

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, založenie, vznik**

PTD Investment Trust, a.s.
Hattalova 12/A
831 03 Bratislava

Spoločnosť PTD Investment Trust, a.s. (ďalej len spoločnosť) bola založená 08. júna 2000 a do Obchodného registra bola zapísaná 06. júla 2000 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel: Sa, vložka č. 3079/B).

b) Hlavnými činnosťami spoločností sú:

- činnosť organizačných a ekonomických poradcov
- činnosť účtovných poradcov
- sprostredkovateľská činnosť
- podnikateľské poradenstvo v oblasti obchodu a služieb
- faktoring a forfaiting
- prieskum trhu a verejnej mienky
- finančný leasing
- prenájom hnutelného majetku

c) Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	12	12
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	12	12
počet vedúcich zamestnancov	0	0

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 27. júna 2013.

Riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2012 bola uložená do Zbierky listín Obchodného registra 26. júla 2013.

D. ĎALŠIE INFORMÁCIE

Ďalšie informácie sú podrobne rozpracované v častiach E. až P..

E. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**a) Pokračovanie účtovnej jednotky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti (going concern).

b) Zmeny účtovných zásad účtovných metód

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

c) Spôsoby oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**Dlhodobý finančný majetok**

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacou cenou (vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním), od ktorej je odpočítané zníženie ich hodnoty. Cenné papiere a podiely sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka preceňujú na reálnu hodnotu:

- metódou vlastného imania,
- trhovou hodnotou - kurzom na tuzemskej burze alebo inom verejnom trhu,
- kvalifikovaným odhadom.

Úvery sa oceňujú menovitou hodnotou.

Pohľadávky

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

Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

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

Záväzky, rezervy, úvery

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

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.

Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

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

Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov

Daň z príjmov je súčasťou nákladov účtovnej jednotky.

Splatná daň z príjmov za bežné účtovné obdobie sa vypočíta zo základu dane z príjmov a platnej sadzby dane.

Odložená daň (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahuje na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane. Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v 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 alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis,
- v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Kurzové rozdiely z ocenenia majetku a záväzkov sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na 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 na menu euro neprepočítavajú.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**a) Dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samost. hn. veci a súbory hn. 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 účt. obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samost. hn. veci a súbory hn. 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 účt. obdobia	0	0	4 500	0	0	0	0	0	4 500
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	4 500	0	0	0	0	0	4 500
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obdobia	0	0	1 500	0	0	0	0	0	1 500
Prírastky	0	0	3 000	0	0	0	0	0	3 000
Úbytky	0	0	4 500	0	0	0	0	0	4 500
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia	0	0	3 000	0	0	0	0	0	3 000
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

j) **Dlhodobý finančný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spol. s podst. vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obdobia	166 248	0	173 118	0	3 685 999	1 734 107	0	0	5 759 472
Prírastky	3 410 386	0	0	0	1 150 986	0	3 410 386	0	7 971 758
Úbytky	0	0	1	0	3 134 678	1 597 236	3 410 386	0	8 142 301
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt. obdobia	3 576 634	0	173 117	0	1 702 307	136 871	0	0	5 588 929
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia	1 024	0	98 654	0	0	0	0	0	99 678
Prírastky	1 948 271	0	63 013	0	0	0	0	0	2 011 284
Úbytky	577 890	0	1	0	0	0	0	0	577 891
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt. obdobia	1 371 405	0	161 666	0	0	0	0	0	1 533 071
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia	165 224	0	74 464	0	3 685 999	1 734 107	0	0	5 659 794
Stav na konci účt. obdobia	2 205 229	0	11 451	0	1 702 307	136 871	0	0	4 055 858

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spol. s podst. vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obdobia	166 248	0	74 464	0	2 595 999	1 140 523	0	1 000 000	4 977 234
Prírastky	0	0	0	0	1 097 100	593 584	0	0	1 690 684
Úbytky	0	0	0	0	7 100	0	0	1 000 000	1 007 100
Presuny	0	0	98 654	0	0	0	0	0	98 654
Stav na konci účt. obdobia	166 248	0	173 118	0	3 685 999	1 734 107	0	0	5 759 472
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia	0	0	0	0	0	1 361	0	0	1 361
Prírastky	1 024	0	98 654	0	0	0	0	0	99 678
Úbytky	0	0	0	0	0	1 361	0	0	1 361
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účt. obdobia	1 024	0	98 654	0	0	0	0	0	99 678
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia	166 248	0	74 464	0	2 595 999	1 139 162	0	1 000 000	4 975 873
Stav na konci účt. obdobia	165 224	0	74 464	0	3 685 999	1 734 107	0	0	5 659 794

i) Prehľad o štruktúre dlhodobého finančného majetku k 31. decembru 2012 je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasova- cích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Chic Parisienne, s.r.o.	99,57%	99,57%	162 546	-170 155	161 850
Skin s.r.o.	99,14%	99,14%	199 176	-72 879	197 459
KAQUN SYSTEM v likv., s.r.o.	100,00%	100,00%	164 368	-857	164 368
TB factor, s.r.o.	100,00%	100,00%	-320 555	-3 750	0
JAVELIN s.r.o.	100,00%	100,00%	1 681 552	2 278 408	1 681 552
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Agrostroy Rožňava a.s. - v konk.	0,0320%	0,0320%			0
Automobilové závody - v likv.	0,0200%	0,0200%			0
Babette a.s. Kollárovo - konk.	0,1560%	0,1560%			0
Celprojekt a.s. Ružomb.	0,0050%	0,0050%			86
Drevoindustria a.s. - v likvidácii	2,4280%	2,4280%			0
DTZ Vrútky - konkurz	9,5000%	9,5000%			0
Geokotechnika a.s. - konkurz	0,3450%	0,3450%			0
Geoprieskum Rožňava a.s. - konkurz	0,0680%	0,0680%			0
Lukon a.s. - konkurz	0,0660%	0,0660%			0
Mototrans a.s. v likvid. - konkurz	0,0110%	0,0110%			0
Oravské ferozlist. Závody a.s. - konkurz	0,0160%	0,0160%			0
Preglejka a.s. - konkurz	0,0200%	0,0200%			0
Podnik výpočt. tech. a.s. BA SK - konkurz	0,1150%	0,1150%			0
Podnik výpočt. tech. a.s. BA CS - konkurz	0,0720%	0,0720%			0
Slovpap a.s. v likvid. - konkurz	0,0590%	0,0590%			0
Smrečina a.s. - konkurz	0,1230%	0,1230%			0
Stavris a.s. - konkurz	0,0480%	0,0480%			0
VAB SIPOX, a.s. v konkurze	0,0220%	0,0220%			0
Zemplínska hydina a.s. - konkurz	0,0020%	0,0020%			0
ZNZ Bratislava a.s. v likvid.	0,0320%	0,0320%			0
ZVT - konkurz	0,0380%	0,0380%			0
Projekting Ružomberok, a.s.	14,8320%	14,8320%			11 364
RUDEA, a.s.	0,0040%	0,0040%			0
RUDEA, a.s.	4,3500%	4,3500%			0
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	2 216 680

j) l) Prehľad o poskytnutých dlhodobých pôžičkách je v nasledovnej 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	726 309		726 309	0	0
Do splatnosti od troch do piatich rokov vrátane	24 663	0	24 663	0	0
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane	2 935 027	1 901 958	3 134 678	0	1 702 307
Do splatnosti do jedného roka vrátane	1 734 107	0	1 597 236	0	136 871
Dlhodobé pôžičky spolu	5 420 106	1 901 958	5 482 886	0	1 839 178

r) **Prehľad o vývoji opravnej položky k pohľadávkam je v nasledovnej tabuľke:**

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodom vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	702 881	0	0	0	702 881
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	173 890	0	73 890	0	100 000
Pohľadávky spolu	876 771	0	73 890	0	802 881

s) **Pohľadávky**

Prehľad o vekovej štruktúre pohľadávok je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 303 153	702 881	7 006 034
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	10 960	0	10 960
Iné pohľadávky	6 748 657	100 000	6 848 657
Krátkodobé pohľadávky spolu	13 062 770	802 881	13 865 651

Prehľad o pohľadávkach podľa zostatkovej doby splatnosti je v nasledovnej tabuľke:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	802 881	876 771
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	13 062 770	12 828 937
Krátkodobé pohľadávky spolu	13 865 651	13 705 708
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

t) u) Prehľad o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia je v nasledovnej tabuľke:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	4 092 490	4 092 490
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

w) **Krátkodobý finančný majetok**

Prehľad o krátkodobom finančnom majetku je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	314 947	361 974
Bežné bankové účty	6 204	16 626
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	321 151	378 600

Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Majetkové CP na obchodovanie	0	0	0	0	0
Dlhové CP na obchodovanie	0	0	0	0	0
Emisné kvóty	0	0	0	0	0
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané	0	29 000	0	0	29 000
Ostatné realizované CP	0		0	0	0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0	0	0	0	0
Dlhodobé pôžičky	0	29 000	0	0	29 000

zb) **Časové rozlíšenie**

Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív je v nasledovnej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
-	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	26	26
domény	14	14
poistenie mot. vozidla	12	12
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
-	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	529	0
výnos zo zmenky	529	0

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**a) Vlastné imanie****1. Základné imanie**

Základné imanie spoločnosti tvorí 100.000 ks kmeňových zaknihovaných akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 34,00 EUR a 46 ks kmeňových listinných akcií na meno s menovitou hodnotou 331.940,00 EUR. Základné imanie spoločnosti je splatené v plnom rozsahu.

3. Rozdelenie účtovného zisku/vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	681 841
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	34 092
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	647 749
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	681 841

6. Zisk/strata na akciu

Menovitá hodnota	Počet ks	Zisk/strata 2013 na akciu	Zisk/strata 2012 na akciu
34,00	100 000	1,24	2,04
331 940,00	46	12 123,43	19 882,21

b) Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledovných tabuľkách:

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,	0	0	0	0	0
-	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy,	12 504	5 037	12 504	0	5 037
Spracovanie ÚZ	1 593	1 560	1 593	0	1 560
Nevýčerp.dovolenky a poistné	10 911	3 477	10 911	0	3 477

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,	0	0	0	0	0
-	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy,	12 696	12 504	12 696	0	12 504
Audit ÚZ	3 984	0	3 984	0	0
Spracovanie ÚZ	1 593	1 593	1 593	0	1 593
Nevýčerp.dovolenky a poistné	7 119	10 911	7 119	0	10 911

c) Veková štruktúra záväzkov

Prehľad o vekovej štruktúre záväzkov je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	0	0	0
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Prijaté preddavky	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	1 356	0	1 356
Odložený daňový záväzok	0	0	0
Ostatné záväzky	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	1 356	0	1 356
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	12 877	21	12 898
Nevyfakturované dodávky	919	0	919
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	106 079	0	106 079
Záväzky voči zamestnancom	7 806	0	7 806
Sociálne poistenie	4 989	0	4 989
Daňové záväzky a dotácie	1 221	0	1 221
Ostatné záväzky	951	0	951
Krátkodobé záväzky spolu	134 842	21	134 863

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledovnej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Záväzky po lehote splatnosti	21	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	134 842	689 441
Krátkodobé záväzky spolu	134 863	689 441
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 356	1 070
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	1 356	1 070

g) Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 070	913
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	546	742
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	546	742
Čerpanie sociálneho fondu	260	585
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 356	1 070

i) Bankové úvery, pôžičky, krátkodobé finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné obdobie			Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Dlhodobé pôžičky									
Krátkodobé pôžičky									
Krátkodobé finančné výpomoci									
Prijatý krátkodobý úver	EUR	4,00%	30.05.14			113 000			115 000
Prijatý krátkodobý úver	EUR	9,50%	04.04.14			230 316			0

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

c) - f) Výnosy pri aktivácii nákladov, výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
-	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hosp. činnosti, z toho:	6 709 824	89 180
Zmluvné úroky z omeškania	0	0
Výnosy z postúpených pohľadávok	6 709 824	89 180
Finančné výnosy, z toho:	592 427	937 783
Kurzové zisky, z toho:	0	9 088
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	9 088
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	592 427	928 695
úroky z poskytnutých krátkodobých úverov	341 434	649 493
úroky z bankových účtov	4	32
Úroky z poskytnutých dlhodobých úverov	250 460	279 170
Výnosy z krátkodobého finančného majetku	529	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
-	0	0

g) Prehľad o čistom obrate je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	0	0
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	7 302 251	928 695
Čistý obrat celkom	7 302 251	928 695

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

a) - e) Prehľad o nákladoch je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	91 115	106 030
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	0	0
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	91 115	106 030
nájomné	1 393	1 345
notárske, právne služby	66	7
účtovníctvo, poradenstvo	24 791	24 986
nájomné za autá, operatívny leasing	43 648	40 659
internetové služby, licencie	0	20 597
telefónne, internetové poplatky	15 944	16 453
ostatné služby	5 273	1 983
Ostatné významné položky nákladov z hosp. činnosti, z toho:	6 710 144	90 063
Dary	306	777
Odpis postúpenej pohľadávky	6 709 824	89 179
Poistné	14	107
Spoluúčast - poisťovňa udalosť	199	
Finančné náklady, z toho:	91 293	125 088
Kurzové straty, z toho:	1	1
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	24 461	1
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	91 292	125 087
predané cenné papiere a podiely	0	0
tvorba a zúčtovanie opravných položiek k fin. majetku	63 012	98 654
úroky z prijatých úverov	26 465	24 975
bankové poplatky	1 297	940
poplatky CDCP, PB, Burza	518	518
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0
-	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

f) g) Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázananej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením,	210 914	x	x	742 862	x	x
teoretická daň	x	40 074	23,00%	x	141 144	19,00%
Daňovo neuznané náklady	6 503 798	1 235 722		1 955 590	371 562	
Výnosy nepodliehajúce dani	6 440 486	1 223 692		2 376 573	451 549	
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00%	0	0	
Spolu	274 226	0	23,00%	321 879	61 157	19,00%
Splatná daň z príjmov		63 073	23,00%	x	61 164	19,00%
Odložená daň z príjmov	x	0	23,00%	x	-143	19,00%
Celková daň z príjmov	x	63 073	46,00%	x	61 021	19,00%

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závazky z leasingu	0	0
Iné položky	5 081 129	10 556 804

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	18 669 240	0	0	0	18 669 240
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-63 728	-1 948 270	-577 890	0	-1 434 108
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	285 539	34 092	0	0	319 631
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-1 526 285	0	-647 749	0	-878 536
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	681 841	147 841	0	681 841	147 841
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0

Prehľad o pohybe vlastného imania od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	18 669 240	0	0	0	18 669 240
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-161 366	-1 024	-98 662	0	-63 728
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	120 607	164 932	0	0	285 539
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	-3 010 670	0	-1 484 385	0	-1 526 285
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 649 316	681 841	0	1 649 316	681 841
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0