého majetku, Spoločnosť sa ho rozhodla odpisovať metódou rovnomerného odpisovania a to po dobu stanovenej životnosti odpisovaného majetku.

Spoločnosť odpisuje pre daňové účely svoj hmotný majetok v zmysle § 26 – 29 Zákona o dani z príjmov. Tieto odpisové sadzby sú rovnaké ako sadzby používané pre účtovné účely. V prípade investičných diel (t.j. stavieb) sa Spoločnosť rozhodla pre daňové účely dočasne prerušiť odpisovanie svojho dlhodobého hmotného majetku.

Obdobia predpokladanej životnosti samostatných huteľných vecí a súborov huteľných vecí boli stanovené v rozpätí od 4 do 12 rokov v závislosti od charakteru odpisovaného majetku. Predpokladaná životnosť investičných diel (t.j. stavieb) je 20 rokov.

3. Zásoby-

Spoločnosť o zásobách účtuje spôsobom „B“. Do zásob patria najmä zásoby kancelárskeho materiálu. Zásoby sú evidované a vykazované v obstarávacej cene, ktorá sa skladá z ceny obstarania a nákladov súvisiacich s obstaraním zásob.

4. Pohľadávky-

Pohľadávky sú účtované v nominálnej hodnote, ku ktorej je v prípade sporných a pochybných pohľadávok vytvorená opravná položka. Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 12 mesiacov sú v súvahe uvedené v aktívach v položke B.III. Krátkodobé pohľadávky.

5. Finančný majetok-

Finančný majetok tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

6. Rezervy-

O tvorbe a použití rezerv rozhoduje Spoločnosť sama. Rezervy súvisia s predpokladanou hodnotou plnenia možných alebo istých záväzkov, ktoré vznikli najmä v dôsledku nevyčerpaných dovolení zamestnancov Spoločnosti (vrátane sociálneho zabezpečenia) a poskytnutých služieb v rámci vykazovaného účtovného obdobia.

7. Závazky-

Krátkodobé a dlhodobé záväzky sú účtované v ich nominálnej hodnote.

V priloženej súvahe sú záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov uvedené v pasívach v položke B.II. Dlhodobé záväzky. Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 12 mesiacov sú (v priloženej súvahe) uvedené v pasívach v položke B.III. Krátkodobé záväzky.

8. Nevyfakturované dodávky-

Nevyfakturované dodávky sú tvorené dodávkami, ktorých fakturácia nastala po 31.12.2013, avšak dodávky sa z časového a vecného hľadiska vzťahujú na obdobie, za ktoré je táto účtovná závierka zostavená.

9. Daň z príjmov Spoločnosti-

Spoločnosť dosiahla k 31.12.2013 a k 31.12.2012 záporný základ dane, a preto jej nevznikla daňová povinnosť. Z dôvodu zmeny Zákona o dani z príjmov č. 595/2003 v znení neskorších predpisov účinné od 1.1.2011 však Spoločnosť od tohto dátumu účtovala o náklade na splatnú daň z príjmov zrazenú zrážkou z úrokov dosiahnutých na bankových účtoch.

Spoločnosť neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke, nakoľko nie je pravdepodobné, že základ dane, voči ktorému by ju mohla v budúcnosti vyrovnáť, je dosiahnuteľný.

10. Účtovanie výnosov a nákladov-

Spoločnosť účtuje náklady a výnosy časovo rozlíšené do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, t. j. bez ohľadu na to, kedy prichádza k ich peňažnej úhrade.

V súlade so zásadou opatrnosti Spoločnosť počas účtovného obdobia účtuje len o realizovaných výnosoch, kým do nákladov účtuje všetky potenciálne záväzky, ktoré sa dajú očakávať, vrátane pravdepodobných strát, a to bezodkladne po tom, čo sa o nich dozvie.

11. Zdravotné, nemocenské a dôchodkové poistenie-

Spoločnosť odvádza príspevky na zdravotné, dôchodkové a nemocenské poistenie a zabezpečenie v nezamestnanosti vo výške zákonných sadzieb platných počas roka, ktoré sú vypočítané zo základu hrubej mzdy. Náklady na sociálne zabezpečenie sú zaúčtované do obdobia, v ktorom sú zúčtované príslušné mzdy. Spoločnosť netvorí iné poisťné fondy pre zamestnancov a nezúčastňuje sa doplnkového poistenia pre zamestnancov.

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy**1. Dlhodobý nehmotný majetok**

Zhrnutie pohybov dlhodobého nehmotného majetku počas roka 2013:

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		361 125						361 125
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		361 125						361 125
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		-290 673						-290 673
Prírastky		-26 420						-26 420
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		-317 093						-317 093
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		70 452						70 452
Stav na konci účtovného obdobia		44 032						44 032

Pohyb v oprávkach dlhodobého nehmotného majetku počas roka 2013 predstavuje jednoročný odpis softvéru vo výške 26 420 EUR.

Zhrnutie pohybov dlhodobého nehmotného majetku počas roka 2012:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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		361 125			11 043			372 168
Prírastky								
Úbytky								

Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		361 125			11 043			372 168
Oprávkový								
Stav na začiatku účtovného obdobia		-231 077			-11 043			-242 120
Prírastky		-59 596						-59 596
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		-290 673			-11 043			-301 716
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		130 048			0			130 048
Stav na konci účtovného obdobia		70 452			0			70 452

Pohyb v oprávkach dlhodobého nehmotného majetku počas roka 2012 predstavuje jednoročný odpis softvéru vo výške 59 596 EUR.

Na dlhodobý nehmotný majetok Spoločnosti nie je zriadené záložné právo.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Zhrnutie pohybov dlhodobého hmotného majetku počas roka 2013:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné 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		70 412 575	65 963			13 711	34 993 003		105 485 252
Prírastky		6 535 921					148 132		6 684 053
Úbytky		-19 345 042					-8 086 846		-27 431 888
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		57 603 454	65 963			13 711	27 054 289		84 737 417
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia		-11 621 612	-65 963			-13 711	0		-11 701 286
Prírastky		-18 785 522							-18 785 522
Úbytky		19 345 042							19 345 042
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		-11 062 092	-65 963			-13 711	0		-11 141 766
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									

Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		58 790 963	0			0	34 993 003		93 783 966
Stav na konci účtovného obdobia		46 541 362	0			0	27 054 289		73 595 651

Prírastok obstarávaného dlhodobého hmotného majetku v roku 2013 vo výške 148 132 EUR predstavuje najmä cenu obstarania vykúpených pozemkov (47 299 EUR), ako aj obstarávacie náklady pozemkov (51 695 EUR).

V uplynulých rokoch Spoločnosť obstarala a v roku 2013 zaradila do užívania východnú komunikáciu v celkovej obstarávacej cene 6 510 763 EUR. Úbytok v obstaraní počas roka 2013 vo výške 19 345 042 EUR predstavuje predaj vodovodu (v sume 8 196 545 EUR), predaj splaškovej kanalizácie (v sume 2 280 537 EUR), predaj mostov (v sume 1 024 938 EUR), predaj železnice – odbočka Váh a železničnej vlečky (v sume 7 154 078 EUR) a predaj prepájacej komunikácie (v sume 688 944 EUR).

Nárast oprávok k stavbám (v sume 18 785 522 EUR) predstavuje účtovné odpisy za rok 2013. Úbytok oprávok k stavbám (v sume 19 345 042 EUR) predstavuje zostatková hodnota majetku pri vyradení z titulu predaja majetku.

Zhrnutie pohybov dlhodobého hmotného majetku počas roka 2012:

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia								
	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		69 723 630	65 963			13 711	35 700 888		105 504 192
Prírastky		688 945					104 484		793 429
Úbytky							-812 369		-812 369
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		70 412 575	65 963			13 711	34 993 003		105 485 252
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		-8 100 978	-65 963			-13 711	0		-8 180 652
Prírastky		-3 520 634							-3 520 634
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		-11 621 612	-65 963			-13 711	0		-11 701 286
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		61 622 652	0			0	35 700 888		97 323 540
Stav na konci účtovného obdobia		58 790 963	0			0	34 993 003		93 783 966

Prírastok obstarávaného dlhodobého hmotného majetku v roku 2012 vo výške 104 484 EUR predstavuje cenu obstarania vykúpených (81 472 EUR) a vyvlastnených (890 EUR) pozemkov, ako aj obstarávacie náklady pozemkov (22 122 EUR).

V uplynulých rokoch Spoločnosť obstarala a k 31.1.2012 zaradila do užívania prepájajúcu komunikáciu v celkovej obstarávacej cene 688 945 EUR. Úbytok v obstaraní počas roka 2012 vo výške 812 369 EUR predstavuje predané pozemky (v sume 123 424 EUR), ako aj už popísané zaradenie prepájajúcej komunikácie do užívania (v sume 688 945 EUR).

Nárast oprávok k stavbám (v sume 3 520 634 EUR) predstavuje účtovné odpisy za rok 2012.

Na dlhodobý hmotný majetok Spoločnosti nie je zriadené záložné právo.

K 31.12.2013 a k 31.12.2012 bola štruktúra obstarávaného dlhodobého hmotného majetku nasledovná:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Cena obstarania pozemkov	15 657 959	16 976 941
Obstarávacie náklady pozemkov	2 082 342	2 215 291
Obstarávacia cena pozemkov	17 740 301	19 192 232
Komunikácie	8 792 180	15 278 963
Ostatné	521 808	521 808
Obstarávacia cena investičných diel	9 313 988	15 800 771
Spolu	27 054 289	34 993 003

3. Zásoby

Štruktúra zásob k 31.12.2013 a k 31.12.2012 je nasledovná:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Kancelárske potreby	0	16
Spolu	0	16

4. Pohľadávky

4.1. Veková štruktúra pohľadávok

Veková štruktúra pohľadávok k 31.12.2013 a k 31.12.2012 je uvedená v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	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	60 033	211 839	271 872
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	32 773		32 773
Iné pohľadávky		53 282	53 282
Krátkodobé pohľadávky spolu	92 806	265 121	357 927

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	C
Pohľadávky po lehote splatnosti	265 121	295 037
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	92 806	47 318
Krátkodobé pohľadávky spolu	357 927	342 355
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku k 31.12.2013 tvoria najmä:

- Pohľadávky v celkovej výške 184 243 EUR voči známym vlastníkom pozemkov z titulu zrušenia rozhodnutí o vyvlastnení pozemkov, kde náhrada za vyvlastnené pozemky už bola týmto pôvodným vlastníkom vyplatená.
- Pohľadávka voči MMB-I, s.r.o. z titulu predaja nehnuteľnosti vo výške 34 714 EUR.
- Pohľadávka voči PD Váh v celkovej výške 18 165 EUR z titulu rozhodnutia obvodného pozemkového úradu o priznaní vlastníckeho práva k pozemkom oprávneným osobám z dôvodu uznania ich reštitučného nároku, pričom Spoločnosť už PD Váh uhradila kúpnu cenu v zmysle uzatvorenej kúpnej zmluvy.
- Pohľadávky v celkovej výške 9 430 EUR voči pôvodným vlastníkom pozemkov z titulu zastavenia konaní o povolení vkladu správou katastra, odstúpení od zmluvy a pod.

Iné pohľadávky k 31.12.2013 predstavujú najmä:

- Pohľadávka voči Slovenskému pozemkovému fondu z titulu opráv a zrušenia rozhodnutí o vyvlastnení pozemkov neznámych vlastníkov v celkovej výške 53 023 EUR.

Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku k 31.12.2012 tvoria najmä:

- Pohľadávky v celkovej výške 190 332 EUR voči známym vlastníkom pozemkov z titulu zrušenia rozhodnutí o vyvlastnení pozemkov, kde náhrada za vyvlastnené pozemky už bola týmto pôvodným vlastníkom vyplatená.
- Pohľadávka voči Železničiam Slovenskej republiky, Bratislava v skrátenej forme "ŽSR" z titulu náhrady za zriadenie vecného bremena vo výške 25 833 EUR.
- Pohľadávka voči PD Váh v celkovej výške 18 165 EUR z titulu rozhodnutia obvodného pozemkového úradu o priznaní vlastníckeho práva k pozemkom oprávneným osobám z dôvodu uznania ich reštitučného nároku, pričom Spoločnosť už PD Váh uhradila kúpnu cenu v zmysle uzatvorenej kúpnej zmluvy.
- Pohľadávky v celkovej výške 9 430 EUR voči pôvodným vlastníkom pozemkov z titulu zastavenia konaní o povolení vkladu správou katastra, odstúpení od zmluvy a pod.

Iné pohľadávky k 31.12.2012 predstavujú najmä:

- Pohľadávka voči Slovenskému pozemkovému fondu z titulu opráv a zrušenia rozhodnutí o vyvlastnení pozemkov neznámych vlastníkov v celkovej výške 53 023 EUR.
- Pohľadávka voči bývalému zamestnancovi Jurajovi Ružbackému v celkovej výške 23 900 EUR, ktorému Spoločnosť na základe predbežného opatrenia súdu mesačne vyplácala sumu 498 EUR (až do 09/2009). K tejto pohľadávke Spoločnosť vytvorila opravnú položku v plnej výške, nakoľko nemá primerané uistenie, že v budúcnosti dôjde k jej splateniu.

4.2. Opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku		157			157
Pohľadávky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	23 900		-23 900		0
Pohľadávky spolu	23 900	157	-23 900		157

4.3. Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke, ktorá by jej vznikla z kumulovanej daňovej straty, respektíve rozdielu medzi účtovnými a daňovými odpismi, nakoľko nemá primerané uistenie, že v budúcich zdaňovacích obdobiach si bude môcť túto daňovú stratu odpočítať od svojho základu dane.

5. Finančné účty

Štruktúra krátkodobého finančného majetku k 31.12.2013 a k 31.12.2012:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 052	1 457
Bežné bankové účty	1 087 983	116 425
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 089 035	117 882

Spoločnosť k finančnému majetku počas rokov 2013 a 2012 netvorila žiadnu opravnú položku.

6. Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

V tejto položke priloženej súvahy Spoločnosť účtovala o nákladoch a príjmoch budúcich období, a to v nasledovnej štruktúre:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	195	217
IT služby	7	217
Telekomunikačné poplatky	188	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	48 408	10 874
Tržby roka 2014 (resp. 2013)	48 408	10 874

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy**1. Informácie o vlastnom imaní**

Rozsah upísaného základného imania je 9 960 EUR (rozsah splatenia 9 960 EUR).
 Ďalšie informácie o pohyboch vo vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

1.1. Vysporiadanie účtovnej straty za rok 2012

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-4 162 636
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-4 162 636
Iné	
Spolu	-4 162 636

2. Rezervy

Prehľad o pohyboch na účte krátkodobých rezerv za roky 2013 a 2012 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Presun	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	7 539	3 779	7 539		3 779
Rezerva na zostavenie účtovnej závierky a daňového priznania	6 460	1 950	6 460		1 950
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku a sociálne zabezpečenie	1 079	1 829	1 079		1 829
Dlhodobé rezervy, z toho:					

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Presun	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	11 532	7 539	11 532		7 539
Rezerva na zostavenie účtovnej závierky a daňového priznania	10 420	6 460	10 420		6 460
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku a sociálne zabezpečenie	1 112	1 079	1 112		1 079
Dlhodobé rezervy, z toho:					

3. Závazky

Štruktúra záväzkov k 31.12.2013 a k 31.12.2012 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky z rozhodnutí o vyvlastnení pozemkov	126 731	126 731
Závazky za vykúpené pozemky	45 188	28 672
Závazky voči dodávateľom	62 090	6 070
Ostatné	1 634	1 634
Závazky z obchodného styku	235 643	163 107
Závazky voči spoločníkovi	15 336 732	15 336 732
Nevyfakturované dodávky	116	8 009
Daňové záväzky	21	87 418
Ostatné záväzky	222	221
Spolu	15 572 734	15 595 487

Závazky za vykúpené a vyvlastnené pozemky k 31.12.2013 resp. k 31.12.2012 vyplývajú z právoplatne uzatvorených kúpno-predajných zmlúv a rozhodnutí o vyvlastnení. Z ceny pozemkov nadobudnutých kúpou je 25 % prostriedkov uhradených pri podpise zmluvy a zvyšná časť do 30 dní po zapísaní vlastníckeho práva k pozemkom katastrom nehnuteľností. Náhrada za vyvlastnené pozemky je splatná do 30 dní od nadobudnutia právoplatnosti rozhodnutia o vyvlastnení.

Závazky voči dodávateľom vykázané k 31.12.2013 resp. k 31.12.2012 sú záväzky prevádzkového charakteru z bežnej obchodnej činnosti.

Veková štruktúra záväzkov k 31.12.2013 a k 31.12.2012 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	150 315	149 574
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	15 422 419	15 445 913
Krátkodobé záväzky spolu	15 572 734	15 595 487
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	146	174
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	146	174

4. Nevyfakturované dodávky

Prehľad zostatku na účte nevyfakturovaných dodávok je zobrazený v nasledovnej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovné, daňové a poradenské služby		5 433
IT služby	116	360
Údržba komunikácií		2 135
Telekomunikačné a ostatné služby		81
Spolu	116	8 009

Zostatok na účte nevyfakturovaných dodávok k 31.12.2013 v sume 116 EUR (resp. v sume 8 009 EUR k 31.12.2012) sa vzťahuje na služby, ktoré boli k dátumu zostavenia účtovnej závierky poskytnuté, avšak fakturované boli až v nasledujúcom období resp. faktúra bola Spoločnosti doručená po termíne uzatvorenia účtovných kníh.

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v roku 2013 a 2012 boli nasledovné:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	174	1 610
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	200	244
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	200	244
Čerpanie sociálneho fondu	228	1 680
Konečný zostatok sociálneho fondu	146	174

Celková časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na príspevok pre sociálne potreby zamestnancov.

6. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Spoločnosť nedisponuje bankovými úvermi, pôžičkami a krátkodobými finančnými výpomocami.

7. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

8. Deriváty

Spoločnosť o derivátoch neúčtuje.

9. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Spoločnosť nemá majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

H. Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti**1. Tržby z predaja služieb**

Tržby z predaja služieb sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Zriadenie vecných bremien		Prenájom		Ostatné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	26 550	21 528	13 777	18 221	0	1 049
Spolu	26 550	21 528	13 777	18 221	0	1 049

Tržby za rok 2013 vo výške 40 327 EUR vykázané v priloženom výkaze ziskov a strát tejto účtovnej závierky predstavujú najmä jednorazové náhrady za zriadenie vecných bremien (26 550 EUR), výnosy z prenájmu nehnuteľností (6 325 EUR) ako aj z prenájmu železničnej vlečky (7 452 EUR).

Tržby za rok 2012 vo výške 40 798 EUR vykázané v priloženom výkaze ziskov a strát tejto účtovnej závierky predstavujú najmä jednorazové náhrady za zriadenie vecných bremien (21 528 EUR), výnosy z prenájmu nehnuteľností (10 936 EUR) ako aj z prenájmu železničnej vlečky (7 285 EUR).

2. Výnosy vznikajúce pri aktivácii nákladov a výnosy 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:	1 896 970	24 411
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	1 894 231	24 018
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	2 739	393
Finančné výnosy, z toho:	79	199
Výnosové úroky	79	199
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

Počas roka 2013 Spoločnosť dosiahla výnosy z hospodárskej činnosti v celkovej výške 1 896 970 EUR (a to výlučne z predaja dlhodobého majetku) a finančné výnosy v celkovej výške 79 EUR (a to výlučne z prijatých úrokov z prostriedkov na účtoch v banke).

Počas roka 2012 Spoločnosť dosiahla výnosy z hospodárskej činnosti v celkovej výške 24 411 EUR (a to výlučne z predaja dlhodobého majetku) a finančné výnosy v celkovej výške 199 EUR (a to výlučne z prijatých úrokov z prostriedkov na účtoch v banke).

3. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		0
Tržby z predaja služieb	40 327	40 798
Tržby za tovar		0
Výnosy zo zákazky		0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		0
Čistý obrat celkom	40 327	40 798

I. Informácie o nákladoch

Prehľad o nákladoch za poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	347 498	184 395
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	0	0
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>347 498</i>	<i>184 395</i>
Údržba zariadení	40 736	55 952
Poradenstvo, právne služby a iné prevádzkové služby	246 293	81 996
Telekomunikačné poplatky	5 150	6 990
Opravy a udržiavanie	25 970	3 724
Nájomné	7 197	14 382
Ostatné	22 152	21 351
Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti:	17 048 724	123 636
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	16 989 784	123 425
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	58 940	211
Finančné náklady, z toho:	18 901	18 769
Poistenie zodpovednosti za škodu	17 990	17 990
Bankové poplatky	911	779
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

J. Informácie o daniach z príjmov

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

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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:	-19 140 215	x	x	-4 162 604	x	x
teoretická daň	x	-4 402 249	23,00%	x	-790 895	19,00%
Daňovo neuznané náklady	3 451 009	793 732	-4,15%	3 623 261	688 420	-16,54%
Výnosy nepodliehajúce dani	-3 930 161	-903 937	4,72%	4 183	-795	0,02%
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Spolu	-19 619 367	-4 512 454	23,58%	-543 523	-103 270	2,48%
Splatná daň z príjmov	x	0	0	x	0	0

Dodatočné odvody dane	x	0	0	x	0	0
Odložená daň z príjmov	x	0	0	x	0	0
Celková daň z príjmov	x	0	0	x	0	0

Náklad na splatnú daň z príjmov vo výške 15 EUR vykázany v priloženom výkaze ziskov a strát za obdobie od 1.1.2013 do 31.12.2013 predstavuje daň z príjmov zrazenú zrážkou z úrokov dosiahnutých na bankových účtoch, ktorú Spoločnosť vykázala v súlade so zmenou zákona o dani z príjmov č. 595/2003 v znení neskorších predpisov účinnou od 1.1.2011.

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Podsúvahové položky

Spoločnosť nevykazuje žiadne podsúvahové položky.

2. Lízing

Spoločnosť nemá vo finančnom nájme žiaden majetok.

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Podmienený záväzok

Spoločnosť nemá peňažné a nepeňažné záväzky, ktoré sa neuvádzajú v súvahe.

2. Podmienený majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok, ktorý sa neuvádza v súvahe.

M. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spriaznenými stranami Spoločnosti sú:

- Mesto Žilina ako 51%-ný spoločník Spoločnosti
- Obec Nededza ako 14%-ný spoločník Spoločnosti
- Obec Teplička nad Váhom ako 13%-ný spoločník Spoločnosti
- Obec Gbeľany ako 12%-ný spoločník Spoločnosti
- Obec Mojš ako 10%-ný spoločník Spoločnosti
- Žilina Real, s.r.o. – sesterská spoločnosť (prostredníctvom Mesta Žilina)

Štruktúra realizovaných transakcií počas rokov 2013 a 2012 a zostatky pohľadávok a záväzkov voči podnikom v skupine a ostatným spriazneným stranám k 31. decembru 2013 a k 31. decembru 2012 je uvedená v nasledujúcich tabuľkách:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Obec Nededza	11	510	1 042
Obec Teplička nad Váhom	11	41 015	43 521
Obec Teplička nad Váhom	02	0	1
Obec Gbeľany	11	20 226	19 427
Obec Mojš	11	5 498	20 564
Žilina Real, s.r.o.	11	7 079	7 098
Žilina Real, s.r.o.	02	489	0

Kód druhu obchodu: Druh obchodu:

- 02 predaj
03 poskytnutie služby
11 iný obchod.

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

Názov položky	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Pohľadávky z obchodného styku	03	584	0
Aktíva spolu		584	0
Závazky z obchodného styku	11	749	710
Ostatné závazky v rámci konsolidovaného celku	11	15 336 732	15 421 287
Pasíva spolu		15 337 481	15 421 997

Na financovanie investičnej výstavby a prevádzky Spoločnosti poskytuje finančné prostriedky výhradne Mesto Žilina, a to na základe zmlúv o poskytnutí finančných prostriedkov. Všetky takto poskytnuté prostriedky sú účelovo viazané. Závazky voči Mestu Žilina sa na základe rozhodnutia 51%-ného spoločníka Spoločnosti priebežne kapitalizujú do ostatných kapitálových fondov Spoločnosti.

Závazky k 31.12.2012 voči ostatným spoločníkom predstavujú neuhradenú časť vyrubených daní z nehnuteľností na rok 2013, resp. na rok 2012. Celková výška vyrubených daní z nehnuteľností je uvedená v tabuľke vyššie.

Náklady na prenájom priestorov od spoločnosti Žilina Real, s.r.o. dosiahli počas roka 2013 výšku 7 079 EUR a počas roka 2012 výšku 7 098 EUR.

N. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky

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

O. Informácie o vlastnom imaní

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	9 960				9 960
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	114 066 366				114 066 366
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, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					

Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-31 215 028	-4 162 636			-35 377 664
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-4 162 636	-19 140 230	4 162 636		-19 140 230
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

O vysporiadaní účtovnej straty za obdobie 1.1.2013 - 31.12.2013 vo výške 19 140 230 EUR rozhodne valné zhromaždenie spoločníkov Spoločnosti.

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	9 960				9 960
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	114 066 366				114 066 366
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-26 937 209	-4 277 819			-31 215 028
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-4 277 819	-4 162 636	4 277 819		-4 162 636
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

S. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Spoločnosť použila pre vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

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 (+/-)	-19 140 215	-4 162 604
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>	18 403 542	3 664 433
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 373 083	3 580 230
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 (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	-3 760	-3 993
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-23 743	
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-37 512	-11 012
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-79	-199
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	15 095 553	99 407
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 (+/-)		
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-38 352	-472 023
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-15 587	-3 507
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-22 782	-468 522
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	17	6
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov 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.)	-775 025	-970 194
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	79	199

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-774 946	-969 995
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
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.)	-774 946	-969 995
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-148 132	-104 484
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 (+)	1 894 231	24 017
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 (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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.)	1 746 099	-80 467
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
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 (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>		
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 (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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.)		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	971 153	-1 050 462
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	117 882	1 168 344
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 089 035	117 882
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 089 035	117 882