

POZNÁMKY

v - eurocentoch

Za obdobje od

mesiac

rok

mesiac

rok

do

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od

0	1
---	---

2	0	1	2
---	---	---	---

do

2	0	1	2
---	---	---	---

Dátum vzniku účtovnej jednotky

2	9	0	5	2	0	0	2
---	---	---	---	---	---	---	---

Účtovná závierka

*)

x	- riadna
	- mimoriadna
	- priebežná

Účtovná závierka

*)

x	- zostavená
	- schválená

IČO

3	6	3	2	3	9	6	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	6	6	6	6	9	1	
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--

Kód SK NACE

25 . 11 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky[illegible]

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

[illegible]

Číslo

1	7						
---	---	--	--	--	--	--	--

PSČ

9	1	5	0	1
---	---	---	---	---

Názov obce

[illegible]

Číslo telefonu

0	3	2		/	7	7	0	8	7	4	4	
---	---	---	--	---	---	---	---	---	---	---	---	--

Číslo faxu

0	3	2	
---	---	---	--

/

7	7	0	8	7	7	7	
---	---	---	---	---	---	---	--

E-mailová adresa

[illegible]

Zostavené dňa: 5.3.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účetníctva: H. Hrušovská	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účetnej závierky: L. Crhan	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: Ing. Chmelař
Schválené dňa:			

*) Vyznačuje sa

☒

A. Údaje o účtovnej jednotke

a) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku,

DT Slovenská výhybkáreň, s.r.o.

IČO: 363 239 69 DIČ: 2021666691

Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným

Dátum založenia spoločnosti : 9. 4. 2002

Dátum vzniku spoločnosti: 29. 5. 2002

Dátum zmeny právnej formy: 16.6. 2002

IČO: 363 239 69 DIČ: 2021666691

b) opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky,

- výroba a montáž oceľových konštrukcií
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľných živností- maloobchod
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľných živností - veľkoobchod

c) priemerný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia, alebo počet zamestnancov účtovnej jednotky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho počet vedúcich zamestnancov,

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	36	37
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	36	37
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

d) údaj či je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách s uvedením obchodného mena a sídla takejto účtovnej jednotky; uvádzajú sa aj iné významné údaje týkajúce sa tohto ručenia,

Spoločnosť DT Slovenská výhybkáreň, s. r. o. nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej inej účtovnej jednotke.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

☒ riadna ☐ mimoriadna

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.

f) dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky

Účtovnú závierku spoločnosti za rok 2012 a rozdelenie výsledku hospodárenia schválilo valné zhromaždenie na svojom zasadnutí dňa 9. 5. 2013

g) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného

registra 30.5. 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 30. 5. 2013.

h) Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 9. mája 2013 schválilo spoločnosť D.E.A. Consult, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. Informácie o štruktúre štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Zrušené

C. Informácie o konsolidovanom celku:

a) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou,

Spoločnosť DT Slovenská výhybkáreň, s.r.o. je ovládaná spoločnosťou DT - Výhybkárna a strojárna, a. s., Dolní 100, 797 11 Prostějov, Česká republika, zapísaná v Obchodním rejstříku u Krajského obchodního soudu v Brně, oddíl B, složka 39 36, ktorá má 100 % podiel na jej základnom imaní a je spoločnosť DT - Slovenská výhybkáreň, a.s. konsolidujúcou účtovnou jednotkou.

b) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky a adresa príslušného registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky

Spoločnosť DT Slovenská výhybkáreň, s.r.o. je ovládaná spoločnosťou DT - Výhybkárna a strojárna, a. s., Dolní 100, 797 11 Prostějov, Česká republika, zapísaná v Obchodním rejstříku u Krajského obchodního soudu v Brně, oddíl B, složka 39 36.

Obchodní rejstřík , Vyšehradská 424/16, 128 00 Praha – Nové Město

c) údaj, či je materská účtovná jednotka oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa §22 zákona, pričom sa uvádza:

1. pri oslobodení podľa §22 ods. 8 zákona obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa osobitných predpisov 1ca) , do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovnej jednotky,
2. pri oslobodení podľa §22 ods. 12 zákona obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek.

Materská účtovná jednotka nie je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu

D. Ďalšie informácie o:

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach rozpracované v časti E
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy rozpracované v časti F
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy rozpracované v časti G
- d) výnosoch rozpracované v časti H
- e) nákladoch rozpracované v časti I
- f) daniach z príjmov rozpracované v časti J
- g) údajoch na podsúvahových účtoch rozpracované v časti K
- h) iných aktívach a iných pasívach rozpracované v časti L
- i) spriaznených osobách rozpracované v časti M a N
- j) skutočnostiach, ktoré nastali pred dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia rozpracované v časti O
- k) prehľade zmien vlastného imania rozpracované v časti P
- l) prehľade peňažných tokov rozpracované v časti R

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach:

- a) splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti,

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

- b) zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady neboli počas účtovného obdobia menené.

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za rok 2013 v súlade zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z., v znení zákonov č.562/2003Z.z., č. 561/2004 Z.z., č.518/2005 Z.z., č.688/2006 Z.z.,č.198/2007 Z.z., č. 540/2007 Z.z.,č.621/2007 Z.z.,č.378/2008 Z.z., č.465/2008 Z.z. v nadväzujúcimi postupmi účtovania pre podnikateľov, č.567/2008 Z.z., č. 61/2009 Z. z.,492/2009 Z.z a zákona č.504/2009 Z.z.(Opatrenia MF SR č. 23054/2002-92, č. 25167/2003-92, č. 10069/2004-74, č. 26670/2005-74, č.25814/2006-74, č.16317/2007-74, č. 23535/2008-74, č. 10531/2009-74, opatrenia MF SR č.MF /26312/2009-74 a opatrenia MF SR č.MF/15653/2010-74), v súlade s opatrením MF SR 4455/2003-92 o vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky pre zverejnenie a za predpokladu nepretržitého pokračovania a vykonávania svojej činnosti v znení opatrenia MF SR č. 25167/2003-92, č. 10069/2004-74, 26670/2005-74, č.25812/2006-74, č. 26120/2007-74 a opatrenia 24219/2008-74,

Zákon č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov. Zákon č.513/1991 Zb. Obchodný zákonník v znení neskorších predpisov, Zákon č. 222/2004 Z.z. o DPH v znení neskorších predpisov.

c) spôsobe oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

1. **dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou** je oceňovaný obstarávacou cenou a nákladmi súvisiacimi s jeho obstaraním.
2. **dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou** je oceňovaný obstarávacou cenou a nákladmi súvisiacimi s jeho obstaraním.
3. **dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou** je oceňovaný priamymi nákladmi vynaloženými na výrobu a nepriamymi nákladmi, ktoré sa vzťahujú na výrobu
4. **zásoby obstarané kúpou** oceňovala obstarávacou cenou, v členení na cenu, za ktorú sa majetok obstaral a vedľajšie náklady súvisiace s jeho obstaraním.
5. **zásoby vytvorené vlastnou činnosťou** sú oceňované priamymi nákladmi vynaloženými na výrobu a nepriamymi nákladmi, ktoré sa vzťahujú na výrobu
6. **pohľadávky** sú oceňované menovitou hodnotou
7. **krátkodobý finančný majetok** je oceňovaný menovitou hodnotou
8. **časové rozlíšenie na strane aktív súvahy** sú oceňované menovitou hodnotou a podnik ich vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
9. **záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov** sú oceňované pri ich vzniku menovitou hodnotou
10. **časové rozlíšenie na strane pasív súvahy** sú oceňované menovitou hodnotou a podnik ich vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
11. **daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie (ďalej len „splatná daň z príjmov“)** a **daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaňovacích období (ďalej len „odložená daň z príjmov“)** - podľa zákona o dani z príjmov sa splatná daň z príjmov určuje z účtovného hospodárskeho výsledku pred zdanením sadzbou 23% po úpravách o niektoré položky na daňové účely
daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaň. období (odložená daň z príjmov):
sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť niektoré nevyužité daňové odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období 22%.

d) tvorbe odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy

Spoločnosť stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400 € alebo je nižšie sa účtuje na ťarchu nákladov účtu 518.430 – Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, sme zaradili do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je nižšie ako 100 € účtujeme do nákladov.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie od 100,- do 166 € účtujeme na ťarchu účtu zásob.

Hmotný majetok od 166,00 € do 1 700 € a doba použitia je dlhšia ako jeden rok (dlhodobý drobný majetok), spoločnosť zaraďujeme do majetku spoločnosti, pričom doba odpisovania je 24 mesiacov.

Ak spoločnosť majetok, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 100,00 € uzná za významný, tak ho zaradí ako dlhodobý hmotný majetok a odpisuje ho 24 mesiacov. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie ako 1 700 € a doba použiteľnosti dlhšia ako jeden rok sme zaradili do dlhodobého hmotného majetku.

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda %
021.100 Stavby	zrýchlené	20	5
022.100 Samostatné hnutel'.veci a súbory hnutelných vecí	zrýchlené	2	50
022.100 Samostatné hnutel'.veci a súbory hnutelných vecí	zrýchlené	4	25
022.100 Samostatné hnutel'.veci a súbory hnutelných vecí	zrýchlené	5	20
022.100 Samostatné hnutel'.veci a súbory hnutelných vecí	zrýchlené	6	16,67
022.100 Samostatné hnutel'.veci a súbory hnutelných vecí	zrýchlené	7	14,28
022.100 Samostatné hnutel'.veci a súbory hnutelných vecí	zrýchlené	8	12,5
022.100 Samostatné hnutel'.veci a súbory hnutelných vecí	zrýchlené	10	10
022.100 Samostatné hnutel'.veci a súbory hnutelných vecí	zrýchlené	12	8,33
029.100 Ostatný DHM-počítač.sieť	rovnomerne	20	5

☒ Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002, dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného investičného majetku **sa rovnajú.**

☒ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** spoločnosť zostavila interným predpisom, v ktorom vychádzala z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy pre majetok obstaraný pred 1.1.2013 sa nerovnajú. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy pre majetok obstaraný po 31.12.2012 sa rovnajú.**

E. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy:

Obsahové vymedzenie položiek súvahy nadväzuje na príslušné účty uvedené v účtovom rozvrhu.

a) dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to:

- 1. prehľad o pohybe dlhodobého majetku podľa zložiek tohto majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy; uvádza sa ocenenie tohto majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a stav na konci bežného účtovného obdobia**
- 2. prehľad oprávok a opravných položiek podľa jednotlivých zložiek dlhodobého majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky, úbytky a presuny počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia,**
- 3. prehľad o zostatkových hodnotách dlhodobého majetku na začiatku účtovného obdobia a na konci účtovného obdobia.**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivova- né náklady na vývoj	Softvé r	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnut é preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		15 678			24 218			39 896
Prírastky		675						675
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		16 353			24 218			40 571
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 757			24 218			35 975
Prírastky		1 613						1 613
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		13 370			24 218			37 588
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 921			0			3 921
Stav na konci účtovného obdobia		2 983			0			2 983

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivov a-né náklady na vývoj	Softvé r	Oceniteľ -né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnut é preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		15 678			24 218			39 896
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		15 678			24 218			39 896
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 342			17 464			26 806
Prírastky		2 415			6 754			9 169
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		11 757			24 218			35 975
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 336			6 754			13 090
Stav na konci účtovného obdobia		3 921			0			3 921

Tabuľka č. 3

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 preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	172 865	3 107 302	745 408			7 287	99 615		4 132 477
Prírastky		95 854	2 288				5 641		103 783
Úbytky			5 508				98 962		104 470
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	172 865	3 203 156	742 188			7 287	6 294		4 131 790
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		832 013	658 704			2 439			1 493 156
Prírastky		156 015	52 175			365			208 555
Úbytky			5 507						5 507
Stav na konci účtovného obdobia		988 028	705 372			2 804			1 696 204
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	172 865	2 275 289	86 704			4 848	99 615		2 639 321
Stav na konci účtovného obdobia	172 865	2 215 128	36 816			4 484	6 293		2 435 586

Tabuľka č. 4

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	172 865	3 107 302	808 647			7 287	90 715		4 186 816
Prírastky			6 529				15 429		21 958
Úbytky			69 768				6 529		76 297
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	172 865	3 107 302	745 408			7 287	99 615		4 132 477
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		676 398	642 553			2 075			1 321 026
Prírastky		155 615	85 919			364			241 898
Úbytky			69 768						69 768
Stav na konci účtovného obdobia		832 013	658 704			2 439			1 493 156
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	172 865	2 430 904	166 094			5 213	90 715		2 865 791
Stav na konci účtovného obdobia	172 865	2 275 289	86 704			4 848	99 615		2 639 321

b) spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku,

Spoločnosť má poistený majetok v rámci holdingu u spoločnosti ALLIANZ pojišťovna, a.s.

Poistený majetok	Poistná suma (v celých EUR)	Platnosť zmluvy od – do
Nehnutelný majetok	6 740 000,00	1.11.2013 – 31.10.2014
Hnutelný majetok	141 000,00	1.11.2013 – 31.10.2014
Zásoby	40 000,00	1.11.2013 – 31.10.2014

- c) tvorbe, zúčtovaní opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania,

Spoločnosť zúčtovala opravnú položku k pohľadávkam v reštrukturalizačnom konaní v celkovej výške 2 273 932,00 €, ktorú vytvorila v roku 2012 podľa § 20 Zákona o dani z príjmov z dôvodu opatnosti, ktorá bola v roku 2013 postúpená a následne odpredaná.

- d) hodnotte pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

Tabuľka č. 1

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	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 539 193	13 898	2 553 091
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	2 653		2 653
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 541 846	13 898	2 555 744

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	13 898	2 273 932
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	13 898	2 273 932
Krátkodobé pohľadávky spolu	13 898	2 273 932
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

e) významných zložkách krátkodobého finančního majetku,

K 31. 12. 2012 použití peňažných prostriedkov spoločnosti nebolo obmedzené. Žiaden z bankových účtov nie je termínovo viazaný.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 530	2 436
Bežné bankové účty	2 053 826	715 109
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	2 056 356	717 545

f) významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období,

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
INTERNET		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 772	1 262
Poistné	541	814
Predplatné	2 010	182
prezentácia	153	198
AutoKredit		
INTERNET	68	68
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

Spoločnosť časovo rozlišuje predplatné publikácií, ekonomických časopisov a plynu, registrácie domény, poistenie áut, poistenie majetku.

Spoločnosť časovo rozlišuje zriadenie domény na r. 2014 vo výške 68 €.

Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy:

- a) opis základného imania najmä počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie, G. a. 1, 2, 4, 6) Údaje o vlastnom imaní:
Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	v celých EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	2 500 000	2 500 000
Rozsah splatenia základného imania	2 500 000	2 500 000

1. hodnota upísaného vlastného imania,
2. rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanie v predchádzajúcom účtovnom období,

Valné zhromaždenie rozhodlo na svojom zasadnutí dňa 9. 5. 2013 rozhodlo o vysporiadaní účtovnej straty za predchádzajúce obdobie nasledovne:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nerozdelený zisk	3 364 713
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
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	-239 484
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	2 000 000
Iné	0
Spolu	1 125 229

- b) jednotlivých druhoch rezerv za bežné účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezerv,

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	152 985	23 000	58 991		116 994
Rezerva na záručné opravy	112 985	23 000	49 791		86 194
Rezerva na záručné opravy Tr. Bohuslavice	40 000		9 200		30 800
Krátkodobé rezervy, z toho:	16 879	133 605	18 815		131 669
Nevyčerpaná dovolenka	9 919	14 756	8 240		16 435
Prémie a odmeny	5 070	59 168			64 238
Audít a zverejnenie účt. záviery	1 890	1 890	1 890		1 890
Krátkodobá rez. na záručné opravy	0	57 791	8 685		49 106

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	122 984	30 001			152 985
Rezerva na záručné opravy	82 984	30 001			112 985
Rezerva na záručné opravy Tr. Bohuslavice	40 000				40 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	185 882	49 133	218 136		16 879
Nevyčerpaná dovolenka	7 893	7 652	5 626		9 919
Prémie a odmeny	93 114		88 044		5 070
Audit a zverejnenie účt. závierky	1 890	41 481	41 481		1 890
Krátkodobá rez. na záručné opravy	82 985		82 985		0

c) výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	1 355	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 504 037	1 753 272
Krátkodobé záväzky spolu	2 505 392	1 753 272
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	89 861	124 936
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	89 861	124 936

d) štruktúre záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, a to podľa zostatkovej doby splatnosti:

1. do jedného roka vrátane,
2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
3. viac ako päť rokov,

Súvahová položka záväzku	Záväzky Spolu	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti	Zostatková doba splatnosti		
				do 1 roka vrátane	od 1 do 5 rokov vrátane	Viac ako 5 rokov
<u>Dlhodobé záväzky</u>	89 861	89 861		89 861		
Z toho:						
Dlhodobé záväzky z obchod.styku						
Dlhodobé nevyfaktúr. dodávky						
Dlhodobé záväzky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe						
Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidov.celku						
Dlhodobé prijaté preddávky						
Dlhodobé zmenky na úhradu						
Vydané dlhopisy						
Záväzky zo sociálneho fondu	12 571	12 571		12 571		
Ostatné dlhodobé záväzky						
Odložený daňový záväzok	77 290	77 290		77 290		
<u>Krátkodobé záväzky</u>	2 505 392	2 504 037	1 355	2 505 392		
Záväzky z obchodného styku	1 379 098	1 377 743	1 355	1 379 098		
Nevyfaktúrované dodávky	-4 923	-4 923		-4 923		
Záväzky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe						
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku						
Záväzky voči spoločníkom a združeniu						
Záväzky voči zamestnancom	46 453	46 453		46 453		
Záväzky zo sociálneho zabezp.	26 005	26 005		26 005		
Daňové záväzky a dotácie	1 058 353	1 058 353		1 058 353		
Ostatné záväzky	406	406		406		

e) spôsobe vzniku odloženého daňového záväzku,

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	423 601	501 539
odpočítateľné		
zdaniteľné	423 601	501 539
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	14 955	139 511
odpočítateľné		
zdaniteľné	14 955	139 511
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	19 192	36 353
Uplatnená daňová pohľadávka	19 192	36 353
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	96 482	147 442
Zmena odloženého daňového záväzku	77 290	111 089
Zaúčtovaná ako náklad	77 290	111 089
Zaúčtovaná do vlastného imania		

f) záväzkoch zo sociálneho fondu, s uvedením stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorbe a čerpaní sociálneho fondu počas bežného účtovného obdobia a stavu na konci účtovného obdobia,

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	13 847	10 471
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 805	4 752
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		4 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 805	8 752
Čerpanie sociálneho fondu	5 082	5 376
Konečný zostatok sociálneho fondu	12 570	13 847

- g) bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach, pričom sa uvádza najmä mena, v ktorej boli poskytnuté, charakter, hodnota v cudzej mene a hodnota v eurách, výška úroku, splatnosť, forma zabezpečenia,

Spoločnosť má od 27.9.2006 zriadený Kontokorentný bankový úver vo výške 1 659 695,94 €, ktorého zostatok ku dňu účtovnej závierky predstavuje 0 €. Spoločnosť nemá žiadne iné bankové úvery ani pôžičky.

F. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch:

- a) sumy tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu

Oblasť odbytu	Tržby za výrobky		Tržby za tovar		Tržby za služby	
	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
Tuzemsko	8 129 226	8 513 301	1 910 889	1 021 101		
Česká republika	415 187	867 564			115 450	43 340
Spolu	8 544 413	9 380 865	1 910 889	1 021 101	115 450	43 340

- b) zmeny stavu vnútroorganizačných zásob; ak sa zmena ich stavu nerovná rozdielu medzi stavom netto na konci predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto na konci bežného účtovného obdobia, uvádzajú sa dôvody vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek zásob, najmä manká a škody, opravné položky, zmena metódy oceňovania, dary,

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	70 702	90 276	66 462	-19 574	23 814
Výrobky	14 541	3 993	10 789	10 548	-6 796
Zvieratá					
Spolu	85 243	94 269	77 251	-9 026	17 018
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorga-nizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-9 026	17 018

- c) suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich opis a suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období a ich opis

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	10 570 752	10 445 306
Tržby z predaja tovaru	1 910 889	1 021 101
Výroba	8 659 863	9 424 205
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	49 828	99 264
Tržby z predaja dlhod. Majetku a materiálu	33 135	13 292
Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	8 685	394
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	8 008	85 578
Finančné výnosy, z toho:	24 772	50 634
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>6 052</i>	<i>21 590</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	463	265
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>18 720</i>	<i>29 044</i>
Výnosové úroky	18 689	29 044
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	31	0
Mimoriadne výnosy, z toho:		

- d) suma čistého obratu podľa §19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona, pričom osobitne sa uvádza suma a opis iných výnosov súvisiacich s bežnou činnosťou, ktorú účtovná jednotka vykonáva ako svoju bežnú prevádzkovú činnosť súvisiacu s predmetom podnikania a ktorá vplýva na schopnosť účtovnej jednotky generovať peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov v budúcnosti, napríklad úrokové výnosy, dividendy a výnosy z predaj finančného majetku.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	8 544 413	9 380 865
Tržby z predaja služieb	115 450	43 340
Tržby za tovar	1 910 889	1 021 101
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	33 135	13 291
Čistý obrat celkom	10 603 887	10 458 597

G. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch:

- a) opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby,
- b) opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti,
- c) opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza suma kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,
- d) opis a suma položiek mimoriadnych nákladov týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a položiek mimoriadnych nákladov týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období,
- e) opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou, uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia individuálnej účtovnej závierky, súvisiace audítorské služby, daňové poradenstvo a ostatné neaudítorské služby poskytnuté týmto audítorom alebo audítorskou spoločnosťou.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 614 934	522 447
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	3 665	3 240
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 000	1 000
iné uisťovacie audítorské služby		1 415
súvisiace audítorské služby	2 665	0
daňové poradenstvo		825
ostatné neaudítorské služby		0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	1 611 269	519 207
Opravy a udržiavanie	44 486	49 106
Overenie akosti kvality	24 691	27 008
Preprava výrobkov	89 388	57 489
Prevádzkové náklady	1 452 704	385 605
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	6 340 326	6 747 270
Spotreba materiálu, energie a ostat. nesklad. dodávok	7 664 179	5 981 037
Mzdové náklady	715 081	489 959
Dane a poplatky	24 830	25 206
Opravná položka k pohľadávkam	-2 273 932	
Odpisy a oprav. položky k dlhodob. nehm. a hmot. majetku	210 168	251 068
Finančné náklady, z toho:	24 320	32 347
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	19 021	21 818
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		418
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	5 299	10 529
Nákladové úroky		4 696
Ostatné náklady na finančnú činnosť	5 299	5 833
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

H. Informácie k údajom o daniach z príjmov:

- a) sume odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov,

- b) sume odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období, týkajúcej 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 pohľadávky neúčtovala,
- c) sume 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,
- d) sume neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka,
- e) odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov,

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

- f) o vzťahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov
- g) zmene sadzby dane z príjmov.

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:	2 656 747	x	x	-210 868	x	x
teoretická daň	x	611 052	23	x	0	19
Daňovo neuznané náklady	1 686 558	387 908	23	66 327	12 602	19
Výnosy nepodliehajúce dani	-15 030	-3 457	23	-176 910	-32 473	19
Umorenie daňovej straty	-321 451					
Spolu	4 006 824	921 570	23	-321 451	0	19
Splatná daň z príjmov	x	921 584		x	0	
Odložená daň z príjmov	x	-33 799		x	28 463	
Celková daň z príjmov	x	921 570		x	0	

I. Informácie k údajom o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

- a) suma peňažných príjmov a hodnota peňažných príjmov členov orgánov účtovnej jednotky v bežnom účtovnom období, pričom sa uvádzajú údaje samostatne za každý orgán,

b) údaj podľa písmena a) a b) za bývalých členov týchto orgánov, ak sa príjmy naďalej poskytujú alebo ak výhoda trvá.

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	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	19 312	0	0	0	0	0
	52 932	0	0	22 410	6 750	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

J. Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami:

a) zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami, a to

1. druh obchodu, napríklad kúpa alebo predaj, poskytnutie služby, obchodné zastúpenie, licencie, transfery, know-how, úver, pôžička, výpomoc, záruka,
2. významná charakteristika obchodu, a to najmä hodnotové vyjadrenie obchodu alebo percentuálne vyjadrenie obchodu k celkovému objemu obchodov realizovaných účtovnou jednotkou, informácia o neukončených obchodoch v hodnotovom vyjadrení obchodu alebo percentuálnom vyjadrení obchodu k celkovému objemu obchodov realizovaných účtovnou jednotkou a informácia o cenách realizovaných obchodov medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami,

Tabuľka č. 1

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie D
DT – Výhybkárna a stojárna, a.s.	01	4 716 686	4 738 538
	02	52 680	6 110
	03	4 667	1 101
	05	7 483	7 739
	08	6 644	21 004
BFM Bari	08	11 500	6 995

Spoločnosť uskutočnila v bežnom účtovnom období obchodné transakcie so spriaznenou osobou DT-Výhybkárna a stojárna, a. s., v celkovej výške 4 785 455,59 € pričom 4 728 108,15 € boli prijaté obchodné transakcie, tvoriace 51 % z celkových prijatých transakcií spoločnosti a 57 347, 44 € uskutočnené obchodné transakcie, tvoriace 0,3 % z celkových uskutočnených transakcií spoločnosti. Záväzky z obchodného styku k 31. 12. 2013 voči spriaznenej osobe sú vo výške 1 120 610,09 € a pohľadávky z obchodného styku k 31.12.2013 voči spriaznenej osobe 19 243,30 €.

K. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania:

Uvádza sa stav vlastného imania na začiatku bežného účtovného obdobia, zvýšenie alebo zníženie počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia a dôvody zmien v členení na:

a) základné imanie zapísané do obchodného registra,

- b) základné imanie nezapísané do obchodného registra,
- c) vlastné akcie a vlastné obchodné podiely,
- d) emisné ážio,
- e) rezervný fond (nedeliteľný fond) tvorený z kapitálových vkladov,
- f) ostatné kapitálové fondy,
- g) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia,
- h) fondy tvorené zo zisku
- i) nerozdelený zisk minulých rokov,
- j) neuhradená strata minulých rokov,
- k) účtovný zisk alebo účtovná strata,
- l) vyplatené dividendy,
- m) ďalšie zmeny vlastného imania,
- n) zmeny účtované na účte 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa

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	2 500 000				2 500 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	6 639				6 639
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	532 529				532 529
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 364 713	-239 484	2 000 000		1 125 229
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-239 484	1 768 961	-239 484		1 768 961
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Vlastné imanie	6 164 397	1 529 477	1 760 516		5 933 358

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 500 000				2 500 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	6 639				6 639
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	532 529				532 529
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 235 967	1 128 746			3 364 713
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 132 746	-239 484	1 132 746		-239 484
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Vlastné imanie	6 407 881	889 262	1 132 746		6 164 397

R. Prehľad peňažných tokov

Prehľad peňažných tokov vypočítaný pre obdobie 2013 v porovnaní s r. 2012

Označ.	Text	Riadok	Bežné obdobie	Minulé obdobie
P.	Stav peňaž. prostriedkov na začiatku úč. obdobia	1	717 544,52	3 458 395,2
A.	Čistý peňažný tok z bežnej a mimoriadnej činnosti	2	2 077 610,52	-791 754,86
Z.	Účtovný hospodárs. výsledok za účtovnú jednotku	3	2 656 732,62	-239 484,36
A.1.	Úpravy o nepeňažné operácie	4	248 249,21	217 085,54
A.1.1.	Odpisy stálych aktív	5	213 767,96	252 726,05
A.1.2.	Odpis opravnej položky k odplatne nadobudnutému majetku	6	0,00	0,00
A.1.3.	Zmena zostatku rezerv	7	35 990,88	-30 000
A.1.4.	Zmena zostatkov časového rozlíšenia	8	-1 509,63	904,49
A.1.5.	Zmena zostatku opravných položiek k stálým aktívam	9	0,00	0,00
A.1.6.	Zisk (strata) z predaja stálych aktív	10	0,00	-6 545
A.1.7.	Zúčtovanie oceňovacích rozdielov z kapitálových účasť	11	0,00	0,00
A.2.	Úpravy obežných aktív	12	-827 371,31	-769 356,04
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok	13	-887 284,28	2 704 384,14
A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov	14	223 087,77	-3 739 086,62
A.2.3.	Zmena stavu zásob	15	-163 174,80	265 346,44
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku	16	0,00	0,00
B.	Investičná činnosť	17	1 143 661,46	1 491 308,13
B.1.	Nadobudnutie stálych aktív	18	-1 110 526,71	1 504 599,68
B.1.1.	Nadobudnutia hmotného investičného majetku	19	-93 321,67	8 900,12
B.1.2.	Nadobudnutia nehmotného investičného majetku	20	0,00	0,00
B.1.3.	Nadobudnutie finančných investícií	21	-1 017 205,04	1 495 699,56
B.2.	Výnosy z predaja stálych aktív	22	-33 134,74	-13 291,55
B.2.1.	Výnosy z predaja hmotného a nehmotného IM	23	-33 134,74	-13 291,55
B.2.2.	Výnosy z predaja finančných investícií	24	0,00	0,00
B.3.	komplexné prenájom	25	0,00	0,00
B.3.1.	Úhrada pohľadávok z komplexného prenájmu	26	0,00	0,00
B.3.2.	Úhrada záväzkov z komplexného prenájmu	27	0,00	0,00
C.	Finančná činnosť	28	0,00	4 464,46
C.1.	Zmena stavu dlhodobých záväzkov	29	0,00	4 464,46
C.1.1.	Zvýšenie dlhodobých úverov	30	0,00	0,00
C.1.2.	Zníženie dlhodobých úverov	31	0,00	0,00
C.1.3.	Zvýšenie záväzkov z dlhopisov	32	0,00	0,00
C.1.4.	Zníženie záväzkov z dlhopisov	33	0,00	0,00
C.1.5.	Zvýšenie ostatných dlhodobých záväzkov	34	0,00	0,00
C.1.6.	Zníženie ostatných dlhodobých záväzkov	35	0,00	4 464,46
C.2.	Zvýšenie a zníženie vlastného imania	36	0,00	0,00
C.2.1.	Upísanie cenných papierov a podielov	37	0,00	0,00
C.2.2.	Premena dlhopisov na akcie	38	0,00	0,00

C.2.3.	Peňažné dary a dotácie	39	0,00	0,00
C.2.4.	kapitalizácia záväzkov	40	0,00	0,00
C.2.5.	Úhrada straty spoločníkmi	41	0,00	0,00
C.2.6.	Nárok na dividendy a podiely na zisku	42	0,00	0,00
C.2.7.	Vypĺacanie vlastného imania spoločníkom	43	0,00	0,00
C.2.8.	Odpis vlastných akcií	44	0,00	0,00
D.	Rozdiel (R-P-A-B-C)	45	404 861,83	-3 444 868,41
R.	Stav peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia	46	2 056 355,42	717 544,52

Vysvetlivky:

- (1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
- (2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
- (3) Kód SK NACE sa vyplní podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
- (4) V bodoch č. 3, 5 a 7 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
- (5) V bodoch č. 2, 9, 22, 25, 29, 30, 31, 32, 35, 37, 39, 46, 48 a 49 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.
- (6) V bode č. 46 sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

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

Použité skratky:

kons. – konsolidovaný

CP – cenný papier

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

OP – opravná položka

PSČ – poštové smerovacie číslo

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie

VH – výsledok hospodárenia

BČ- bežná činnosť

FČ- finančná činnosť

IČ – Investičná činnosť

ÚJ – účtovná jednotka