



Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 1 4 8

Poznámky Úč POD 3 - 04

**Poznámky
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2013**

v - eurocentoch - celých eurách

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

1 5 0 2 1 9 9 5

Účtovná závierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

3 4 1 1 5 9 0 1

DIČ

2 0 2 0 3 8 6 1 4 8

Kód SK NACE

3 8 . 1 1 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

M A R I U S P E D E R S E N , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

O P A T O V S K Á

Číslo

1 7 3 5

PSČ

9 1 1 0 1

Názov obce

T R E N Č Í N

Číslo telefónu

0 3 2 / 7 4 1 7 8 2 4

Číslo faxu

0 3 2 / 7 4 1 7 8 6 0

E-mailová adresa

L U P T A K O V A . I @ M A R I U S P E D E R S E N . S K

Zostavené dňa: 21.2.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

**A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Marius Pedersen a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená dňa 30. októbra 1994 a do obchodného registra bola zapísaná dňa 15. februára 1995 (Obchodný register Okresného súdu v Trenčíne, oddiel 54/R, vložka Sa).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
- podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom
- sprostredkovanie obchodu a služieb
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja
- poskytovanie technológií a služieb, know - how súvisiace s hospodárením s odpadmi
- inžinierska činnosť okrem vybraných činností v stavebníctve
- terénne úpravy a rekultivácie
- vedenie účtovníctva
- prenájom motorových vozidiel a zariadení na nakladanie s odpadmi
- ekologické služby – udržiavacie a čistiace práce
- poradenská a konzultačná činnosť v oblasti ekológie a výroby druhotných surovín
- čistenie komunikácií
- zimná údržba komunikácií
- termické čistenie materiálov
- technické poradenstvo v oblasti životného prostredia
- výsadba a údržba verejnej zelene
- čistenie kanalizácií
- údržba verejného osvetlenia
- prevádzkovanie parkovísk
- vnútroštátna nákladná cestná doprava

3. Počet zamestnancov

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

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	518	530
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	511	525
	16	17

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 14. mája 2013.

7. Zverejnenie účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej zvierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 17. júna 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 13. júna 2013.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 19. augusta 2013 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko, spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej zvierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.



Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 1 4 8

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

(Nepovinné údaje, túto informáciu vymažte.)

Štatutárny orgán (predstavenstvo)	Ing. Miroslav Kvapil – predseda Ing. Pavel Borůvka Ing. Oliver Šujan Ing. Slavomír Faško (od 22.6.2012) Christian Moller Simon Hovgaard Clausen
Dozorná rada	Ing. Peter Jendruš Viera Ondračková Ing. Vladimíra Lobotková
Prokúra	Ing. Slavomír Faško Ing. Oliver Šujan Ing. Juraj Jakeš

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOVCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

(Nepovinné údaje, túto informáciu vymažte.)

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2013 sa nemenila a je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Marius Pedersen A/S Dánsko	11 038 372	100	100	100
Spolu	11 038 372	100	100	100

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Marius Pedersen A/S, Orbaekvej 851, 58 63 Ferritslev Fyn, Odense, Dánsko a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky, zostavovanej spoločnosťou Veolia Proprete, 163-169, avenue Georges Clemenceau, 92000 Nanterre, Francúzsko. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností. Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, kde sú uložené konsolidované účtovné závierky, je Nanterre Trade and Company Register, Francúzsko, Nb. 572.221.034.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2013 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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



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

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

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

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	3	lineárna	33,3

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) 2 400 EUR, a nižšia sa účtuje priamo do nákladov na účet 518020 – Nákup a údržba softvéru.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	max 25	lineárna	min 4
Stroje, prístroje a zariadenia	3 až 10	lineárna	10 až 33,3
Dopravné prostriedky (nákladné)	3 až 7	lineárna	14,3 až 33,3
Dopravné prostriedky (osobné)	5	lineárna	20
Kontajnery	5 až 10	lineárna	10 až 20
Skládkové teleso (etapa)	predp. životnosť etapy	kapacitná	-
Skládka odpadov - dlhodobá	predp. životnosť skládky	lineárna	-

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR, a nižšia sa účtuje priamo do zásob (ÚT 1), s výnimkou nádob a kontajnerov určených na vývoz odpadu, ktoré sa v prípade nájmu vždy zaraďujú do majetku bez ohľadu na ich obstarávaciu cenu.

Evidencia, oceňovanie a odpisovanie dlhodobého majetku sa riadi vydanou Smernicou č. 04 – FIN vrátane všetkých dodatkov. Spoločnosť zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje účtovnú dobu odpisovania a odpisové metódy pre jednotlivé druhy majetku.

(c) Cenné papiere a podiely

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

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

**(d) Zásoby**

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

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

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

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

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

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti***Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer***

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

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

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

(g) Pohľadávky

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

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(j) Rezervy

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

(k) Záväzky

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

(l) Odložené dane

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

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

(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

**(n) Emisné kvóty**

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

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

Nakúpené emisné kvóty sa oceňujú obstarávacou cenou.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

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

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

(p) Prenájom (lízing)

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

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Závazky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

(q) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

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

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

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

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

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

(s) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.



Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 1 4 8

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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

(t) Výnosy

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

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách na stranách 10 až 13.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou nasledovne:

- špeciálne a osobné autá	poistná suma	15 142 809 EUR
- stroje a zariadenia	poistná suma	2 854 203 EUR
- budovy a stavby	poistná suma	6 015 944 EUR

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľke na stranách 14 a 15.

Z úbytkov dlhodobého finančného majetku v priebehu účtovného obdobia pripadá 897 176 EUR na spoločný podnik NKS, s. r. o., Nitra.



Výška vlastného imania k 31. decembru 2013 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2013)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky					
Spoločnosť Stredné Považie a.s.	70	70	1 374 144	-90 721	233 685
Spoločnosť Pohronie a.s.	60	60	304 804	244 647	29 875
Spoločnosť Šariš a.s.	88	88	946 919	87 397	564 297
Kopaničiarska odpadová spoločnosť s.r.o.	83	83	1 651 186	987 683	1 021 070
Borina Ekos s.r.o.	88	88	2 025 914	729 813	1 889 868
Tatranská odpadová spoločnosť s.r.o. Žakovce	51	51	1 661 016	144 732	698 655
Tekovská ekologická s.r.o.	86	86	1 184 255	392 922	896 668
Bzenex BMP s.r.o.	70	70	208 360	72 837	7 000
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky					
Iceko-Onyx s.r.o.	50	50	120 349	94 039	8 713
Komplex O.S. s.r.o.	49	49	1 003 540	312 161	743 854
Prídružené podniky					
-	-	-	-	-	-
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
-	-	-	-	-	-
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
-	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu					6 093 685



Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 1 4 8

Výška vlastného imania k 31. decembru 2012 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2012 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky					
Spoločnosť Stredné Považie a.s.	70	70	1 464 865	30 666	233 685
Spoločnosť Pohronie a.s.	60	60	328 820	268 663	29 875
Spoločnosť Šariš a.s.	88	88	987 173	141 834	564 297
Kopaničiarska odpadová spoločnosť s.r.o.	83	83	1 440 013	776 509	1 021 070
Borina Ekos s.r.o.	88	88	2 081 338	785 237	1 889 868
Tatranská odpadová spoločnosť s.r.o. Žakovce	51	51	1 632 509	232 449	698 655
Tekovská ekologická s.r.o.	86	86	1 521 769	556 715	896 668
Bzenex BMP s.r.o.	70	70	257 943	122 420	7 000
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky					
Nitrianske komunálne služby s.r.o.	50	50	3 686 895	613 882	897 176
Iceko-Onyx s.r.o.	50	50	98 738	72 548	8 713
Komplex O.S. s.r.o.	49	49	1 196 412	355 294	743 854
Pridružené podniky					
-	-	-	-	-	-
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
-	-	-	-	-	-
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
-	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu					6 990 861

*Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku**31.12.2013*

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok			
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obdobia	0	129 316	0	4 249 258	0	0	0	4 378 574	
Prírastky	0	12 771	0	0	0	0	0	12 771	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účt. obdobia	0	142 087	0	4 249 258	0	0	0	4 391 345	
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obdobia	0	117 462	0	443 111	0	0	0	560 573	
Prírastky	0	12 845	0	171 527	0	0	0	184 372	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účt. obdobia	0	130 307	0	614 638	0	0	0	744 945	
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. 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	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia	0	11 854	0	3 806 147	0	0	0	3 818 001	
Stav na konci účt. obdobia	0	11 780	0	3 634 620	0	0	0	3 646 400	



Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2012

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok			
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obdobia	0	129 316	0	4 249 258	0	0	0	4 378 574	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účt. obdobia	0	129 316	0	4 249 258	0	0	0	4 378 574	
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obdobia	0	102 944	0	271 584	0	0	0	374 528	
Prírastky	0	14 518	0	171 527	0	0	0	186 045	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účt. obdobia	0	117 462	0	443 111	0	0	0	560 573	
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. 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	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia	0	26 372	0	3 977 674	0	0	0	4 004 046	
Stav na konci účt. obdobia	0	11 854	0	3 806 147	0	0	0	3 818 001	



Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 1 4 8

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľ ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávan ý dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obdobia	3 037 196	16 108 355	31 453 635	0	0	137 693	353 438	10 417	51 100 734
Prírastky	99 253	1 093 935	1 300 333	0	0	0	978 476	0	3 471 997
Úbytky	460 698	671 086	1 172 599	0	0	0	0	0	2 304 383
Presuny	0	77 112	10 417	0	0	0	-77 112	-10 417	0
Stav na konci účt. obdobia	2 675 751	16 608 316	31 591 786	0	0	137 693	1 254 802	0	52 268 348
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obdobia	0	8 687 992	20 469 323	0	0	80 855	0	0	29 238 170
Prírastky	0	421 862	2 902 134	0	0	11 348	0	0	3 335 344
Úbytky	0	190 613	1 037 779	0	0	0	0	0	1 228 392
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt. obdobia	0	8 919 241	22 333 678	0	0	92 203	0	0	31 345 122
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia	376 728	0	0	0	0	0	0	0	376 728
Prírastky	17 045	0	0	0	0	0	0	0	17 045
Úbytky	290 000	0	0	0	0	0	0	0	290 000
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt. obdobia	103 773	0	0	0	0	0	0	0	103 773
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia	2 660 468	7 420 363	10 984 312	0	0	56 838	353 438	10 417	21 485 836



Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2012

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovate ľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávan ý dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obdobia	2 872 943	14 323 405	29 329 436	0	0	91 701	1 835 827	0	48 453 312
Prírastky	0	240 343	3 311 542	0	0	41 842	450 137	10 417	4 054 281
Úbytky	0	0	1 404 443	0	0	2 831	0	0	1 407 274
Presuny	164 253	1 544 607	217 100	0	0	6 982	-1 932 526	0	416
Stav na konci účt. obdobia	3 037 196	16 108 355	31 453 635	0	0	137 694	353 438	10 417	51 100 735
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obdobia	0	8 281 911	18 798 963	0	0	71 534	0	0	27 152 408
Prírastky	0	406 081	2 925 237	0	0	10 911	0	0	3 342 229
Úbytky	0	0	1 254 877	0	0	1 590	0	0	1 256 467
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt. obdobia	0	8 687 992	20 469 323	0	0	80 855	0	0	29 238 170
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia	359 682	0	0	0	0	0	0	0	359 682
Prírastky	17 046	0	0	0	0	0	0	0	17 046
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt. obdobia	376 728	0	0	0	0	0	0	0	376 728
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia	2 513 261	6 041 494	10 530 473	0	0	20 167	1 835 827	0	20 941 222
Stav na konci účt. obdobia	2 660 468	7 420 363	10 984 312	0	0	56 839	353 438	10 417	21 485 837



Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2013

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Podielové cenné papiere a podieľy v dcérskej úctovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podieľy v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľy	Pôžičky úctovnej jednotke v konsolidova nom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávan ý dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účt. obdobia	5 341 117	1 649 744	0	193 487	137 004	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	897 176	0	0	12 004	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt. obdobia	5 341 117	752 568	0	193 487	125 000	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účt. 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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účt. obdobia	5 341 117	1 649 744	0	193 487	137 004	0	0	0
Stav na konci účt. obdobia	5 341 117	752 568	0	193 487	125 000	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt. obdobia	5 341 117	752 568	0	193 487	125 000	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účt. obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0



Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2012

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Podielové	Podielové	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok
	cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom						
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účt. obdobia	5 341 117	1 649 744	0	193 487	188 581	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	51 576	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt. obdobia	5 341 117	1 649 744	0	193 487	137 005	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účt. 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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účt. obdobia	5 341 117	1 649 744	0	193 487	188 581	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	5 341 117	1 649 744	0	193 487	137 005	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt. obdobia	5 341 117	1 649 744	0	193 487	137 005	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účt. obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0



Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					0
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane	130 000		5 000		125 000
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane	193 487				193 487
Do splatnosti do jedného roka vrátane	7 004		7 004		0
Dlhodobé pôžičky spolu	330 491	0	12 004	0	318 487



Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 1 4 8

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)					Stav opravnej položky k 31.12.2013
	Stav opravnej položky k 1.1.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		
a	b	c	d	e	f	
Materiál	0	0	0	0	0	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0	
Výrobky	3 606	0	3 372	0	234	
Zvieratá	0	0	0	0	0	
Tovar	0	0	0	0	0	
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0	
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0	
Zásoby spolu	3 606	0	3 372	0	234	

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu, nadmernosti zásob a zníženia predajných cien.



4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	680 787	336 510	311 051	0	706 246
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	16 377	8 343	16 377	0	8 343
Pohľadávky spolu	697 164	344 853	327 428	0	714 589



Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 1 4 8

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

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	519 441	0	519 441
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	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	519 441	0	519 441
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 630 420	2 703 078	7 333 498
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	584 671	0	584 671
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	6 607	0	6 607
Iné pohľadávky	208 923	8 343	217 266
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 430 621	2 711 421	8 142 042



Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 1 4 8

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

Pohľadávky k 31.12.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 350 374	0	1 350 374
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	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 350 374	0	1 350 374
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 277 069	3 381 298	6 658 367
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	635 234	0	635 234
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	5 171	0	5 171
Iné pohľadávky	184 383	16 377	200 760
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 101 857	3 397 675	7 499 532

Spoločnosť nemá pohľadávky z finančného prenájmu.

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Úctami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať, okrem termínovaného vkladu vo výške 640 460 EUR.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	20 270	36 648
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	5 454 684	3 341 570
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	640 460	598 619
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	6 115 414	3 976 837



Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 1 4 8

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Servisné služby	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	76 149	88 600
Poistenie majetku	46 379	5 355
Licencie	4 531	17 047
Ostatné	25 239	66 198
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	6 603	11 392
Banové úroky	6 603	11 392
Ostatné	0	0
Spolu	82 752	99 992

**G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY****1. Vlastné imanie**

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

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2013				k 31. 12. 2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 252 653	172 827	248	170 000	1 255 232
Zákonné rezervy dlhodobé					
Rezerva na rekultiváciu a monitoring	671 745	38 088	0	0	709 833
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	671 745	38 088	0	0	709 833
Ostatné rezervy dlhodobé					
Rezerva na rekultiváciu a monitoring	281 661	34 739	0	0	316 400
Rezerva na prekročenie CN	299 247	100 000	248	170 000	228 999
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	580 908	134 739	248	170 000	545 399
Krátkodobé rezervy, z toho:	315 362	321 780	315 362	0	321 780
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	178 898	211 255	178 898	0	211 255
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	31 164	30 965	31 164	0	30 965
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	210 062	242 220	210 062	0	242 220
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny pracovníkom	0	79 560	0	0	79 560
Iné	105 300	0	105 300	0	0
	105 300	79 560	105 300	0	79 560
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	105 300	79 560	105 300	0	79 560

Nevyfakturované dodávky majetku

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



Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 1 4 8

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav k 1.1.2012	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 403 662	123 941	24 950	250 000	1 252 653
Zákonné rezervy dlhodobé					
Rezerva na rekultiváciu a monitoring	629 904	41 841	0	0	671 745
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy dlhodobé spolu	629 904	41 841	0	0	671 745
Ostatné rezervy dlhodobé					
Rezerva na rekultiváciu a monitoring	239 561	42 100	0	0	281 661
Rezerva na prekročenie CN	534 197	40 000	24 950	250 000	299 247
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	773 758	82 100	24 950	250 000	580 908
Krátkodobé rezervy, z toho:	194 595	331 121	210 354	0	315 362
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	163 431	190 283	174 816	0	178 898
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	31 164	35 538	35 538	0	31 164
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	194 595	225 821	210 354	0	210 062
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Rezervy na súdne spory	0	105 300	0	0	105 300
	0	105 300	0	0	105 300
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	105 300	0	0	105 300



Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 1 4 8

3. Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dlhodobé záväzky spolu	21 849	117 943
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	21 849	117 943
Krátkodobé záväzky spolu	7 656 550	7 769 881
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	7 420 763	7 704 259
Záväzky po lehote splatnosti	235 787	65 622

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu.



Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 1 4 8

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	5 333 395	5 571 638
– zdaniteľné	-1 258 086	-1 291 472
	6 591 481	6 863 110
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-580 306	-736 070
– zdaniteľné	-580 306	-736 070
	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	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	1 045 680	1 112 181
Zmena odloženého daňového záväzku	66 501	45 883
Zaúčtovaná ako náklad	66 501	45 883
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

**5. Sociálny fond**

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

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatočný stav sociálneho fondu	25 943	26 433
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	50 599	53 242
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>50 599</i>	<i>53 242</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>54 693</i>	<i>53 732</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	21 849	25 943

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

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013	Suma istiny v eurách k 31.12.2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver	EUR			0	0	0
Bankový úver	EUR			0	0	0
Bankový úver	EUR			0	0	0
				0	0	0
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver	EUR		mesačne (revolving)	17 973	17 973	17 615
Bankový úver	EUR		mesačne	0	0	0
				17 973	17 973	17 615
Spolu				17 973	17 973	17 615

Maximálny limit prečerpania na Bankový úver 1 je 4 000 000 EUR.

Bankový úver 2 je zabezpečený – Letter of Comfort Marius Pedersen A/S Dánsko. Maximálny limit prečerpania je 11 050 000 EUR.



Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 1 4 8

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	-129
ostatné	0	-129
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	361 289	447 182
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	361 289	447 182
Emisné kvóty	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	87 643	295 365
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	87 643	89 394
Výnosy - údržba zelene mesta Trenčín	0	205 971
Emisné kvóty	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	448 932	742 418

Rozpustenie dotácií zo štátneho rozpočtu na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a na hospodársku činnosť je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti.



Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 1 4 8

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

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

Oblasť odbytu a	Vývoz a zneškodn. odpadu		Ostatné služby		Výrobky a tovar (DS, nádoby)		Spolu	
	2013 b	2012 c	2013 d	2012 e	2013 f	2012 g	2013	2012
Slovenská republika	14 557 980	14 453 926	8 543 561	7 901 294	5 920 640	6 313 911	29 022 181	28 669 131
Česká republika	73 700	14 434	0	0	1 355 507	946 699	1 429 207	961 133
ost.štáty	337	455	0	0	1 182 946	2 189 556	1 183 283	2 190 011
EU								
iné	0	0	0	0	246 565	342 370	246 565	342 370
Spolu	14 632 017	14 468 815	8 543 561	7 901 294	8 705 658	9 792 536	31 881 236	32 162 645

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie 84 172 EUR (v roku 2012 zníženie 91164 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zvýšenie 80 879 EUR (v roku 2012 zníženie 39037 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	2013	2012		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	2013 e	2012 f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	292 161	211 362	317 451	80 799	-106 089
Zvieratá	245	165	165	80	0
Spolu	292 406	211 527	317 616	80 879	-106 089
Manká a škody	x	x	x	0	370
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	3 293	14 555
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				84 172	-91 164

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.



Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 1 4 8

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

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

Názov položky	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	18 338	2
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	18 338	0
Ostatná aktivácia	0	2
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	469 477	393 107
Dotácie na hospodársku činnosť	25 805	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	87 642	118 599
Náhrady od poisťovne	93 140	49 822
Zmluvné pokuty a penále	24 791	390
Výnosy z odpísaných pohľadávok	238 727	0
Iné	-628	224 296
Finančné výnosy, z toho:	5 790 879	2 818 694
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>29</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	29
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>5 790 879</i>	<i>2 818 665</i>
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladaneho majetku	0	0
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	3 114 051	2 778 958
Výnosové úroky	26 828	39 707
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	2 650 000	0
Ostatné finančné výnosy		0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0

4. Čistý obrat

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

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	5 658 890	6 419 107
Tržby z predaja služieb	23 175 578	22 370 109
Tržby za tovar	3 046 768	3 373 429
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	31 881 236	32 162 645

**I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH****1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

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

Názov položky	2013	2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	9 388 270	8 902 496
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>52 285</i>	<i>51 365</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	51 365	51 365
Iné uistovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	920	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>9 335 985</i>	<i>8 851 131</i>
Opravy a údržba	995 703	900 454
Cestovné náhrady	9 641	13 248
Reprezentačné	41 196	34 402
Zneškodnenie a zhodnotenie odpadu	5 018 269	4 780 738
Prepravné	463 511	821 126
Subdodávky	598 875	428 494
Nájom strojov, áut, kontajnerov	171 782	327 322
Telefónne poplatky	86 317	103 372
Nájomné pozemkov, kanc.	369 559	436 640
Triedenie a úprava DS	250 315	274 803
Náklady na inzerciu, reklamu	113 812	127 278
Právne služby a iné poradenstvo	62 930	16 241
Strážna služba	148 398	142 066
Mýto a diaľničné poplatky	137 397	112 737
Vývoz nádob a kontajnerov	188 358	148 558
Nákup a údržba SW	56 713	84 011
Rezerva na monitoring, rekult., CN	33 544	-210 000
Ostatné	589 665	309 641
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	428 118	525 394
Manká a škody	3 433	2 744
Dary	4 942	7 620
Tvorba a zúčtovanie rezerv	77 891	179 835
Iné	341 852	335 195
Finančné náklady, z toho:	19 685	87 033
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>303</i>	<i>293</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	84	24

**J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

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

Názov položky	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	8 253 079		100,00 %	5 825 130		100,00 %
teoretická daň		1 898 208	23,00 %		1 106 775	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	1 351 433	310 830	3,77 %	855 810	162 604	2,79 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-3 991 019	-917 934	-11,12 %	-3 534 764	-671 605	-11,53 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	5 613 493	1 291 104	15,64 %	3 146 176	597 774	10,26 %
Splatná daň z príjmov		1 291 104	15,64 %		597 774	10,26 %
Odložená daň z príjmov		-66 501	-0,81 %		231 326	3,97 %
Zrážková daň		144 542			1 801	
Celková daň z príjmov		1 369 145	14,84 %		830 901	14,23 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-48 356	185 443
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 dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

**K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH****Najatý majetok**

Spoločnosť nepozná hodnotu majetku v nájme, náklady na jej určenie by boli niekoľkonásobne vyššie ako úžitok zo získania informácie o tejto hodnote.

Spoločnosť má časť administratívnych priestorov a prevádzkových priestorov v nájme od tretej osoby.

Spoločnosť má v nájme nasledovné kancelárske a prevádzkové priestory:

Centrála Trenčín má prenajaté kancelárske priestory, ročný nájom predstavuje výšku 87 094 EUR.

Stredisko Zvolen má najaté zberný dvor v Krupine, ročný nájom predstavuje výšku 50 029 EUR.

Stredisko Piešťany má najaté kancelárske a prevádzkové priestory, ročný nájom predstavuje výšku 22 130 EUR.

Stredisko Bratislava má najaté prevádzkové priestory, ročný nájom predstavuje výšku 38 772 EUR.

Stredisko Bratislava má najaté kancelárske priestory, ročný nájom predstavuje výšku 19 636 EUR.

Stredisko Zem. Kostolany má najaté kanc. a prevádzkové priestory, ročný nájom predstavuje výšku 57 868 EUR.

Stredisko Trenčín má najaté prevádzkové priestory na ulici Soblahovskej, ročný nájom predstavuje výšku 3 717 EUR.

Stredisko Sabinov má najaté kanc. a prevádzkové priestory, ročný nájom predstavuje výšku 12 612 EUR.

Stredisko Košice má najaté kancelárie, pozemky, prev. priestory, ročný nájom predstavuje výšku 37 036 EUR.

Stredisko Žakovce má najaté kancelárske priestory, ročný nájom predstavuje výšku 720 EUR.

Stredisko Vranov má najaté kancelárie, pozemky, prev. priestory, ročný nájom predstavuje výšku 8 306 EUR

Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajímala do 30.6.2013 na základe nájomnej zmluvy triediacu halu v Galante spolu s regranulačnou linkou, zmluva bola k 30.6.2013 ukončená. Polročný nájom predstavuje výšku 123 000 EUR.

Spoločnosť prenajíma kanc. priestory firme BETEXX na stredisku MP Veľký Krtíš, ročný nájom predstavuje výšku 7 200 EUR.

Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe nie sú.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Podmienený majetok spoločnosť nemá.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

2. Podmienený majetok

Podmienený majetok spoločnosť nemá.

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

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 0 EUR (v roku 2012: 0 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 0 EUR (v roku 2012: 0 EUR).

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2013 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2012: žiadne).

**N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie	
	2013	2012
a) transakcie s materským podnikom, sesterskými a dcérskými podnikmi:		
a1) výnos - poplatky v skupine	326 432	336 432
a2) výnos -zneškodnenie odpadu	17 000	539
a3) výnos - prenájom kontajnerov	4 661	5 018
a4) výnos -prenájom ostatný	255	0
a5) výnos -vývoz, preprava odpadu	96 523	94 983
a6) výnos -predaj druhotných surovín	71 178	160 648
a7) výnos -predaj tovaru	121 753	0
a8) výnos -ostatné služby	67 680	78 104
a9) výnos - úroky z pôžičiek	6 148	15 198
b1) náklad - zneškodnenie odpadu	2 743 522	2 587 041
b2) náklad - nákup DS	142 585	179 320
b3) náklad - personálne náklady	29 533	0
b4) náklad - vývoz, preprava odpadu	95 117	0
b5) náklad - prenájom, ostatné	42 041	0
b6) náklad - úrok z pôžičiek	3 582	0
b) transakcie so spoločnými podnikmi:		
a1) výnos - poplatky v skupine	12 206	12 859
a2) výnos -zneškodnenie odpadu	38 163	56861
a3) výnos - prenájom kontajnerov	8 301	41019
a4) výnos -prenájom ostatný	993	3 595
a5) výnos -vývoz, preprava odpadu	2 671	0
a6) výnos -predaj druhotných surovín	55	6 128
a8) výnos -ostatné služby	0	156
a9) výnos - úroky z pôžičiek	2951	3445
b1) náklad - zneškodnenie odpadu	14 336	21 563
b2) náklad - nákup DS	6 137	0
b4) náklad - vývoz, preprava odpadu	13 800	0
b5) náklad - prenájom, ostatné	3048	0
b6) náklad - úrok z pôžičiek	6107	0



Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 1 4 8

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

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pohľadávky z obchodného styku	112 424	120 014
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	584 671	635 234
Spolu aktíva	697 095	755 248
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	4 296 479	4 751 916
Záväzky z obchodného styku	294 925	294 908
Spolu pasíva	4 591 404	5 046 824

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

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

**P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2013)				
	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
	a	b	c	d	e
Základné imanie	11 038 372	0	0	0	11 038 372
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	2 158	0	0	0	2 158
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	2 090 541	0	0	117 134	2 207 674
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	15 892 741	0	3 000 000	1 877 095	14 769 835
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 994 229	6 883 934	3 000 000	-1 994 229	6 883 934
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	34 018 041	6 883 934	6 000 000	0	34 901 973

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.



Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 1 4 8

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2012)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2012				31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	11 038 372	0	0	0	11 038 372
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	2 158	0	0	0	2 158
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	1 658 176	0	0	432 365	2 090 541
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	12 001 456	0	0	3 891 285	15 892 741
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 323 650	4 994 229	0	-4 323 650	4 994 229
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	29 023 812	4 994 229	0	0	34 018 041

Informácie, ktoré sa vyžadujú uviesť v prípade, že ide o účtovnú závierku akciovej spoločnosti:

Základné imanie spoločnosti vo výške 11 038 372 EUR tvorí:

- 83 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 33 193,918875 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera,
- 24 953 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 331,939189 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera,
- 12 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 33,193919 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera.,

Všetky akcie boli riadne splatené.

Držitelia akcií majú nárok na dividendy podľa rozhodnutia valného zhromaždenia a majú právo hlasovať.



Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 1 4 8

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

Názov položky	2012
Účtovný zisk	4 994 229
Rozdelenie účtovného zisku	
	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	117 134
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	1 877 095
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	3 000 000
Iné	0
Spolu	4 994 229

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 6 883 934 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- rozdelenie podielov na zisku 3 000 000 EUR,
- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 3 883 934 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.



Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 1 4 8

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

	2013	2012
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	7 132 252	7 317 046
Zaplatené úroky	-11 126	-22 799
Prijaté úroky	15 767	19 588
Zaplatená daň z príjmov	-1 051 907	60 640
Vyplatené dividendy	-6 000 000	0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	84 986	7 374 475
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	84 986	7 374 475
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-3 483 469	-4 055 615
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	268 251	140 370
Príjmy z predaja finančného majetku	2 650 000	0
Prijaté dividendy	2 972 180	2 778 958
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	2 406 962	-1 136 287
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy z úverov	488 902	5 874 267
Splátky dlhodobých záväzkov	0	-13 974
Splátky prijatých úverov	-884 472	-6 884 360
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-395 570	-1 024 067
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	2 096 378	5 214 121
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	3 360 603	-1 853 518
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	5 456 981	3 360 603



Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 3 8 6 1 4 8

Peňažné toky z prevádzky

	2013	2012
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	8 253 079	5 825 130
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	3 527 909	3 527 807
Opravná položka k pohľadávkam a zásobám	14 053	87 717
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	-272 955	17 045
Zisk/strata z predaja majetku (- / +)	396 202	11 703
Zisk/strata z predaja finančného majetku (- / +)	-1 752 824	0
Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-3 114 051	-2 778 958
Rezervy (dlhodobé + krátkodobé)	8 997	-30 241
Úroky účtované do výnosov (-)	-26 828	-39 707
Úroky účtované do nákladov (+)	24 886	129 682
Iné nepeňažné operácie	-4 047	-371
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	7 054 421	6 749 807
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	465 229	535 936
Úbytok (prírastok) zásob	-152 180	61 075
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-193 378	18 611
(Úbytok) prírastok finančného majetku	-41 841	-48 383
Peňažné toky z prevádzky	7 132 251	7 317 046

Peňažné prostriedky

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

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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