

A. Všeobecné údaje o účtovnej jednotke**Predmet činnosti****Činnosti podľa výpisu z OR**

- údržba a oprava dopravných prostriedkov: elektrických lokomotív, pantografových jednotiek, osobných vozňov a špeciálnych vozňov
- výroba, montáž, oprava a rekonštrukcia elektrických a elektronických zariadení (oprava trakčných motorov a transformátorov, riadiacej elektroniky, rekonštrukcia lokomotív a osobných vozňov)
- sprostredkovateľská činnosť
- nákup a predaj nehnuteľností
- podnikateľské poradenstvo
- závodné stravovanie
- prevádzkovanie železničnej vlečky vo vlastnom objekte s výnimkou celoštátnych železníc
- výroba, rozvod a predaj tepla
- prenájom nehnuteľnosti vrátane bytového hospodárstva
- výroba železničných lokomotív a električiek
- prenájom strojov, dopravných zariadení, motorových vozidiel
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod v rozsahu voľných živností)
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod v rozsahu voľných živností)
- činnosti v oblasti nehnuteľností s vlastným alebo prenajatým majetkom
- reklamné činnosti
- výskum a vývoj v oblasti strojárstva
- výskum, vývoj a konštrukcia koľajových vozov a hnacích koľajových vozidiel a ich častí
- montáž, prehliadka, opravy, revízie a skúšky určených technických zariadení- plynové, strojno-mechanické časti zdvíhacích zariadení, tlakové nádoby
- výroba strojov a zariadení pre všeobecné účely
- zváranie dráhových vozidiel
- výroba a opravy dopravných prostriedkov - nákladné vozne, výroba a opravy motorových rušňov, motorových jednotiek a motorových vozňov

Dátum založenia spoločnosti je 21.september 1994

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	941,70	1 152,80
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	958	1 118
Počet vedúcich zamestnancov	26	20

Účtovná závierka

Účtovná závierka bola zostavená ako :

- riadna individuálna účtovná závierka

Účtovná závierka bola zostavená :

- dňa : 7.3.2014 za obdobie od 1.1.2013 do 31.12.2013 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie bola schválená :

- dňa : 10.06.2013, schvaľovací orgán : Riadne valné zhromaždenie spoločnosti

D.,E. Účtovné metódy a zásady

Predpoklad

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

Spôsob ocenenia

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	
Druh	Ocenenie
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastné náklady, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	
Druh	Ocenenie
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	
Druh	Ocenenie
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Reprodukčná obstarávacia cena

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	
Druh	Ocenenie
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	Obstarávacia cena

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	
Druh	Ocenenie
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	Vlastné náklady, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	
Druh	Ocenenie
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom	Reprodukčná obstarávacia cena

Dlhodobý finančný majetok	
Druh	Ocenenie
Dlhodobý finančný majetok	Obstarávacia cena

Zásoby obstarané kúpou	
Druh	Ocenenie
Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacia cena Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru

Zásoby obstarané vlastnou činnosťou	
Druh	Ocenenie
Zásoby obstarané vlastnou činnosťou	Vlastné náklady, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Zásoby obstarané iným spôsobom	
Druh	Ocenenie
Zásoby obstarané iným spôsobom	Reprodukčná obstarávacia cena

Zákazková výroba	
Druh	Ocenenie
Zákazková výroba	Prepočet z posledne známych údajov na základe percenta dokončenia

Zákazková výroba – v zmluvách o zákazkách sa určujú podmienky a vzťahy jednotlivých zmlúv, ktoré sa uzatvárajú vo fixných cenách alebo v skutočných nákladoch plus fixná marža.

Výnosy zo zákazky zahŕňajú cenu dohodnutú v zmluve. Súčasťou týchto výnosov sú aj zmeny ceny dohodnutej v zmluve, ak sa dodatočne dohodne iný rozsah prác, nároky a stimulačné doplatky. Náklady na zákazku na účely účtovania sú priame náklady súvisiace so zákazkou, nepriame náklady, ktoré sa dajú priradiť k zákazke, a iné náklady, napríklad správna réžia, náklady na vývoj, ktoré sa dajú priradiť k zákazke odo dňa zabezpečenia zmluvy až po jej úplné splnenie.

Na účely účtovania o zákazke sa zostavuje jej rozpočet. Ak sa z uskutočnenia zákazky očakáva strata, pretože rozpočtované náklady na zákazku sú vyššie ako rozpočtované výnosy zo zákazky, zohľadní sa táto strata účtovaním rezervy na zákazkovú výrobu.

Výnosy zo zákazky sa účtujú podľa metódy percenta dokončenia zákazky bez ohľadu na to, či doteraz uskutočnené práce už boli fakturované a v akej výške. Percento dokončenia zákazky sa zisťuje ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým rozpočtovaným nákladom na zákazku.

Pohľadávky	
Druh	Ocenenie
Všetky pohľadávky okrem postúpených	Menovitá hodnota
Postúpené pohľadávky	Obstarávacía cena

Krátkodobý finančný majetok	
Druh	Ocenenie
Krátkodobý finančný majetok	Obstarávacía cena

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	
Druh	Ocenenie
Časové rozlíšenie aktív súvahy	Očakávanou menovitou hodnotou

Závazky, dlhopisy, úvery a pôžičky	
Druh	Ocenenie
Závazky	Menovitá hodnota
Úvery a pôžičky	Menovitá hodnota

Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	
Druh	Ocenenie
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Očakávanou menovitou hodnotou

Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci	
Druh	Ocenenie
Majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci	Obstarávacia cena
Prenajatý majetok	Obstarávacia cena

Daň z príjmov	
Druh	Ocenenie
Daň z príjmov splatná	základ dane vypočítaný podľa platných zákonov x 23 % sadzba dane
Daň z príjmov odložená	základom dane sú položky, ktoré tvoria dočasné rozdiely x 22 % sadzba dane

Spôsob ocenenia – nasledujúce ocenenie

Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

Rezervy	
Druh	Ocenenie
Rezervy	Účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára predovšetkým rezervy na nevyčerpané dovolenky, záručné opravy, zmluvné pokuty a ostatné položky podľa potreby. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť

Opravné položky	
Druh	Ocenenie
Opravné položky k pohľadávkam	Po lehote splatnosti na základe individuálneho posúdenia. Riziko strát z neuhradených pohľadávok spoločnosť vyhodnocuje individuálne

Odpisový plán

Dlhodobý nehmotný majetok				
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Odpisová sadzba alebo koeficient
Dlhodobý nehmotný majetok	4 roky	Časová	Lineárne	25,0 %

Dlhodobý hmotný majetok				
Druh (odpisové skupiny podľa zákona o dani z príjmov)	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Odpisová sadzba alebo koeficient
Odpisová skupina 1	4 roky	Časová	Lineárne	25,0 %

Odpisová skupina 2	6 rokov	Časová	Lineárne	16,7 %
Odpisová skupina 3	12 rokov	Časová	Lineárne	8,34 %
Odpisová skupina 4	20 rokov	Časová	Lineárne	5,0 %
Finančný prenájom	doba prenájmu	Časová	Lineárne	podľa predmetu finančného prenájmu

Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

V sledovanom období neboli vykonané žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód.

F. Údaje o aktívach

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

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	42 894	643 368	2 386 568	0	0	0	0	3 072 830
Prírastky	0	59 713	2 400	0	0	62 112	0	124 225
Úbytky	0	0	0	0	0	62 112	0	62 112
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	42 894	703 081	2 388 968	0	0	0	0	3 134 943
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	42 894	593 917	1 990 441	0	0	0	0	2 627 252
Prírastky	0	35 648	327 818	0	0	0	0	363 466
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	42 894	629 565	2 318 259	0	0	0	0	2 990 718
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	49 451	396 127	0	0	0	0	445 578
Stav na konci účtovného obdobia	0	73 516	70 709	0	0	0	0	144 225

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené 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	42 894	633 277	2 292 258	0	0	0	0	2 968 429
Prírastky	0	10 091	94 310	0	0	104 401	0	208 802
Úbytky	0	0	0	0	0	104 401	0	104 401
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	42 894	643 368	2 386 568	0	0	0	0	3 072 830
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia	42 894	555 059	1 504 331	0	0	0	0	2 102 284
Prírastky	0	38 858	486 110	0	0	0	0	524 968
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	42 894	593 917	1 990 441	0	0	0	0	2 627 252
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	78 218	787 927	0	0	0	0	866 145
Stav na konci účtovného obdobia	0	49 451	396 127	0	0	0	0	445 578

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	968 203	25 957 649	17 348 317	0	0	8 824 056	2 869 861	0	55 968 086
Prírastky	7 284	718 598	611 242	0	0	556 482	1 861 835	73 585	3 829 026
Úbytky	0	2 518	108 211	0	0	36 297	1 893 606	0	2 040 632
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	975 487	26 673 729	17 851 348	0	0	9 344 241	2 838 090	73 585	57 756 480
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	15 728 819	15 053 382	0	0	6 761 682	0	0	37 543 883
Prírastky	0	1 309 490	600 386	0	0	451 913	0	0	2 361 789
Úbytky	0	2 518	108 212	0	0	36 298	0	0	147 028
Stav na konci účtovného obdobia	0	17 035 791	15 545 556	0	0	7 177 297	0	0	39 758 644
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	968 203	10 228 830	2 294 935	0	0	2 062 374	2 869 861	0	18 424 203
Stav na konci účtovného obdobia	975 487	9 637 938	2 305 792	0	0	2 166 944	2 838 090	73 585	17 997 836

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnut é preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	982 897	26 215 472	17 024 126	0	0	8 503 722	2 841 899	0	55 568 116
Prírastky	0	64 575	666 381	0	0	495 882	1 258 610	103 379	2 588 827
Úbytky	14 694	322 398	346 000	0	0	175 548	1 226 838	103 379	2 188 857
Presuny	0	0	3 810	0	0	0	-3 810	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	968 203	25 957 649	17 348 317	0	0	8 824 056	2 869 861	0	55 968 086
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	14 634 467	14 728 758	0	0	6 447 357	0	0	35 810 582
Prírastky	0	1 416 750	670 624	0	0	489 873	0	0	2 577 247
Úbytky	0	322 398	346 000	0	0	175 548	0	0	843 946
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 728 819	15 053 382	0	0	6 761 682	0	0	37 543 883
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	982 897	11 581 005	2 295 368	0	0	2 056 365	2 841 899	0	19 757 534
Stav na konci účtovného obdobia	968 203	10 228 830	2 294 935	0	0	2 062 374	2 869 861	0	18 424 203

Ťarchy a zabezpečenia majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	890 377

Poistenie dlhodobého majetku		
Predmet poistenia	Poistná suma v bežnom období	Poistná suma v minulom období
pre prípad poškodenia živelnou udalosťou	51 373	50 727
pre prípad škôd spôsobených krádežou	11 911	11 697
pre prípad poškodenia alebo zničenia skla	249	249
havarijné poistenie motorových vozidiel	16 753	20 032
pre prípad poškodenia strojov	310	310
SPOLU	80 596	83 015

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté preddav- ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	13 613	0	0	0	0	0	13 613
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	13 613	0	0	0	0	0	13 613
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	13 613	0	0	0	0	0	13 613
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	13 613	0	0	0	0	0	13 613
Účtovná hodnota									

Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	13 613	0	0	0	0	0	13 613
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	13 613	0	0	0	0	0	13 613
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	13 613	0	0	0	0	0	13 613
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	13 613	0	0	0	0	0	13 613
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Vrútocké strojárne, Vrútky	1,5	1,5	910 974 *		

* majetok spoločnosti nebol v OR prevedený na menu euro, účtovnej jednotke neboli poskytnuté informácie o hospodárení tejto spoločnosti, akcie sú vyradené z obchodovania na burze

Informácie o zásobách

Nedokončená výroba predstavuje výrobu nových železničných koľajových vozidiel, ktoré nemajú charakter zákazkovej výroby a nedokončenú výrobu z titulu opráv železničných koľajových vozidiel a ich časti, ktoré neboli k 31.12.2013 ukončené.

Informácie o zákazkovej výrobe

Predmetom zákazkovej výroby bola výroba nových železničných koľajových vozidiel, ktorých technické parametre si určil objednávateľ (dieselmotorové jednotky). Ku dňu účtovnej závierky bola predmetom zákazkovej výroby výroba 7 ks dieselmotorových jednotiek. Výnosy na zákazky sa účtovali v závislosti od stupňa dokončenia zákazky, t.j. metódou percenta dokončenia. Stupeň dokončenia bol zisťovaný na základe pomeru skutočne vynaložených nákladov na jednotlivú zákazku k celkovým nákladom na zákazku podľa rozpočtu.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	7 421 934	26 186 418	54 236 917
Náklady na zákazkovú výrobu	6 823 372	24 162 047	49 539 457
Hrubý zisk / hrubá strata	598 562	2 024 371	4 697 460

Tabuľka č. 2: zákazková výroba neukončená k 31.12.2013

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	0	0
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	1 264 799	1 264 799
Suma prijatých preddavkov	7 062 034	7 062 034
Suma zadržanej platby	0	0

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zníženie OP (zánik opodstatnenosti) d	Zúčtovanie OP (vyraďenie z majetku) e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	78 621	1 750	28	8 433	71 910
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	132 930	804	1 500	3 774	128 460
Pohľadávky spolu	211 551	2 554	1 528	12 207	200 370

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		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, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky + odložená daň	1 705 371	0	1 705 371
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 705 371	0	1 705 371

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	18 136 018	2 232 486	20 368 504
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	964 417	0	964 417
Iné pohľadávky	5 043 759	136 096	5 179 855
Krátkodobé pohľadávky spolu	24 144 194	2 368 582	26 512 776

Veková štruktúra pohľadávok je vyhodnocovaná bez riadku súvahy 40 a 48 – čistá hodnota zákazky

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	-	-
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	7 005 769

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 480	24 139
Bežné bankové účty v banke alebo v pobočke	3 026 545	540 881
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	1 312 575	1 053 636
Peniaze na ceste	-116	-137
Spolu	4 343 484	1 618 519

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok a	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Stav na konci účtovného obdobia e
Majetkové CP na obchodovanie	0	0	0	0
Dlhové CP na obchodovanie	0	0	0	0
Emisné kvóty	112 235	3 362	115 597	0
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné CP	0	0	0	0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	112 235	3 362	115 597	0

Na základe rozhodnutia Obvodného úradu životného prostredia bola od roku 2013 prevádzka kotolňa vyradená zo schémy povinného obchodovania s emisnými kvótami.

G. Údaje o pasívach

Štruktúra základného imania			
Druh akcie	Hodnota	Počet	Spolu
Akcie kmeňové, listinné	33,19	564 881	18 748 400
Akcie prioritné, listinné	33,19	101 099	3 355 476
SPOLU		665 980	22 103 876

Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti bola premena akcií zo slovenskej koruny na menu euro vykonaná prepočtom konverzným kurzom a zaokrúhlením nadol na dve desatinné miesta k najbližšiemu eurocentu. Následne sa vykonal prepočet menovitej hodnoty základného imania spoločnosti v závislosti od počtu akcií. Rozdiel z tohto zaokrúhlenia vo výške 2 610 € bol zaúčtovaný na účet 417 – zákonný rezervný fond.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	4 409 592
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	440 959
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0

Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	3 968 633
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	4 409 592

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:	707 556	373 740	289 934	403 759	387 603
Na reklamácie a záručné opravy	707 556	373 740	289 934*	403 759	387 603
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 056 586	893 714	624 943	915 253	3 410 104
Na reklamácie a záručné opravy	115 710	169 653*	38 144	53 831	193 388
Na vypúšťanie emisií	70 559	0	70 559	0	0
Na nevyčerpanú dovolenku	530 316	432 030	510 010	20 306	432 030
Na 13. plat	202 800	0	0	202 800	0
Na nevyfakturované služby	422 036	36 000	6 230	100	451 706
Ostatné**	2 715 165	256 031	0	638 216	2 332 980

* presun z dlhodobých na krátkodobé vo výške 169 653 eur

** rezerva na riziká súvisiace s realizáciou projektov

Očakávaný rok použitia krátkodobých rezerv je rok 2014 a očakávaný rok použitia dlhodobých rezerv je rok 2015.

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:	328 295	663 540	181 833	102 446	707 556
Na reklamácie a záručné opravy	328 295	663 540	181 833*	102 446	707 556
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 863 672	3 306 492	933 378	180 200	4 056 586
Na reklamácie a záručné opravy	93 493	115 710*	28 731	64 762	115 710
Na vypúšťanie emisií	125 927	70 559	125 927	0	70 559
Na nevyčerpanú dovolenku	627 364	530 316	547 678	79 686	530 316
Na 13. plat	0	202 800	0	0	202 800
Na nevyfakturované služby	646 848	6 329	231 042	99	422 036
Ostatné**	370 040	2 380 778	0	35 653	2 715 165

* presun z dlhodobých na krátkodobé vo výške 107 010 eur

** rezerva na riziká súvisiace s realizáciou projektov

Očakávaný rok použitia krátkodobých rezerv bol rok 2013 a očakávaný rok použitia dlhodobých rezerv bol rok 2014.

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	9 844 140	4 187 055
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	9 844 140	4 187 055
Krátkodobé záväzky spolu	11 296 969	33 144 079
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	9 785 786	24 846 156
Záväzky po lehote splatnosti	1 511 183	8 297 923

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:	-807 881	-865 301
Odpočítateľné	65 562	87 694
Zdaniteľné	-873 443	-952 995
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	2 916 744	3 741 580
Odpočítateľné	2 916 744	3 741 580
Zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	656 107	880 733
Uplatnená daňová pohľadávka	224 626	705 303
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	224 626	705 303
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	-192 156	219 189

Zmena odloženého daňového záväzku	-27 033	729
Zaučtovaná ako náklad	-27 033	729
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	22 945	7 948
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	66 640	101 761
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	80
Tvorba sociálneho fondu spolu	66 640	101 841
Čerpanie sociálneho fondu	68 571	86 844
Konečný zostatok sociálneho fondu	21 014	22 945

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

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
Krátkodobé bankové úvery, pôžičky					
Bankový úver krátkodobý, VUB	EUR	Euribor + 2%		0	7 300 000
Bankový úver krátkodobý, VUB	EUR	Euribor + 1,7%		0	1 500 000
Bankový úver krátkodobý, SLSP	EUR	Euribor + 1,95%		0	4 200 000
Dlhodobá finančné výpomoci					
Riadok 104 súvahy	EUR	4 %	2015	2 987 453	2 987 453

Informácie o majetku prenájom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného	od jedného	viac ako	do jedného	od jedného	viac ako

	roka vrátane	roka do piatich rokov vrátane	päť rokov	roka vrátane	roka do piatich rokov vrátane	päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	63 597	63 716	0	11 588	0	0
Finančný náklad	0	0	0	0	0	0
Spolu	63 597	63 716	0	11 588	0	0

H. Údaje o výnosoch

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (DMJ)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (NOV)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (opravy, modernizácie ŽKV,)	
	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	7 421 934	26 186 418	0	9 474 744	24 378 441	21 417 838
Česká republika	0	0	0	0	13 965 311	20 646 458
Srbsko	0	0	0	0	138 980	0
Francúzsko	0	0	0	0	0	890
Rumunsko	0	0	0	0	147 055	106 114
Poľsko	0	0	0	0	0	74 205
Ostatné destinácie	0	0	0	0	3 905	5 791
Spolu	7 421 934	26 186 418	0	9 474 744	38 363 692	42 251 296

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	4 441 938	7 947 360	6 700 493	-3 505 422	1 246 867
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0

Spolu	0	0	0	0	0
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorga- nizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	- 3 505 422	1 246 867

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a 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:	12 162 901	18 160 948
Aktivácia materiálu a tovaru	10 850 871	17 265 312
Aktivácia konštrukčných prác	534 916	138 517
Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	583 179	513 735
Aktivácia prídeltu na závodné stravovanie	193 935	243 384
Ostatné významné položky výnosy z hospodárskej činnosti, z toho :	12 926 861	27 952 158
Výnosy z postúpenia	12 830 765	27 803 592
Emisné kvóty - odovzdanie	41 676	92 240
Nárok na náhradu škody	54 420	56 326
Finančné výnosy, z toho:	191 113	370 552
Kurzové zisky, z toho:	123 300	366 935
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	80 851	82 987
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	64 364	0
Predaj cudzej meny	64 364	0
Mimoriadne výnosy	0	0

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	179 127	9 641 564
Tržby z predaja služieb	39 390 676	43 017 942
Tržby za tovar	14 228	18 593

Výnosy zo zákazky	7 421 934	26 186 418
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	13 600 752	29 860 748
Čistý obrat celkom	60 606 717	108 725 265

I. Údaje o nákladoch

Informácie o nákladoch voči audítovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	37 720	38 831
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 000	6 000
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	5 239 005	5 295 663
Opravy a udržiavanie	464 041	378 807
Cestovné	128 864	185 041
Nájomné	176 354	228 180
Kooperácie na zákazky	3 304 317	3 308 239
Likvidácia odpadov, čistenie vôd	990 385	1 030 705
Strážna služba	175 044	164 691
Ostatné významné položky náklady z hospodárskej činnosti, z toho:	12 365 720	28 451 920
Náklady z postúpenia	12 834 689	27 803 592
Rezerva na záručné opravy a reklamácie	-83 849	505 032
Rezerva na vypúšťanie emisií	-43 849	75 609
Odmena faktora	37 092	67 687
Rezerva na riziká spojené s realizáciou projektov	-378 363	2 380 778
Finančné náklady, z toho:	1 065 514	1 084 771
Kurzové straty, z toho:	532 047	231 785
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	283 484	68 668
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	235 991	238 248
Bankové poplatky	235 991	238 248
Mimoriadne náklady	0	0

J. Údaje o dani z príjmov

Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 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	-23 473	153 171
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-9 480	38 120
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 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:	1 496 907		x	5 326 645		x
Teoretická daň	x	344 289	23	x	1 012 063	19
Daňovo neuznané náklady	66 554	15 307	1	95 082	18 065	19
Výnosy nepodliehajúce dani	-4 890	-1 125		-14 902	-2 831	19
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0	0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	
Zmena sadzby dane	0	0	0	-580 232	-110 244	
Iné	56 078	12 898	0,8		0	

Spolu	1 614 649	371 369	24,8	4 826 593	917 053	19
Splatná daň z príjmov	x	173 776	11,6	x	1 621 628	19
Odložená daň z príjmov	x	197 593	13,2	x	-704 575	23
Celková daň z príjmov	x	371 369	24,8	x	917 053	19

V roku 2013 iné položky predstavujú dodatočný daňový odvod za iné roky a daň z úrokov.

L. Údaje o iných aktívach a iných pasívach

Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	8 200 754	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

Tabuľka č. 2

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	1 468 647	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

Bankové záruky slúžia na garantovanie kvalitatívnych požiadaviek výrobkov.

M. Údaje o príjmoch členov štatutárnych orgánov

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	398 327	13 941	0	0	0	0
	398 327	13 941	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

P. Údaje o vlastnom imaní

Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia

a	b	c	d	e	f
Základné imanie	22 103 876	0	0	0	22 103 876
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	103 796	0	0	0	103 796
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	2 610	0	0	0	2 610
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-13 613	0	0	0	-13 613
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	653 273	0	0	440 959	1 094 232
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	15 619	0	0	0	15 619
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 145 966	0	0	3 968 633	10 114 599
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 409 592	1 125 538	0	-4 409 592	1 125 538
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0

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	22 103 876	0	0	0	22 103 876

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	103 796	0	0	0	103 796
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	2 610	0	0	0	2 610
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-13 613	0	0	0	-13 613
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	468 133	0	0	185 140	653 273
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	15 619	0	0	0	15 619
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 527 846	0	48 137*	1 666 257	6 145 966
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 851 397	4 409 592	0	-1 851 397	4 409 592
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0

* účtovaná významná chyba roku 2011

Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka a do dňa zostavenia účtovnej zvierky

Po 31. decembri 2013 a do dňa zostavenia účtovnej zvierky účtovnej jednotke nie sú známe žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

S. Prehľad peňažných tokov

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

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

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe.

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)
k 31.12.2013

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		bežné účtovné obdobie	minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z./S.	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	1 496 907	5 326 645
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti (A.1.1. až A.1.13.)	2 174 509	4 999 085
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 725 254	2 986 755
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 dlhodobých rezerv (+/-)	-966 435	2 572 175
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-11 181	-74 924
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-74 551	-55 443
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	295 912	612 603
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-4 483	-3 617
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-80 851	-82 987
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	283 484	68 668
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		-981 205
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	7 360	-42 940
A.2.	Zmena stavu pracovného kapitálu (A.2.1. až A.2.4.)	2 573 737	-7 635 105
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	26 656 606	-5 530 950
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-28 287 310	-986 459
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	4 204 441	-1 117 696
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.)	6 245 153	2 690 625
A.3.	Prijaté úroky (+)	4 483	3 617
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-176 414	-493 105
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (Z./S. + A.1. až A.6.)	6 073 222	2 201 137
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	-2 186 770	-620 610
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 (+/-), (Z./S.+ A.1. až A.9.)	3 886 452	1 580 527
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-62 113	-104 401
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 789 560	-1 192 295
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 (+)	857 835	249 767
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 (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)		

B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)		
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.20.)	-993 838	-1 046 929
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (C.1.1 až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)		
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 (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (C.2.1. až C.2.9.)	-89 974	-16 644
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	-89 974	-16 644
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)		
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.)	-89 974	-16 644
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (A.+ B. + C.)	2 802 640	516 954
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (k 1.1.)	1 730 754	1 180 752
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 533 394	1 697 706
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu zostavenia účtovnej závierky	-189 910	33 048
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (k 31.12.)	4 343 484	1 730 754
Zostavený dňa:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	
07.03.2014			