

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2013

v ☐ eurocentoch ☒ celých eurách *)

Za obdobie od

Mesiac

0 1

Rok

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

0 8

0 1

1 9 9 2

Účtovná závierka

*)

☒

riadna

☐

mimoriadna

☐

priebežná

Účtovná závierka

*)

☒

zostavená

☐

schválená

IČO

3 1 3 1 8 7 6 2

DIČ

2 0 2 0 3 5 8 5 3 8

Kód SK NACE

3 8 . 2 1 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

. A . S . A . S L O V E N S K O s p o l . s r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

B r a t i s l a v s k á

Číslo

1 8

PSČ

9 0 0 5 1

Obec

Z o h o r

Číslo telefónu

0 2

/ 5 0 2 0 6 8 2 3

Číslo Faxu

0 2

/ 5 0 2 0 6 8 1 3

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

0 7

0 2

2 0 1 4

Schválená dňa:

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:

*) Vyznačuje sa ☒

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2013

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

.A.S.A. SLOVENSKO spol. s r.o.
Bratislavská 18, 900 51 Zohor

Spoločnosť .A.S.A. SLOVENSKO spol. s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 8. januára 1992 a do obchodného registra bola zapísaná 25. februára 1992 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I. v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 13406/B).

Na základe zmluvy o zlúčení zo dňa 1. mája 2012 sa uskutočnilo zlúčenie spoločnosti .A.S.A. EKO s.r.o. s právnym nástupcom .A.S.A. SLOVENSKO spol. s r.o.. Spoločnosť .A.S.A. EKO s.r.o. zanikla bez likvidácie. Rozhodným dňom pre účely účtovníctva a dane z príjmov právnických osôb v zmysle príslušných ustanovení Obchodného zákonníka bol 1. január 2012.

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- ☐ poradenstvo a informácia obciam, priemyselným podnikom a úradom životného prostredia so zreteľom na odpady, odstraňovanie, zúžitkovanie a recykláciu
- ☐ zriaďovanie a prevádzka zberných a čistiacich služieb
- ☐ údržba zariadení na zúžitkovanie a odstraňovanie odpadov
- ☐ podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi
- ☐ zvoz a zber komunálneho a priemyselného odpadu vlastnou nákladnou dopravou
- ☐ výkup a export nebezpečných odpadov
- ☐ cestná motorová doprava – nákladná
- ☐ prenájom osobných a nákladných motorových vozidiel
- ☐ kúpa a predaj tovaru iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej činnosti (veľkoobchod)
- ☐ vedenie účtovníctva
- ☐ sprostredkovateľská činnosť
- ☐ sanácia geologického prostredia, sanácia environmentálnej záťaže
- ☐ nákup a predaj pohonných hmôt, olejov a mazív
- ☐ monitorovanie geologických faktorov životného prostredia

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	241	251
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	240	254
počet vedúcich zamestnancov	23	30

5. 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 v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 28. júna 2013 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Konatelia:	Ing. PetrVokřál Ing. Tomáš Antal Ing. JanLudvík	Ing. PetrVokřál Ing. Tomáš Antal Ing. JanLudvík

2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2013 a k 31. decembru 2012:

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
.A.S.A. InternationalEnvironmental IServicesGmbH	3 552 000	100,00%	100,00%	0 0
Spolu	3 552 000	100,00%	100,00%	0

V priebehu roka 2013 nenastali zmeny v štruktúre spoločníkov Spoločnosti.

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti .A.S.A. InternationalEnvironmentalServicesGmbH., HansHruschkaGasse 9, 2325 Himberg, Rakúsko, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny FOMENTODECONSTRUCCIONES y CONTRATAS, S.A. (FCC), FedericoSalmón, 13, E 28016 Madrid, Španielsko. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z úverov.

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa 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	4	rovnomerná	25
Oceniteľné práva (licencie)	4	rovnomerná	25
Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 2 400 EUR		jednorazová	100

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok okrem kontajnerov a popolnic, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, okrem nízko kapacitných kontajnerov a popolnic, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa 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 %
Stavby			
-Budovy	15 - 20	rovnomerná	6,67 - 5
-Teleso skládok	-	v závislosti od naplnenia	-
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí			
- Stroje, prístroje a zariadenia	4 - 12	rovnomerná	25 - 8,33
- Dopravné prostriedky	4 - 6	rovnomerná	25 - 16,67
- Kontajnery, popolnice, ktorých obstarávací cena neprevyšuje 1 700 EUR	2, 5, 6	rovnomerná	50, 20, 16,67
Ostatný hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 1 700 EUR	-	jednorazová	100

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach, pre ktoré je účtovná jednotka materskou účtovnou jednotkou, alebo v ktorých účtovná jednotka má podstatný vplyv sa oceňujú v obstarávacej cene.

d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

f) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

V prehľade peňažných tokov spoločnosť neuvádza prostriedky na osobitnom účte, ktorý je vytvorený na odvádzanie prostriedkov účelovej finančnej rezervy na uzavretie, rekultiváciu a monitorovanie skládky odpadov po jej uzavretí ako súčasť peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, ale ako súčasť peňažných tokov z investičnej činnosti.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

h) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

i) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamacii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy predovšetkým na rekultiváciu a následnú starostlivosť o skládku, nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia, odmeny, odchodné, nevyfakturované dodávky, očakávané náklady spojené s dodaním druhotných surovín, audit a daňové poradenstvo.

j) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

k) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Dôchodkový program s vopred stanoveným dôchodkovým plnením

V prípade programu s vopred stanoveným dôchodkovým plnením je stanovená výška plnenia, ktorú zamestnanec pri odchode do dôchodku dostane. Výška plnenia závisí od viacerých faktorov, akými sú napr. vek, počet odpracovaných rokov či mzda.

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy.

Záväzok za už odpracovanú dobu zamestnania je ocenený v jeho súčasnej hodnote k súvahovému dňu. Poistno-matematické zisky alebo straty sa účtujú okamžite v čase ich vzniku pri prehodnotení výšky záväzku.

Hlavné poistno-matematické predpoklady použité na výpočet záväzku týkajúceho sa dôchodkového programu sú nasledovné:

Priemerný počet zamestnancov k 31. decembru 2013	241
Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia)	13,75%
Predpokladané zvýšenie miezd	2,00%
Diskontná sadzba	3,80%

l) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

m) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnáť 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.

n) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté.

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytla na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli. Dotácie na dlhodobý majetok sa účtujú v prospech výnosov budúcich období a následne sa vykážu ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov obstaraného dlhodobého majetku.

o) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

p) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

q) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajúna eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

r) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja tovaru sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva tovaru, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť tovar na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia tovaru do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja služieb spojených s likvidáciou a prepravou odpadov, sanáciami, výnosy z dividend a tiež z predaja tovarov, ktorými sú druhotné suroviny a nádoby na odpad.

s) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

Spoločnosť zistila v bežnom účtovnom období nevýznamnú chybu týkajúcu sa účtovania o odloženej daňovej pohľadávke vo výške 56 350 EUR. Spoločnosť opravila chybu na účte Daň z príjmov z bežnej činnosti – odložená.

E. AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2013	0	213 065	532 259	0	0	0	0	745 324
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	961	0	0	0	0	0	961
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	212 104	532 259	0	0	0	0	744 363
Oprávky								
Stav k 1.1.2013	0	199 017	532 259	0	0	0	0	731 276
Prírastky	0	4 816	0	0	0	0	0	4 816
Úbytky	0	961	0	0	0	0	0	961
Stav k 31.12.2013	0	202 872	532 259	0	0	0	0	735 131
Opravné položky								
Stav k 1.1.2013	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2013	0	14 048	0	0	0	0	0	14 048
Stav k 31.12.2013	0	9 232	0	0	0	0	0	9 232

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2012	0	232 359	532 259	0	0	0	0	764 618
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	19 294	0	0	0	0	0	19 294
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	213 065	532 259	0	0	0	0	745 324
Oprávky								
Stav k 1.1.2012	0	213 496	532 259	0	0	0	0	745 755
Prírastky	0	4 815	0	0	0	0	0	4 815
Úbytky	0	19 295	0	0	0	0	0	19 295
Stav k 31.12.2012	0	199 017	532 259	0	0	0	0	731 276
Opravné položky								
Stav k 1.1.2012	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2012	0	18 863	0	0	0	0	0	18 863
Stav k 31.12.2012	0	14 048	0	0	0	0	0	14 048

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory	Pestovateľsk é 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 k 1.1.2013	1 736 784	3 734 797	16 799 610	0	0	12 461	297 868	17 024	22 598 544
Prírastky	0	0	0	0	0	0	859 595	0	859 595
Úbytky	0	0	445 224	0	0	0	0	0	445 224
Presuny	0	113 229	979 679	0	0	1 800	-1 083 754	-10 954	0
Stav k 31.12.2013	1 736 784	3 848 026	17 334 065	0	0	14 261	73 709	6 070	23 012 915
Oprávky									
Stav k 1.1.2013	0	1 793 021	13 342 084	0	0	6 236	0	0	15 141 341
Prírastky	0	232 606	1 208 823	0	0	799	0	0	1 442 228
Úbytky	0	0	445 224	0	0	0	0	0	445 224
Stav k 31.12.2013	0	2 025 627	14 105 683	0	0	7 035	0	0	16 138 345
Opravné položky									
Stav k 1.1.2013	0	0	3 965	0	0	0	0	0	3 965
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	671	0	0	0	0	0	671
Stav k 31.12.2013	0	0	3 294	0	0	0	0	0	3 294
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2013	1 736 784	1 941 776	3 453 561	0	0	6 225	297 868	17 024	7 453 238
Stav k 31.12.2013	1 736 784	1 822 399	3 225 088	0	0	7 226	73 709	6 070	6 871 276

Prírastky oprávok za rok 2013 zahŕňajú odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku vo výške 1 429 298 EUR, zostatkovú cenu predaného majetku vo výške 11 322 EUR a zostatkovú cenu odcudzeného majetku vo výške 6 423 EUR.

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2013

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory	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 k 1.1.2012	1 736 784	3 685 942	16 786 168	0	0	12 461	98 596	91 116	22 411 067
Prírastky	0	0	159 700	0	0	0	781 619	17 024	958 343
Úbytky	0	0	770 866	0	0	0	0	0	770 866
Presuny	0	48 855	624 608	0	0	0	-582 347	-91 116	0
Stav k 31.12.2012	1 736 784	3 734 797	16 799 610	0	0	12 461	297 868	17 024	22 598 544
Oprávky									
Stav k 1.1.2012	0	1 450 879	12 522 685	0	0	5 445	0	0	13 979 009
Prírastky	0	342 142	1 590 265	0	0	791	0	0	1 933 198
Úbytky	0	0	770 866	0	0	0	0	0	770 866
Stav k 31.12.2012	0	1 793 021	13 342 084	0	0	6 236	0	0	15 141 341
Opravné položky									
Stav k 1.1.2012	0	0	4 636	0	0	0	0	0	4 636
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	671	0	0	0	0	0	671
Stav k 31.12.2012	0	0	3 965	0	0	0	0	0	3 965
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2012	1 736 784	2 235 063	4 258 847	0	0	7 016	98 596	91 116	8 427 422
Stav k 31.12.2012	1 736 784	1 941 776	3 453 561	0	0	6 225	297 868	17 024	7 453 238

Z dôvodu zlučenia spoločnosti A.S.A. EKO s.r.o. so Spoločnosťou s rozhodným dňom 1. januára 2012 vstupujú do prírástkov prvotného ocenenia a aj oprávok hodnoty prevzatého majetku vo výške 159 700 EUR.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2013
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	3 879
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Záložné právo je zriadené z dôvodu poskytnutého úveru z Oberbank pre Spoločnosť. Hodnota majetku, na ktorý je zriadené záložné právo je uvedená v zostatkovej hodnote.

Dlhodobý hmotný majetok je k 31. decembru 2013 poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou do výšky 187 174 EUR a živelnou pohromou do výšky 1 418 842 EUR (k 31. decembru 2012: 187 174 EUR a živelnou pohromou do výšky 1 418 842 EUR).

3. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého finančného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý finančný majetok a	Podielové CP a podiely v CP a podiely v DÚJ b	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom c	Ostatné dlhodobé CP a podiely d	Pôžičky ÚJ v kons. Celku e	Ostatný DFM f	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok g	Obstarávaný DFM h	Poskytnuté preddavky na DFM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2013	0	3 400	0	0	0	0	0	0	3 400
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 k 31.12.2013	0	3 400	0	0	0	0	0	0	3 400
Opravné položky									
Stav k 1.1.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav k 1.1.2013	0	3 400	0	0	0	0	0	0	3 400
Stav k 31.12.2013	0	3 400	0	0	0	0	0	0	3 400

Dlhodobý finančný majetok	a	Podielové CP		Pôžičky v kons. Celku	e	Ostatný DFM	f	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	g	Obstarávaný DFM	h	Poskytnuté preddavky na DFM	i	Spolu
		Podielové CP a podiely v CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely										
Prvotné ocenenie														
Stav k 1.1.2012		0	3 400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 400
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012		0	3 400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 400
Opravné položky														
Stav k 1.1.2012		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota														
Stav k 1.1.2012		0	3 400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 400
Stav k 31.12.2012		0	3 400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 400

Dlhodobý finančný majetok

Hodnota k 31.12.2013

Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

0

Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

0

Výška vlastného imania k 31. decembru 2013 a výsledok hospodárenia jednotlivých spoločností za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
.A.S.A. Hlohovec, s.r.o.	50,00%	50,00%	302 126	148 286	3 400
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	3 400

4. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2013	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Materiál	29 412	0	0	0	29 412
Nedokončená výroba a polotovary					
vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
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	29 412	0	0	0	29 412

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky v roku 2010. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nepriaznivého počasia vplyvom privalových dažďov, čo spôsobuje odplavenie materiálu.

K 31. decembru 2013 a ani k 31. decembru 2012 nie sú zásoby kryté záložným právom a ani nebolo zriadené záložné právo v prospech banky

5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2013	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	234 139	201 040	220 209	11 225	203 745
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	97 025	2 157	0	23 329	75 853
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	9 188	0	0	0	9 188
Pohľadávky spolu	340 352	203 197	220 209	34 554	288 786

Opravné položky vytvára Spoločnosť pri dodržaní zásady opatrnosti k nedobytným pohľadávkam, ktoré sú po splatnosti a existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 31. decembru 2013 je uvedená v nasledujúcej 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	69 554	0	69 554
Dlhodobé pohľadávky spolu	69 554	0	69 554
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 887 925	1 477 598	4 365 523
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	3 655 852	0	3 655 852
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	141 070	0	141 070
Iné pohľadávky	19 001	0	19 001
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 703 848	1 477 598	8 181 446

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 477 598	2 358 689
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	6 703 848	5 026 147
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 181 446	7 384 836
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	69 554	27 861
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	69 554	27 861

Informácie o záložnom právepríp. obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami:

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	368 567
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	4 161 778

6. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2013	Suma istiny v EUR k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky, z toho:				0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				3 579 999	2 024 455
.A.S.A. InternationalEnvironmentalServicesGmbH	EUR	4,00% 1M EURIBOR menený denne	31.10.2014	1 001 315	0
.A.S.A. Zohor spol. s r.o. cashpooling	EUR	+ 1,40%	30.11.2014	2 578 684	2 024 456
.A.S.A. Marcelová, s.r.o.	EUR	5%	31.12.2014	75 853	73 696
.A.S.A. Olšava spol. s r.o. v likvidácii	EUR	5%	31.12.2013	0	23 329

Bankový účetSpoločnosti v UniCredit Bank Slovakia a.s. bol zapojený od 1.júla 2012 do 31.júla2013 do cashpoolingu spolu so spoločnosťami Technické služby-.A.S.A.s.r.o. a .A.S.A. ZOHOR spol. s r.o.

Bankový účetSpoločnosti v Tatra banka, a.s.bol zapojený od 1.júna 2013 do cashpoolingu spolu so spoločnosťami Technické služby-.A.S.A.s.r.o. a .A.S.A. ZOHOR spol. s r.o.

Jednotlivé pôžičky medzi spriaznenými stranami nie sú zabezpečené žiadnymi garanciami. K pôžičkevoči .A.S.A. Marcelová, s.r.o. je vytvorená opravná položka v celej výške poskytnutej pôžičky.

7. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Pokladnica, ceniny	14 130	21 170
Bežné bankové účty	392 758	625 523
Bankové účty termínované	730 000	636 259
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 136 888	1 282 952

Spoločnosť eviduje termínované vklady k 31. decembru 2013 spolu vo výške 730000 EUR (k 31. decembru 2012: 636 259 EUR). Všetky termínované vklady sú krátkodobé úložky s termínom splatnosti do 30. júna 2014.

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať, s výnimkou osobitného účtu, ktorý je vytvorený na odvádzanie prostriedkov účelovej finančnej rezervy na uzavretie, rekultiváciu a monitorovanie skládky odpadov po jej uzavretí.

Spoločnosť má v súlade so zákonom založený osobitný účet, ktorý je vytvorený na odvádzanie prostriedkov účelovej finančnej rezervy na uzavretie, rekultiváciu a monitorovanie skládky odpadov po jej uzavretí, k 31. decembru 2013 vo výške 734 981 EUR (k 31. decembru 2012: 636 781 EUR). Súhlas na čerpanie prostriedkov finančnej účelovej rezervy z osobitného účtu dáva Inšpektorát životného prostredia.

Podľa zákona má Spoločnosť povinnosť zosúladiť k 31. januáru 2014 výšku zostatku na osobitnom účte s transakciami za rok 2013. Počas januára 2014 Spoločnosť zúčtovala presun finančných prostriedkov na osobitný účet vo výške 104178 EUR na základe množstva ton odpadu navezeného na skládku počas roku 2013. Stav osobitného účtu k 31. januáru 2014 predstavoval 839 159 EUR.

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	407 512	422 938
nájomné na skládku Dolný Bar	407 512	422 938
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	41 549	42 553
nájomné na skládku Dolný Bar	15 426	15 426
poistné	24 806	24 526
predplatné	1 281	2 174
nájomné + ostatné	36	427
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	449 061	465 491

Nájomné za skládku Dolný Bar predstavuje vopred zaplatené nájomné, ktoré sa každoročne zúčtováva do nákladov:

- ☐ pre teleso skládky: v súlade s naplnením skládky,
- ☐ pre infraštruktúru skládky: rovnomerne podľa predpokladanej doby používania jednotlivých dlhodobých hmotných majetkov.

9. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-261 287	-492 701
odpočítateľné	198 945	251 403
zdaniteľné	-460 232	-744 104
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	577 441	126 498
odpočítateľné	577 441	126 498
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	487 337
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %) *	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	69 554	27 861
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	69 554	27 861
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	41 693	-190 769
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

* Ku koncu roka 2013 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 23% na 22% s účinnosťou od 1. januára 2014.

F. PASÍVA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 552 000	0	0	0	3 552 000
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	3 078 765	0	0	0	3 078 765
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
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, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	264 274	0	0	48 196	312 470
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 269 214	0	0	543 729	1 812 943
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	963 925	835 577	0	-963 925	835 577
Vyplatené dividendy	0	0	372 000	372 000	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	9 128 178	835 577	372 000	0	9 591 755

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 552 000	0	0	0	3 552 000
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	1 137 649	1 941 116	0	0	3 078 765
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
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, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	261 899	978	0	1 397	264 274
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 152 140	215 071	0	-5 097 997	1 269 214
Neuhradená strata minulých rokov	-2 581 991	-2 161 825	0	4 743 816	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	158 216	963 925	0	-158 216	963 925
Vyplatené dividendy	0	0	511 000	511 000	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	8 679 913	959 265	511 000	0	9 128 178

Z dôvodu zlúčenia spoločnosti .A.S.A. EKO s.r.o. so Spoločnosťou s rozhodným dňom 1.januára 2012 vstupujú do prírastkov položiek vlastného imania nasledovné hodnoty:

- ☐ Ostatné kapitálové fondy vo výške 1 941 116 EUR
- ☐ Zákonný rezervný fond vo výške 978 EUR
- ☐ Nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 215 071 EUR
- ☐ Neuhradená strata minulých rokov vo výške -2 161 825 EUR

Účtovný zisk za rok 2012 vo výške 963 925 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2012
Účtovný zisk	963 925
Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	48 196
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	543 729
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	372 000
Iné	0
Spolu	963 925

Štatutárny orgán nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2013 vo výške 835 577 EUR do dátumu zostavenia účtovnej závierky.

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Stav k 1.1.2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2013 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	581 989	83 294	6 999	7 686	794 291
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>535 403</i>	<i>83 294</i>	<i>3 801</i>	<i>0</i>	<i>758 589</i>
Rekultivácia a následná starostlivosť	535 403	226 987	3 801	0	758 589
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>46 586</i>	<i>0</i>	<i>3 198</i>	<i>7 686</i>	<i>35 702</i>
Odchodné do dôchodku	46 586	0	3 198	7 686	35 702
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	601 088	389 192	167 426	172 049	650 805
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>276 160</i>	<i>92 469</i>	<i>99 292</i>	<i>160 271</i>	<i>109 065</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	68 141	18 641	57 982	10 159	18 641
Rekultivácia a následná starostlivosť	143 693	0	0	143 693	0
Audit	27 292	22 389	27 292	0	22 389
Iné	37 034	51 439	14 018	6 419	68 036
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>324 928</i>	<i>296 724</i>	<i>68 134</i>	<i>11 778</i>	<i>541 740</i>
Odmeny pracovníkom	79 912	96 091	68 134	11 778	96 091
13.plat	0	200 633	0	0	200 633
Dodávka druhotných surovín	245 016	0	0	0	245 016
Rezervy spolu	1 183 077	616 180	174 425	179 735	1 445 096

Zrušenie krátkodobej rezervy na rekultiváciu a následnú starostlivosť skládky vo výške 143 693 EUR je z dôvodu reklasifikácie na dlhodobú časť.

Názov položky a	Stav k 1.1.2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2012 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	505 448	100 463	1 319	22 603	581 989
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>434 940</i>	<i>100 463</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>535 403</i>
Rekultivácia a následná starostlivosť	434 940	100 463	0	0	535 403
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>70 508</i>	<i>0</i>	<i>1 319</i>	<i>22 603</i>	<i>46 586</i>
Odchodné do dôchodku	70 508	0	1 319	22 603	46 586
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	691 947	440 798	484 390	47 267	601 088
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>398 109</i>	<i>115 870</i>	<i>212 753</i>	<i>25 066</i>	<i>276 160</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	132 201	68 141	120 454	11 747	68 141
Rekultivácia a následná starostlivosť	143 693	0	0	0	143 693
Audit	39 260	27 292	39 260	0	27 292
Iné	82 955	20 437	53 039	13 319	37 034
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>293 838</i>	<i>324 928</i>	<i>271 637</i>	<i>22 201</i>	<i>324 928</i>
Odmeny pracovníkom	293 838	79 912	271 637	22 201	79 912

Dodávka druhotných surovín	0	245 016	0	0	245 016
Rezervy spolu	1 197 395	541 261	485 709	69 870	1 183 077

Významnú položku ostatnýchkrátkodobých rezerv k 31. decembru 2013 a 31. decembru 2012 tvorí rezerva na očakávané dodatočné náklady spojené s uskutočnenou dodávkou druhotných surovín vo výške 245 016 EUR.

Pri určení výšky rezerv na uzatvorenie skládok vedenie Spoločnosti stanovilo najlepší odhad súčasnej hodnoty budúceho úbytku finančných prostriedkov, ktoré bude musieť v súvislosti so skládkami vynaložiť. Spoločnosť tvorí zákonné rezervy na rekultiváciu skládky a následnú starostlivosť minimálne vo výške 2,33 EUR za tonu odpadov uloženú na skládku stanovenej podľa Zákona o odpadoch č. 223/2001 Z.z.. Rezervy na rekultiváciu skládky k 31. decembru 2013 predstavovali 222 365 EUR(31. december 2012: 188 508 EUR) a rezervy na následnú starostlivosť k 31. decembru 2013 predstavovali 536 224 EUR (31. december 2012: 490 588 EUR). Spoločnosť predpokladá použitie v roku 2015 až 2017, z tohto dôvodu je celá rezerva na rekultiváciu k 31. decembraklasifikovaná ako dlhodobá. Čerpanie rezervy na následnú starostlivosť sa predpokladá v nasledujúcich 30 - 50 rokoch od uzatvorenia skládky.

Skládka č.1 s celkovým objemom 220 tisíc m3 je k 31. decembru 2013 naplnená na 100% a skládka č.2 s celkovým objemom 121 tisíc m3 je k 31. decembru 2013 naplnená na 100%. Skládka č.3 bola skolaudovaná počas roka 2010 a k 31. decembru 2013 je naplnená na 26,3%.

Použitie rezervy na odchodné závisí od počtu zamestnancov odchádzajúcich v jednotlivých rokoch do dôchodku.

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Závazky po lehote splatnosti	411 276	460 162
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 531 595	2 147 060
Krátkodobé záväzky spolu	2 942 871	2 607 222
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	13 658	11 509
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	13 658	11 509

K 31. decembru 2013 a ani k 31. decembru 2012 nie sú záväzky kryté záložným právom a ani nebolo zriadené záložné právo v prospech banky.

4. Sociálny fond

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

Názov položky	2013	2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	11 509	12 967
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	14 397	16 129
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	14 397	16 129
Čerpanie sociálneho fondu	12 248	17 587
Konečný zostatok sociálneho fondu	13 658	11 509

5. Bankové úvery

Prehľad bankových úverov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v EUR k 31.12.2013 f	Suma istiny v EUR k 31.12.2012 g
Dlhodobé bankové úvery, z toho:				216 667	650 000
OberbankAG investičný	EUR	3M EURIBOR + 1,60%	20.5.2015	216 667	650 000
				0	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:				2 318 296	2 753 155
		1M EURIBOR menený			
Tatra banka KTK - bežný účet	EUR	denne + 1,40%	30.11.2014	1 884 963	2 319 822
OberbankAG investičný	EUR	3M EURIBOR + 1,60%	31.12.2014	433 333	433 333
				0	0
				0	0
Spolu				2 534 963	3 403 155

Dlhodobý bankový úver je zaručený založenými pohľadávkami vo výške 368 567 EUR, založenými prostriedkami na bankovom účtu vo výške 281 433 EUR a bianko zmenkou pre prípad vymáhateľnosti. Ďalej je zaručený nehnuteľnosťami Spoločnosti (pozemok parcelné č. 15016/39 o výmere 779 m2 vo výške 3 879 EUR) a nehnuteľnosťami spoločnosti .A.S.A. Zohor spol. s r.o. (hala na spracovanie druhotných surovín /prevádzka lisovne/ spolu s pozemkom parcelné č. 15015/23 vo výmere 756 m2 vo výške 201 258 EUR, hala na spracovanie druhotných surovín /sklad/ na parcelnom č.15016/39 vo výške 310 583 EUR. Hodnoty založeného majetku sú uvedené v zostatkovej cene.

Krátkodobé bankové úvery sú zaručené patronátnym vyhlásením materskej spoločnosti .A.S.A. InternationalEnvironmentalServicesGmbH. Ďalej sú zabezpečené dohodou o ručení so spoločnosťou Technické služby - .A.S.A. s.r.o. a .A.S.A. Zohor spol. s r.o., a bianko zmenkou pre prípad vymáhateľnosti.

Podľa zmluvných podmienok podliehajú úvery Spoločnosti určitým minimálnym stanoveným ukazovateľom, ktoré boli k 31. decembru 2013 ako aj k 31. decembru 2012 splnené.

6. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

Prehľad pôžičiek prijatých od spriaznených strán je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v EUR k 31.12.2013 e	Suma istiny v EUR k 31.12.2012 f
Dlhodobé pôžičky, z toho:				0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				768 663	508 852
		1M EURIBOR			
Technické služby - .A.S.A. s.r.o.		menený denne			
cashpooling	EUR	+ 1,40%	30.11.2014	768 663	508 852
Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:				0	0
Spolu				768 663	508 852

Bankový účet Spoločnosti v UniCredit Bank Slovakia a.s. bol zapojený od 1.júla 2012 do 31.7.2013 do cashpoolingu spolu so spoločnosťami Technické služby-.A.S.A.s.r.o. a .A.S.A. ZOHOR spol. s r.o.

Bankový účet Spoločnosti v Tatra banka, a.s.bol zapojený od 1.júna 2013 do cashpoolingu spolu so spoločnosťami Technické služby-.A.S.A.s.r.o. a .A.S.A. ZOHOR spol. s r.o.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	6	0
Bankové poplatky	6	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	11 865	19 622
Dotácia z recyklačného fondu	11 865	19 622
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	7 652	19 993
Dotácia z recyklačného fondu	7 652	19 993
Spolu	19 523	39 615

8. Záväzky z finančného prenájmu (u nájomcu)

Záväzky z finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2013			Stav k 31.12.2012		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	0	0	0	19 714	0	0
Finančný náklad	0	0	0	261	0	0
Spolu	0	0	0	19 975	0	0

G. VÝNOSY

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 nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Tovar		Likvidácia odpadu		Ostatné služby	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	4 134 270	4 216 108	13 474 484	14 846 010	1 124 848	1 239 547
Česká republika	30 724	0	28 004	0	300	0
Rakúsko	11 906	0	265	0	111 835	115 030
Nemecko	637	0	20 088	0	1 352	0
Poľsko	380 009	0	0	0	0	0
Maďarsko	3 030	0	0	0	0	0
Spolu	4 560 576	4 216 108	13 522 841	14 846 010	1 238 335	1 354 577

2. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Obstaranie zásob vlastnou dopravou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	226 367	220 022
Predaj dlhodobého majetku (PKW, LKW, VKK, nádoby)	27 193	27 639
Predaj materiálu	123 244	134 044
Rozpustenie dotácie z recyklačného fondu	20 098	22 635
Náhrada z poisťovní	45 465	13 592
Nevyfakturované dodávky DS k 31.12.	10 358	21 265
Ostatné	9	846
Finančné výnosy, z toho:	113 785	97 834
Kurzové zisky, z toho:	3 768	1 006
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 768	1 006
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	110 017	96 828
Prijaté úroky	50 017	31 828
Prijaté dividendy	60 000	65 000
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Výnosy z predaja podniku alebo jeho časti	0	0
Ostatné	0	0

3. Čistý obrat

Informácie o čistom obraťe Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	14 761 176	16 200 587
Tržby za tovar	4 560 576	4 216 108
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	336 384	316 850
Čistý obrat celkom	19 658 136	20 733 545

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2013	2012
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	7 393 169	7 604 702
<i>Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>54 540</i>	<i>53 601</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	46 761	45 897
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	75	0
daňové poradenstvo	7 704	7 704
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>7 338 629</i>	<i>7 551 101</i>
Reprezentačné	55 240	44 272
Opravy a udržiavanie	898 190	774 737
Cestovné	12 053	18 529
Softvérové služby	57	201
Tlmočenie, preklady	1 941	2 491
Nájomné	473 952	448 297
Personálny leasing	1 319 342	1 464 506
Školenia	30 433	23 723
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	841 950	803 466
Náklady na inzerciu, reklamu	53 232	26 764
Telefónne služby	54 906	85 923
Preprava a skládkovanie odpadu	3 177 305	3 218 418
Subdodávky	44 097	106 525
Strážne služby	11 582	12 062
Sprostredkovanie	10 555	97 338
Testy, monitoring a analýzy odpadov	35 932	51 477
Sanácie	171 001	222 829
Diaľničné známky, mýtné poplatky	112 375	120 466
Poštovné, RTVS	17 595	18 284
Ostatné	16 891	10 793
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 234 961	1 446 196
Predaj materiálu	0	0
Predaný dlhodobý majetok	11 322	19 965
Predaný materiál	112 880	131 942
Manká a škody	13 062	10 630
Odpis pohľadávok	67 029	2 825
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-51 566	-126 945
Tvorba a zúčtovanie rezerv na rekultiváciu a následnú starostlivosť	83 294	100 463
Zákonný poplatok obci	798 311	931 877
Poistenie	109 566	109 225
Dodávka DS	0	245 016
Návrh pokuty Inšpektorát práce (úraz na prevádzke v Žiline)	33 000	0
Ostatné	58 063	21 198
Finančné náklady, z toho:	108 740	153 388
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>8 641</i>	<i>13 314</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	8 641	13 314
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>100 099</i>	<i>140 074</i>
Nákladové úroky	48 553	79 237
Bankové poplatky	27 165	27 861
Poplatok za ručenie	24 381	32 976
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

I. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-3 162	4 845
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Prechod od teoretickej k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	2013			2012		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 048 240			1 480 910		
teoretická daň		241 095	23%		281 373	19%
Daňovo neuznané náklady	197 143	45 343		1 165 835	221 509	
Výnosy nepodliehajúce dani	-62 015	-14 263		-65 000	-12 350	
Umorenie daňovej straty	0	0		113 729	21 609	
Zmena sadzby dane	-31 620	-3 162		0	4 845	
Iné	-245 000	-56 350		0	0	
Spolu		212 663	20%		516 985	35%
Splatná daň z príjmov		254 356	24%		326 216	22%
Odložená daň z príjmov		-41 693	- 4%		190 769	13%
Celková daň z príjmov		212 663	20%		516 985	35%

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť má nasledovné ročné náklady na prenájom dlhodobého hmotného majetku:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Kancelárie, haly a ostatné priestory	261 389	228 862
Pozemky, budovy	15 426	15 426
Osobné vozidlá	0	396
Nákladné a úžitkové vozidlá	59 529	65 560
Archív a ostatné príležitostné prenájmy	26 625	36 197
Technológie a iné drobné stroje a zariadenia	110 983	83 024

Spoločnosť má v nájme nasledujúci dlhodobý hmotný majetok: kancelárske priestory, nebytové priestory, haly, parkovacie miesta, vysokozdvížne vozíky, technológie, osobné, úžitkové a nákladné vozidlá, veľkokapacitné kontajnery a lisy a iné drobné stroje a zariadenia. Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú.

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

1. Informácie o podmienených záväzkoch a majetku:

K 31. decembru 2012 spoločnosť ručila Zmluvou o ručení za úver spoločnosti .A.S.A. Trnava, spol. s r.o. do výšky 77 154 EUR a ručí založenými pozemkami v hodnote 289 987 EUR za úver spoločnosti .A.S.A. Zohor spol. s r.o..

Tatra banka, a.s. poskytla záruky v celkovej výške 689 879 EUR za možné záväzky Spoločnosti vyplývajúce zo zmlúv s odberateľmi.

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) 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 príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

L. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Za rok 2013 ani za 2012 neboli členom štatutárnych a dozorných orgánov Spoločnosti vyplatené Spoločnosťou žiadne príjmy z dôvodu výkonu ich funkcie.

M. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Ing. PetrVokřál bol od 1. januára 2014 odvolaný z pozície konateľa Spoločnosti a PetrUrbánek bol od 1. januára 2014 menovaný konateľom Spoločnosti.

Okrem vyššie uvedených nenstali po 31. decembri 2013také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2013.

N. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2013 EUR	2012 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	1 048 240	1 480 910
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	1 429 298	1 758 350
Odpis zásob	13 062	10 630
Odpis pohľadávky	67 029	2 825
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	-671	-671
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-51 566	-126 945
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	436 444	471 392
Úrokové náklady (netto)	-1 464	47 409
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-15 871	-7 674
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Výnos z dividend	-60 000	-65 000
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 864 501	3 571 226
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	788 647	-54 524
Úbytok (prírastok) zásob	-47 575	-27 250
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-374 090	-818 306
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	3 231 483	2 671 146

	2013 EUR	2012 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	3 231 483	2 671 146
Zaplatené úroky	-48 553	-79 237
Prijaté úroky	50 017	31 828
Zaplatená daň z príjmov	-335 984	-347 643
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 896 963	2 276 094
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-595 611	-798 645
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	27 193	27 639
Obstaranie fin. investícií	0	0
Príjmy / výdavky na osobitnom účte	-98 200	106 932
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	-1 554 228	-1 603 862
Prijaté dividendy	60 000	98 000
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-2 160 846	-2 169 936
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-433 333	1 083 333
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	259 811	508 852
Vyplatené dividendy	-372 000	-511 000
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-545 522	1 081 185
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-1 673 651	1 187 343
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	190 595	-2 860 994
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	-1 483 056	-1 673 651

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cashequivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, 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.