

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť Blue Note, s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 7. novembra 2007 a do obchodného registra bola zapísaná 03. januára 2008 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín v Trenčíne, oddiel s.r.o., vložka 18639/R).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinných činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy 3, v kempingoch triedy 3 a 4
- projektovanie elektrických zariadení
- predaj na priamu konzumáciu nealkoholických a priemyselne vyrábaných mliečnych nápojov, kokteíl, vína a destilátov
- organizovanie kurzov, seminárov, školení, vzdelávacích, spoločenských, kultúrnych a športových podujatí v rozsahu voľnej živnosti
- predaj tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh, ako aj bezmäsitých jedál
- maloobchodná a veľkoobchodná činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- reklamná, propagačná a výstavnícka činnosť
- prenájom strojov, prístrojov, zariadení, výpočtovej techniky a dopravných prostriedkov
- činnosť účtovných poradcov, vedenie účtovníctva

3. Počet zamestnancov

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

| | 2013 | 2012 |
|---|------|------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 8 | 6 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 8 | 6 |
| počet vedúcich zamestnancov | 2 | 2 |

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.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 29. mája 2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 6. júna 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia - Ing. Tibor Zelenay
- Jana Zelenayová

Spoločnosť je navonok zastupovaná konateľom samostatne.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOVCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2013 je takáto:

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI |
|---------------------|----------------------------------|------------|-------------------------------|--|
| | absolútne | v % | v % | v % |
| a | b | c | d | e |
| Ing. Tibor Zelenay | 4 648 | 70 | 70 | - |
| Jana Zelenayová | 1 992 | 30 | 30 | - |
| Spolu | 6 640 | 100 | 100 | - |

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je zahrnutá do konsolidovaného celku.

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.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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 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.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 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 |
| Ocenené 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 mesiacom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 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 v % |
|--------------------------------|--|--------------------|---------------------------|
| Stavby | 20 až 30 | lineárna | 2,5 |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 8 až 12 | lineárna | 8,3 až 12,5 |
| Dopravné prostriedky | 4 až 6 | lineárna | 16 až 30 |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok | rôzna | jednorazový odpis | 100 |

(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 nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

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.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer

Zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

Zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže pri predaji nehnuteľnosti.

(g) 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.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(i) 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.

- (j) **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.
- (k) **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.
- (l) **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.
- (m) **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.
- (n) **Prenájom (lízing)**
Operatívny prenájom. Majetok prenajatý 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 prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.
- (o) **Cudzia mena**
Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.
- (p) **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

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách.

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie (2013) | | | | | | | Spolu |
|---|-------------------------------------|---------|-----------------------|----------|----------------|-------------------------|-----------------------------------|-------|
| | Aktivova- né náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľ- né práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obsta- rávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 3213 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3213 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 3213 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3213 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav n začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 1446 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1446 |
| Prírastky | 0 | 0 | 322 | 0 | 0 | 0 | 0 | 322 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 1768 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1768 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiat ku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiat ku účtovného obdobia | 0 | 0 | 1767 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1767 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 1445 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1445 |

| Dlhodobý nehmotný majetok | Predchádzajúce účtovné obdobie (2012) | | | | | | | |
|---|---------------------------------------|---------|-----------------------|----------|----------------|-------------------------|-----------------------------------|-------|
| | Aktivova- né náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľ- né práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obsta- rávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| | a | b | c | d | e | f | g | h |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 3213 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3213 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 3213 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3213 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav n začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 1125 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1125 |
| Prírastky | 0 | 0 | 321 | 0 | 0 | 0 | 0 | 321 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 1446 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1446 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiat ku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiat ku účtovného obdobia | 0 | 0 | 2088 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2088 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 1767 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1767 |

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách :

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie (rok 2013) | | | | | | | | | |
|------------------------------------|----------------------------------|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|--------|
| | 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 | 0 | 0 | 292543 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 292543 |
| Prírastky | 0 | 0 | 3911 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3911 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 296454 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 296454 |
| Oprávky | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 238244 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 238244 |
| Prírastky | 0 | 0 | 37118 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 37118 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 275362 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 275362 |
| Opravné položky | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 54298 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 54298 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 21092 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 21092 |

Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)

| Dlhodobý hmotný majetok | 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 | 0 | 0 | 292543 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 292543 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 292543 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 292543 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 169892 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 169892 |
| Prírastky | 0 | 0 | 68353 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 68353 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 238245 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 238245 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 122652 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 122652 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 54298 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 54298 |

Dlhodobý hmotný majetok je poistený v poisťovni QBE pre prípad škôd spôsobených živelným a vodovodným nebezpečenstvom, krádežou a lúpežou, do výšky 50 000 EUR. Súbor technológií na sumu 139 700 EUR, skladové zásoby na 15 000 EUR. Gastro zariadenie je poistené v leasingových splátkach na sumu 110 287 EUR. Motorové vozidlá sú poistené v poisťovni UNIQA .Havarijné poistenie vozidiel je na celkovú poistnú sumu 59.624 EUR. Spoločnosť neevviduje údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

3. Zásoby

Spoločnosť neúčtovala o opravnej položke k zásobám. K zásobám nie je vedené záložné právo.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

5. Pohľadávky

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia neúčtovala o opravnej položke k pohľadávkam.

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky k 31.12.2013 | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 4 518 | 88 137 | 92 655 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 2 595 | 0 | 2 595 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 7 113 | 88 137 | 95 250 |

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky k 31.12.2012 | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 10 781 | 78 479 | 89 260 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 10 781 | 78 479 | 89 260 |

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | 31.12.2013 | 31.12.2012 |
|---|---------------|---------------|
| a | b | c |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 72 001 | 1 000 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 23 249 | 88 260 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 95 250 | 89 260 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 0 | 0 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 |

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách.. Účtom v banke môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

| | 31. 12. 2013 | 31. 12. 2012 |
|--------------------------|---------------|---------------|
| Pokladnica, ceniny | 6 513 | 10 484 |
| Bežné bankové účty | 11 266 | 39 401 |
| Bankové účty termínované | 0 | 0 |
| Peniaze na ceste | 0 | 0 |
| Spolu | 17 779 | 49 885 |

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

| | 31. 12. 2013 | 31. 12. 2012 |
|--|--------------|--------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 2 414 | 2 513 |
| Poistenie majetku | 2 324 | 2 355 |
| Web ,domeny | 21 | 79 |
| Ostatné | 69 | 79 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 0 | 1 759 |
| Reklama Heineken | 0 | 1 759 |
| Spolu | 2 414 | 4 272 |

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| a | Bežné účtovné obdobie (rok 2013) | | | | k 31. 12. 2013 f |
|---|----------------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------------|
| | Stav k 31. 12. 2012 b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | |
| | Stav k 31. 12. 2012 b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné rezervy dlhodobé | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné rezervy dlhodobé spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 4 169 | 4 283 | 4 169 | 0 | 4 283 |
| Zákonné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Rezervy na nevyčerpané RD | 3 531 | 3 207 | 3 531 | 0 | 3 207 |
| Rezerva na energie | 638 | 737 | 638 | 0 | 737 |
| Rezervy ostatné | 0 | 2 | 0 | 0 | 2 |
| Zákonné rezervy krátkodobé spolu | 4 169 | 3 946 | 4 169 | 0 | 3 946 |
| Ostatné rezervy krátkodobé | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nevyfakturované dodávky majetku | 0 | 337 | 0 | 0 | 337 |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu | 0 | 337 | 0 | 0 | 337 |

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| a | Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012) | | | | |
|---|---|--------------|--------------|----------|----------------|
| | Stav | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav |
| | k 31. 12. 2011 | | | | k 31. 12. 2012 |
| b | c | d | e | f | |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné rezervy dlhodobé | | | | | |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné rezervy dlhodobé spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 4 893 | 4 169 | 4 893 | 0 | 4 169 |
| Zákonné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Rezervy na nevyčerpané RD | 2 839 | 3 531 | 2 839 | 0 | 3 531 |
| Rezerva na energie | 972 | 638 | 972 | 0 | 638 |
| Rezervy ostatné | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonné rezervy krátkodobé spolu | 3 811 | 4 169 | 3 811 | 0 | 4 169 |
| Ostatné rezervy krátkodobé | | | | | |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nevyfakturované dodávky majetku | 1 082 | 0 | 1 082 | 0 | 0 |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu | 1 082 | 0 | 1 082 | 0 | 0 |

Rezerva na nevyčerpané dovolenky bola vytvorená ako násobok dovolenkového priemeru a počtu dní nevyčerpaných dovoleniek zamestnancov .

Rezerva na energie prenajatých priestorov v Novom Meste nad Váhom bola vytvorená ako predpoklad na základe vysledovania nákladov predchádzajúcich období. K jednotlivým rezervám bolo pristupované individuálne.

3. Závazky

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

| | 31. 12. 2013 | 31. 12. 2012 |
|---|----------------|----------------|
| Závazky po lehote splatnosti | 0 | 70 754 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 540 873 | 504 935 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 540 873 | 575 689 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 1 273 | 999 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 0 | 0 |
| Dlhodobé záväzky spolu | 1 273 | 999 |

Závazky vo výške 482 412 EUR(rok 2012 : 465 656 EUR) sú voči spoločníkovi.

4. Odložený daňový záväzok

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

5. Sociálny fond

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

| | 31. 12. 2013 | 31. 12. 2012 |
|--|--------------|--------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 999 | 775 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 274 | 224 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 0 | 0 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | 0 | 0 |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 274 | 224 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 0 | 0 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 1 273 | 999 |

6. Bankové úvery

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| | 31. 12. 2013 | 31. 12. 2012 |
|--|--------------|--------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé | 0 | 0 |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 26 | 26 |
| Úroky leasingu | 0 | 0 |
| Služby | 26 | 26 |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | 4 068 | 1 655 |
| Podpora predaja | 4 068 | 1 655 |
| Spolu | 4 094 | 1 681 |

8. Deriváty

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. 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:

| Oblasť | Reštauračné služby | | Služby agentúra | | Ostatné služby | | Spolu | | |
|---------------------|--------------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|----------------|
| | odbytu a | 2013 b | 2012 c | 2013 d | 2012 e | 2013 f | 2012 g | 2013 | 2012 |
| Slovenská republika | | 312 981 | 362 375 | 253 310 | 348 363 | 1 770 | 24 881 | 568 061 | 735 619 |
| Spolu | | 312 981 | 362 375 | 253 310 | 348 363 | 1 770 | 24 881 | 568 061 | 735 619 |

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| | 2013 | 2012 |
|--|--------------|--------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | 0 | 0 |
| Majetok vytvorený vlastnou činnosťou-nosiče | 0 | 0 |
| Ostatná aktivácia | 0 | 0 |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 8 500 | 8 500 |
| Finančné dary | 1 000 | 1 000 |
| Dotácie Min.kultúry | 7 500 | 7 500 |
| Dotácie Úrad práce soc.vecí a rodiny | 0 | 0 |
| Iné | 0 | 0 |
| Finančné výnosy, z toho: | 5 | 138 |
| Kurzové zisky, z toho: | 0 | 0 |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0 | 0 |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho: | 5 | 138 |
| Výnosové úroky | 5 | 138 |
| Ostatné finančné výnosy | 0 | 0 |
| Mimoriadne výnosy, z toho: | 0 | 0 |
| Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne | 0 | 0 |

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| | 2013 | 2012 |
|---|----------------|----------------|
| Tržby za vlastné výrobky | 0 | 0 |
| Tržby z predaja služieb | 568 061 | 735 619 |
| Tržby za tovar | 779 | 650 |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | 0 | 0 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 10 024 | 52 553 |
| Čistý obrat spolu | 578 864 | 788 822 |

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

| | 2013 | 2012 |
|---|----------------|----------------|
| Náklady na poskytnuté služby, z toho: | 300 071 | 242 735 |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 0 | 0 |
| Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho: | 300 071 | 242 735 |
| Spracovanie účtovnej agendy | 7 200 | 7 200 |
| Nájomné | 106 799 | 92 238 |
| Produkcie | 120 277 | 78 982 |
| Propagácia produkcií | 19 257 | 15 912 |
| Strážna služba | 8 504 | 4 828 |
| Údržba | 6 688 | 8 627 |
| Mandátne služby | 6 000 | 11 915 |
| Ostatné | 25 346 | 23 033 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 126 137 | 175 039 |
| Dane a poplatky | 678 | 676 |
| Osobné náklady | 83 242 | 74 960 |
| Tvorba a zúčtovanie rezerv a OP | 0 | 0 |
| Odpisy | 37 439 | 68 675 |
| Iné | 4 778 | 30728 |
| Finančné náklady, z toho: | 13 408 | 16 142 |
| Kurzové straty, z toho: | 55 | 93 |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0 | 0 |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | 13 353 | 16 049 |
| Nákladové úroky | 12 649 | 15 301 |
| Bankové poplatky | 695 | 739 |
| Iné | 9 | 9 |
| Mimoriadne náklady | 0 | 0 |

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

| a | 2013 | | | 2012 | | |
|--|------------------|----------|----------------|------------------|----------|---------------|
| | Základ dane b | Daň c | Daň v % d | Základ dane e | Daň f | Daň v % g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | -43 115 | | 100,00 % | 152 396 | | 100,00 % |
| teoretická daň | | -9 916 | 23,00 % | | 28 955 | 19,00 % |
| Daňovo neuznané náklady | 11 543 | 2 655 | -6,16 % | 9 218 | 1 751 | 1,15 % |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -5 | -1 | 0,00 % | -17 666 | -3 357 | -2,20 % |
| Umorenie daňovej straty | 0 | 0 | 0,00 % | -143 948 | -27 350 | -17,95 % |
| Spolu | -31 577 | -7 262 | 16,84 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Splatná daň z príjmov | | 0 | 16,84 % | | 0 | 0,00 % |
| Odložená daň z príjmov | | 0 | 0,00 % | | 0 | 0,00 % |
| Celková daň z príjmov | | 0 | 16,84 % | | 0 | 0,00 % |

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme administratívne priestory (55 m²) a priestory prevádzky jazz klubu (450 m²) od spriaznenej osoby .

Spoločnosť má v nájme nehnuteľné a hnutel'né veci v stredisku Zelená voda – reštauráciu ARDEA a objekt BAR BAR. Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú.

Spoločnosť podľa potreby si prenajíma aj rekreačný areál pri stredisku Zelená voda pre zabezpečenie podujatí v rekreačnom stredisku.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajíma svojim klientom v stredisku Zelená voda priestory na firemné eventy a iné podobné podujatia.

3. Prehľad o podsúvahových položkách

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

3. Podmienení majetok

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku .

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

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSôB

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

O. 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 majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| a | Bežné účtovné obdobie (2013) | | | | Stav k 31.12.2013 f |
|--|------------------------------|----------------|-------------|-----------------|---------------------------|
| | Stav k 31.12.2012 b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | |
| Základné imanie | 6 640 | 0 | 0 | 0 | 6 640 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zmena základného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 0 | 664 | 0 | 0 | 664 |
| Nedeliteľný fond | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -744 992 | 153 890 | 0 | 0 | -591 102 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 154 554 | -43 116 | 0 | -154 554 | -43 116 |
| Vyplatené dividendy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné položky vlastného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu | -583 798 | 111 438 | 0 | -154 554 | -626 914 |

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| a | Predchádzajúce účtovné obdobie (2012) | | | | |
|--|---------------------------------------|----------------|----------|----------------|-----------------|
| | Stav k | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k |
| | 31.12.2011 | c | d | e | 31.12.2012 |
| | b | | | | f |
| Základné imanie | 6 640 | 0 | 0 | 0 | 6 640 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zmena základného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nedeliteľný fond | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -507 116 | -237 876 | 0 | 0 | -744992 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -237 876 | 154 554 | 0 | 237 876 | 154 554 |
| Vyplatené dividendy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné položky vlastného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu | -738 352 | -83 322 | 0 | 237 876 | -583 798 |

Účtovný zisk za rok 2012 bola vysporiadaný takto:

| | 2012 |
|--------------|---------|
| Účtovný zisk | 154 554 |

| Rozdelenie účtovného zisku | 2013 |
|---|----------------|
| Prídel do zákonného rezervného fondu | 664 |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | 0 |
| Prídel do sociálneho fondu | 0 |
| Prídel na zvýšenie základného imania | 0 |
| Úhrada straty minulých období | 153 890 |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 0 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 0 |
| Iné | 0 |
| Spolu | 154 554 |

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013, strate vo výške 43 116 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

– Preúčtovať na neuhradenú stratu minulých rokov vo výške 43 116 EUR.