

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a,b,c) Základné informácie

Spoločnosť TRIROSA Prešov, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 29. septembra 2005 a do obchodného registra bola zapísaná 25. októbra 2005 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, Oddiel: Sa, Vložka číslo: 3719/B).

Osvedčenie o rozhodnutí jediného akcionára spísané vo forme notárskej zápisnice N 183/2008 Nz 26361/2008 zo dňa 19.06.2008. Zmena obchodného mena spoločnosti z RTE, a. s. na nové obchodné meno TRIROSA Prešov a. s..

Zápisnica z valného zhromaždenia vo forme notárskej zápisnice č. N 881/2012, Nz 34681/2012, NCRI 355054/2012 zo dňa 27.09.2012 - zmena sídla Spoločnosti z Heydukova 6, 811 08 Bratislava na Mostová 2, 811 02 Bratislava.

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: TRIROSA Prešov a.s.
 Sídlo: Mostová 2, 811 02 Bratislava
 Dátum založenia: 29.09.2005
 Dátum vzniku: 25.10.2005

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- výroba a rozvod tepla a teplej úžitkovej vody
- montáž a opravy meracej a regulačnej techniky
- poradenská činnosť v investičnej oblasti
- poradenská činnosť v oblasti energetiky a úspor energie
- obstarávanie služieb spojených so správou nehnuteľnosti
- sprostredkovateľské činnosti v oblasti služieb v rozsahu voľnej živnosti
- činnosť ekonomických a organizačných poradcov
- automatizované spracovanie dát
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru za účelom jeho predaj iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti (veľkoobchod)
- reklamná a propagačná činnosť

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

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

A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky

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

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2011, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 09.01.2012.

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: riadna mimoriadna priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 20.05.2013

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

C.a) Obchodné meno a sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:
 SLAVIA CAPITAL Group, a.s., Heydukova 6, 811 08 Bratislava; IČO: 31 403 387

C.b) Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka:
 SLAVIA CAPITAL Group, a.s., Heydukova 6, 811 08 Bratislava; IČO: 31 403 387

C.c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:
 SLAVIA CAPITAL Group, a.s., Heydukova 6, 811 08 Bratislava; IČO: 31 403 387

Adresa registračného súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:
 Obchodný register Okresného súdu Bratislava I

D. Ďalšie informácie

- | | | |
|----------------------------|----------------------------|---|
| a) rozpracované v časti E. | e) rozpracované v časti I. | i) rozpracované v časti M a N. |
| b) rozpracované v časti F. | f) rozpracované v časti J. | j) rozpracované v časti O. |
| c) rozpracované v časti G. | g) rozpracované v časti K. | k) rozpracované v časti P. |
| d) rozpracované v časti H. | h) rozpracované v časti L. | l) rozpracované v časti R (Prehľad peňažných tokov) |

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad

Účtovná závierka k 31. 12. 2013 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti spoločnosti.

Spoločnosť uplatňovala účtovné princípy, zásady a metódy konzistentne s rokom 2012.

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: áno nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie
--------------------------------	-------------	---

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**E. c) (1.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou obstarávacou cenou; obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo), súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov a ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania.

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
 dopravné provízie skonto poistné clo

E. c) (2.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade, ak vlastné náklady sú vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku.

Podnik tvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňovala účtovná jednotka vlastnými nákladmi v zložení:

priame náklady nepriame náklady spojené s výrobou inak:

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade, ak vlastné náklady sú vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku.

E. c) (3.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom podnik oceňoval:
Reprodukčnou cenou

E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou obstarávacou cenou; obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo), súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov a ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania.

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
 dopravné provízie poistné clo

E. c) (5.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Podnik v bežnom roku tvoril dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

priame náklady nepriame náklady spojené s výrobou inak:

E. c) (6.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom podnik oceňoval:
Reprodukčnou cenou

E. c) (7.) Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok obstarávacou cenou; obstarávacia cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).

Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov ku dňu účtovnej závierky je nasledovný:

- cenné papiere určené na obchodovanie a ostatné realizovateľné cenné papiere sa oceňujú trhovou cenou alebo kvalifikovaným odhadom, pri dlhových cenných papieroch táto cena zahŕňa aj postupne dosahovaný úrokový výnos ku dňu zostavenia účtovnej závierky,
- cenné papiere držané do splatnosti sa oceňujú obstarávacou cenou zvýšenou o postupne dosahovaný úrok ku dňu zostavenia účtovnej závierky a zvýšenou resp. zníženou o časť rozdielu medzi menovitou hodnotou cenného papiera a obstarávacou cenou cenného papiera. Tento rozdiel vzniká pri obstaraní cenného papiera a spoločnosť ho postupne / pomocou lineárnej metódy alebo pomocou metódy efektívneho úročenia / rozpúšťa na ťarchu nákladov resp. v prospech výnosov,
- podieľy na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa oceňujú metódou vlastného imania,
- pri dlhových cenných papieroch emitovaných spoločnosťou sa obstarávacia cena cenných papierov postupne zvyšuje o úrokový náklad,

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere

Podieľy na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:

- obstarávacou cenou pri nákupe a predaji
 pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)
 metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)
 inak:

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

- spôsobom A účtovania zásob
 spôsobom B účtovania zásob

E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou

Zásoby obstarané kúpou obstarávacou cenou; pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO; do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie;

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
 dopravné provízie poistné clo
 iné

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

- pri príjme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
 inak

Pri vyskladnení zásob sa používal

- vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
 iný spôsob:

E. c) (9.) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou

Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

- podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení
- priame náklady
- časť nepriamych nákladov, súvisiacia s ich vytváraním

E. c) (10.) Zásoby obstarané iným spôsobom

Zásoby obstarané iným spôsobom oceňoval podnik:

Zásoby nižšou z nasledujúcich hodnôt obstarávacia cena resp. vlastné náklady a čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na dokončenia a náklady súvisiace s predajom.

E. c) (11.) Zákazková výroba

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

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

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

Zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj oceňoval podnik:

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

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik: Pohľadávky pri ich vzniku – menovitou hodnotou. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania obstarávacou cenou.

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik: Krátkodobý finančný majetok obstarávacou cenou; obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie).

E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

E. c) (15.) Závázky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Závázky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik: Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závázky 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.

E. c) (16.) Časové rozlíšenie na strane pasív

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

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

E. c) (17.) Deriváty

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.

Deriváty oceňoval podnik:

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

E. c) (18.) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi oceňoval podnik:

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.

E. c) (19.) Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci oceňoval podnik:

E. c) (21.) Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období

Spoločnosť pri dani z príjmu osobitne účtuje:

- a) daň z príjmov splatnú za bežné účtovné a zdaňovacie obdobie,
- b) daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných a zdaňovacích období.

Odložená daň z príjmov sa vypočíta z prechodných rozdielov medzi daňovou základňou aktív alebo záväzkov a jeho účtovnou hodnotou vykázanou v súvahe. Daňovou základňou aktív alebo záväzkov je hodnota týchto aktív alebo záväzkov na daňové účely.

Prechodné rozdiely sú:

a) zdaniteľné výnosy zistené pri určovaní základu dane (daňové straty) budúcich období, keď je účtovná hodnota aktív alebo záväzkov nárokovaná alebo uhradená, vedú k odloženému daňovému záväzku,

b) odpočítateľné sumy zistené pri určovaní základu dane (daňové odpočty) budúcich období, keď je účtovná hodnota aktív alebo záväzkov nárokovaná alebo uhradená, vedú k odloženej daňovej pohľadávke.

Odložená daňová pohľadávka je suma dane z príjmov nárokovaná v budúcich obdobiach pri:

- a) odpočítateľných prechodných rozdieloch,
- b) prevedených nevyužitých daňových stratách,
- c) prevedených nevyužitých daňových odpočtoch.

Odložený daňový záväzok je suma dane z príjmov uhradená v budúcich obdobiach z dôvodu zdaniteľných prechodných rozdielov.

Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období oceňoval podnik:

Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné a zdaňovacie obdobie spoločnosť vypočíta podľa zákona o dani z príjmov v znení neskorších noviel a zákonov. Použitá sadzba dane pre rok 2013 je 23 %.

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej životnosti. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia do používania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 1 700 EUR a nižšia sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 2 400 EUR a nižšia sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v Zákone č. 595/2004 Z.z. o dani z príjmov /ďalej len "zákon o dani z príjmov"/.

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

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
Stavby	20 rokov	5 %	rovnorné lineárne odpisy

E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

- Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.
- Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú**.
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.
- Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.
- Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 015 298	730 266					130 958		1 876 522
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	1 015 298	730 266					130 958		1 876 522
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		170 396							170 396
Prírastky		36 513							36 513
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		206 909							206 909
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 015 298	559 870					130 958		1 706 126
Stav na konci účtovného obdobia	1 015 298	523 357					130 958		1 669 613

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

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 preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 015 298	730 266					130 958		1 876 522
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	1 015 298	730 266					130 958		1 876 522
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		133 882							133 882
Prírastky		36 513							36 513
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		170 395							170 395
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 015 298	596 384					130 958		1 742 640
Stav na konci účtovného obdobia	1 015 298	559 871					130 958		1 706 127

F. c) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

F. c) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 842 068
Pozemky	1 735 093
Stavba	106 975

F. c) Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	1 842 068

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Celková hodnota pohľadávok BO: 162 383 EUR
 Celková hodnota pohľadávok PO: 611 370EUR

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	27 984	134 305	162 289
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	94		94
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	28 078	134 305	162 383

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	510	599
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 147	2 523
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	2 657	3 122

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku - Tabuľka č.2

Spoločnosť k 31.12.2013 vykazuje dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka voči dlžníkovi SLAVIA CAPITAL Group, a.s. v celkovej sume 48 720 EUR, z čoho istina je vo výške 48 000 EUR, a úrok v objeme 6 % p.a. je vo výške 720 EUR.

Krátkodobý finančný majetok a	Bežné účtovné obdobie			Stav na konci účtovného obdobia e
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	33 528	49 262	34 070	48 720
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu	33 528	49 262	34 070	48 720

F. za) Ocenenie krátkodobého finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov ku dňu účtovnej závierky je nasledovný:

- a) cenné papiere určené na obchodovanie a ostatné realizovateľné cenné papiere sa oceňujú trhovou cenou alebo kvalifikovaným odhadom, pri dlhových cenných papieroch táto cena zahŕňa aj postupne dosahovaný úrokový výnos ku dňu zostavenia účtovnej závierky,
 b) cenné papiere držané do splatnosti sa oceňujú obstarávacou cenou zvýšenou o postupne dosahovaný úrok ku dňu zostavenia účtovnej závierky a zvýšenou resp. zníženou o časť rozdielu medzi menovitou hodnotou cenného papiera a obstarávacou cenou cenného papiera. Tento rozdiel vzniká pri obstaraní cenného papiera a spoločnosť ho postupne / pomocou lineárnej metódy alebo pomocou metódy efektívneho úročenia / rozpúšťa na ťarchu nákladov resp. v prospech výnosov,
 c) podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa oceňujú metódou vlastného imania,
 d) pri dlhových cenných papieroch emitovaných spoločnosťou sa obstarávací cena cenných papierov postupne zvyšuje o úrokový náklad

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
a	b	c	d
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie	720	720	
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu	720	720	

F. zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		25
internet za rok 2014		25
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**G. a)****G. a) 1,2,4,6) Údaje o vlastnom imaní**

Na základe Notárskej zápisnice č. N 326/2010; Nz35069/2010, NCRI 35625/2010 zo dňa 29.9.2010 osvedčujúcej priebeh mimoriadneho valného zhromaždenia konaného dňa 23.9.2010, Spoločnosť navýšila základné imanie o 90 ks kmeňových zaknihovaných akcií na meno v nominálnej hodnote jednej akcie 3 320 EUR, v celkovej sume 298 800 EUR.

Uvedené navýšené základné imanie spoločnosti bolo splatené v plnej výške dňa 18.10.2010 a zapísané do Obchodného registra dňa 20.11.2010.

Na základe Notárskej zápisnice č. N 881/2012; Nz34681/2012, NCRI 355054/2012 zo dňa 27.9.2012 osvedčujúcej priebeh mimoriadneho valného zhromaždenia konaného dňa 27.9.2012, Spoločnosť navýšila základné imanie o 380 ks kmeňových zaknihovaných akcií na meno v nominálnej hodnote jednej akcie 3 320 EUR, v celkovej sume 1 261 600 EUR.

Uvedené navýšené základné imanie spoločnosti bolo splatené v plnej výške dňa 19.10.2012 a zapísané do Obchodného registra dňa 26.10.2012.

Základné imanie Spoločnosti k 31.12.2013 pozostáva z :

- 49 ks prioritné zaknihované akcie na meno v nominálnej hodnote 3 320 EUR
- 521 ks kmeňové zaknihované akcie na meno v nominálnej hodnote 3 320 EUR

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	1 892 400	1 892 400
Počet akcií (a.s.)	570	570
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)	3 320	3 320
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
- SLAVIA CAPITAL Group, a.s.	1 065 720	1 264 920
- SC RAILS, a.s.	826 680	
- Assets Management, a.s.		627 480
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania	1 892 400	1 892 400
Hodnota splateného základného imania	1 892 400	1 892 400
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou alebo ňou		
ovládanými osobami, v ktorých má účt. jednotka podstatný vplyv		

G. a) 3) (1) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - účtovný zisk minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	594 981
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	59 498
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	535 483
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	594 981

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	330	330	330		330
Z - spracovanie účtovnej závierky	330	330	330		330

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	330	330	330		330
Z - spracovanie účtovnej závierky	330	330	330		330

G. c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Celková hodnota záväzkov BO: 5 421 EUR

Celková hodnota záväzkov PO: 56 478 EUR

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	4 171	55 228
Záväzky po lehote splatnosti	1 250	1 250

G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
Záväzky zo sociálneho fondu	90			90
Odložený daňový záväzok	2 801			2 801
Záväzky z obchodného styku	2 750	2 750		
Ostatné záväzky - preplatok poistenia	-220	-220		
Spolu:	5 421	2 530		2 891

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	2 891	2 403
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	2 891	2 403
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	2 530	54 075
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 280	52 825
Záväzky po lehote splatnosti	1 250	1 250

G. f) Spôsob vzniku odloženého záväzku

Prepočet odloženého daňového záväzku: Daňová zostatková cena hmotného majetku: 1 526 481 EUR účtovná zostatková cenou hmotného majetku 1 538 655 EUR, rozdiel 12 174 EUR po prepočte sadzbou dane 23 % = 2 801 EUR.

Titul vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná	12 174 x 23 % = 2 801

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	90	90
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu		
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	90	90

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch**H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

Produkt A = prenájom nehnuteľnosti
 Produkt B = poskytnuté záruky
 Produkt C = sprostredkovanie

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	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
Slovenská republika	6 373	6 373	27 984	27 147		539 000
Spolu	6 373	6 373	27 984	27 147		539 000

H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		165 200
Zmluvné pokuty		165 200
Finančné výnosy, z toho:	35 332	32 105
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Tržby z predaja cenných papierov	34 070	30 129
Výnosové bankové úroky		
Výnosy z krátkodobého finančného majetku	1 262	1 976
Mimoriadne výnosy, z toho:		

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	34 357	572 520
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	35 332	197 305
Čistý obrat celkom	69 689	769 825

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	3 021	2 619
ekonomické služby	1 530	2 030
poradenské služby	1 000	
Ostatné služby	491	108

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Spotreba materiálu		10
Ostatné náklady na hospodársku činnosť, z toho:	43 816	42 738
Dane a poplatky	6 412	6 224
Odpisy majetku	36 514	36 514
Ostatné náklady	890	

I. c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Finančné náklady, z toho:	50 605	129 477
Kurzové straty spolu, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov	80	2 209
Predané cenné papiere	34 070	30 129
Nákladové úroky	16 455	97 139

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredné 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:	-27 753	x	x	594 981	x	x
teoretická daň	x		23	x	113 046	19
Daňovo neuznané náklady	1 261					
Výnosy nepodliehajúce dani	1					
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty				594 981		
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	-26 493					19
Splatná daň z príjmov	x		23	x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Spoločnosť na podsúvahovom účte eviduje evidenciu ostatného hmotného majetku v hodnote 2 259 EUR.

Na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k nehnuteľnosti č. 1410/12/021-ZZ-01 zo dňa 30.11.2012 bolo zriadené záložné právo na nehnuteľný majetok Spoločnosti zapísaný na liste vlastníctva č. 13292 a č. 11566 v prospech OTP Banka Slovensko, a.s., Štúrova 5, 813 54 Bratislava, IČO: 31 318 916 na zabezpečenie pohľadávky, ktorá vznikla na základe Zmluvy o splátkovom úvere č. 1410/12/021 zo dňa 30.11.2012, na základe ktorej OTP Banka Slovensko, a.s., Štúrova 5, 813 54 Bratislava, IČO: 31 318 916 poskytla úver vo výške 2 000 000,- EUR dlžníkovi SLAVIA CAPITAL Group, a.s., Mostová 2, 811 02 Bratislava, IČO: 31 403 387.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		
Ostatný hmotný majetok	2 259	2 259
Závazok - záložné právo v prospech OTP Banka Slovensko, a.s.	1 842 068	1 842 068

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P. a - n) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania

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	1 892 400				1 892 400
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio	33 194				33 194
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	12 613	59 498			72 111
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-627 326	535 483			-91 843
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	594 981		623 221		-28 240
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. a - n) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	630 800	1 261 600			1 892 400
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania		1 261 600	1 261 600		
Pohľadávky za upísané vlastné imanie		-1 261 600	-1 261 600		
Emisné ážio	33 194				33 194
Ostatné kapitálové fondy	169 289		169 289		
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond		12 613			12 613
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-740 846	113 520			-627 326
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	126 133	468 848			594 981
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. I) Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend

Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend je uvedená v časti G.a3) a P.a-n).