

**A. Základné informácie o účtovnej jednotke****A. a,b,c) Základné informácie**

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: ZEMPLÍN MARKET, s.r.o.  
Sídlo: Slovenskej jednoty 13, 040 01 Košice  
Dátum založenia: 08.12.2005  
Dátum vzniku: 08.12.2005

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Prenájom obchodného centra . Spoločnosť nemá vlastných pracovníkov.

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 bola vypracovaná ako riadna.

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

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 24.07.2013

**E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach****E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad**

V roku 2013 neboli zmenené žiadne účtovné zásady.

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) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou**

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) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou**

Účtovná jednotka nenakupovala v roku 2013 zásoby na sklad. Drobný materiál na opravy bol kupovaný v takom množstve v akom sa hneď spotreboval a bol účtovaný priamo do nákladov.

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**

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- |                                                                                                            |                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| <input checked="" type="checkbox"/> Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení: |                                   |
| <input type="checkbox"/> dopravné                                                                          | <input type="checkbox"/> provízie |
| <input type="checkbox"/> iné                                                                               | <input type="checkbox"/> poistné  |
|                                                                                                            | <input type="checkbox"/> clo      |

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

- |                                                                                                                           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <input type="checkbox"/> pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby |
| <input type="checkbox"/> inak                                                                                             |

**Pri vyskladnení zásob sa používal**

- |                                                                                                                                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <input type="checkbox"/> vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne                                           |
| <input checked="" type="checkbox"/> metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob) |
| <input type="checkbox"/> iný spôsob:                                                                                                      |

**E. c) (12.) Pohľadávky****Pohľadávky oceňoval podnik:**

Pohľadávky oceňoval podľa zmlúv menovitou hodnotou v deň ich vzniku.

**E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok****Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:**

menovitou hodnotou v deň vzniku. Peniaze oceňoval v nominálnej hodnote, cudziu menu nepoužíval.

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

Položky časového rozlíšenia sa vykazujú v takej výške, aby bola dodržaná zásada, podľa ktorej účtovná jednotka účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva do obdobia, s ktorým vecne a časovo súvisia (§ 3 Zákona o účtovníctve)

**Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:**

skutočnými nákladmi podľa faktúr a dní.

**E. c) (15.) Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov****Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:**

menovitou hodnotou pri ich vzniku.

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.

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

Príspevok na združenú investíciu -OC Michalovce kruhový objazd. Príspevok na 1 rok /20 rokov odpisovaný DM/

Položky časového rozlíšenia, ak je známa presná suma a obdobie sa vykazujú v takej výške aby bola v zmysle § 3 Zákona o účtovníctve dodržaná zásada o vecnej a časovej súvislosti o účtovaných skutočnostiach.

**Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:**

mevitou hodnotou pri vzniku.

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

Spätný leasing pozemku a budovy OC Zemplín Michalove.

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

Skutočnými nákladmi podľa zmluvy a faktúr

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

Za bežné obdobie bol vytvorený zisk z činnosti v našej krajine, ocenený eurách

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

podľa platných zákonov v SR - vo výške 23%

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

Účtovné odpisy sa rovnajú daňovým odpisom- účtované mesačne. V roku 2013 bol obstaraný čistiaci stroj a samostatné klimatizačné jednotky.

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       |
|-----------------------|------------------|--------------------------------|-----------------------|
| Budovy a stavby       | 240 mesiacov     | leasing                        | leasing               |
| Zhodnotenie budovy    | 20 rokov         | 5%                             | rovnorné odpisovanie  |
| Pódium                | 6 rokov          | 16,6%                          | rovnorné odpisovanie  |
| Automobil             | 4 roky           | 25%                            | zrýchlené odpisovanie |
| Čistiaci stroj        | 6 rokov          | 16,6%                          | rovnorné odpisovanie  |
| Klimatizačné jednotky | 12 rokov         | 8,3%                           | rovnorné odpisovanie  |
| Umývací stroj         | 6 rokov          | doodpisovanie v poslednom roku | zrýchlené odpisovanie |

**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 vyčíslňovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.

☒ Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaraďenia do konca roka.

☐ Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

**E. f) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období**

Ak sa v danom roku vyskytla oprava chýb minulých období nevýznamná bola účtovaná priamo na príslušný druhový účet nákladov.

| Popis nevýznamnej chyby | Vplyv na výsledok hospodárenia v BO |
|-------------------------|-------------------------------------|
|-------------------------|-------------------------------------|

**F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy****F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku****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. 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 | 391 855               | 10 585 055 | 173 769                                           |                                       |                                 | 89 334      |                 |                             | 11 240 013 |
| Prírastky                          |                       |            | 16 451                                            |                                       |                                 |             | 17 329          |                             | 33 780     |
| Úbytky                             |                       |            |                                                   |                                       |                                 |             | 17 329          |                             | 17 329     |
| Presuny (+/-)                      |                       |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 391 855               | 10 585 055 | 190 220                                           |                                       |                                 | 89 334      |                 |                             | 11 256 464 |
| Oprávky                            |                       |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       | 1 984 725  | 165 233                                           |                                       |                                 | 17 058      |                 |                             | 2 167 016  |
| Prírastky                          |                       | 529 260    | 5 507                                             |                                       |                                 | 4 467       |                 |                             | 539 234    |
| Úbytky                             |                       |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Presuny (+/-)                      |                       |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       | 2 513 985  | 170 740                                           |                                       |                                 | 21 525      |                 |                             | 2 706 250  |
| Opravné položky                    |                       |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Prírastky                          |                       |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Úbytky                             |                       |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Presuny (+/-)                      |                       |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Zostatková hodnota                 |                       |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 391 855               | 8 600 330  | 8 536                                             |                                       |                                 | 72 276      |                 |                             | 9 072 997  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 391 855               | 8 071 070  | 19 480                                            |                                       |                                 | 67 809      |                 |                             | 8 550 214  |

**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 | 391 855                                      | 10 585 055 | 165 997                                           |                                       |                                 | 89 334      |                 |                             | 11 232 241 |
| Prírastky                          |                                              |            | 7 772                                             |                                       |                                 |             | 7 772           |                             | 15 543     |
| Úbytky                             |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |             | 7 772           |                             | 7 772      |
| Presuny (+/-)                      |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 391 855                                      | 10 585 055 | 173 769                                           |                                       |                                 | 89 334      |                 |                             | 11 240 012 |
| Oprávky                            |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 1 455 465  | 151 764                                           |                                       |                                 | 12 591      |                 |                             | 1 619 820  |
| Prírastky                          |                                              | 529 260    | 13 469                                            |                                       |                                 | 4 467       |                 |                             | 547 196    |
| Úbytky                             |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Presuny (+/-)                      |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 1 984 725  | 165 233                                           |                                       |                                 | 17 058      |                 |                             | 2 167 016  |
| Opravné položky                    |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Prírastky                          |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Úbytky                             |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Presuny (+/-)                      |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Zostatková hodnota                 |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 391 855                                      | 9 129 590  | 14 233                                            |                                       |                                 | 76 743      |                 |                             | 9 612 421  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 391 855                                      | 8 600 330  | 8 536                                             |                                       |                                 | 72 276      |                 |                             | 9 072 996  |

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

Budova OC Zemplín - vlastníkom je do roku 2029 leasingová spoločnosť UniCredit leasing.

| Dlhodobý hmotný majetok                                                                | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 8 071 070                        |

**F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku**

Budova OC ZEMPLÍN obstaraná leasingom - poisťku uzatvorila leasingová spoločnosť UCL, Bratislava, ktorá refakturuje náklady našej spoločnosti.

| Poistený majetok | Poistná suma | Platnosť zmluvy od-do |
|------------------|--------------|-----------------------|
| BMW X5 havarijné | 81 659       | neurčito              |
| BMW X5 havarijné | 81 875       | neurčito              |
| AUDI A6          |              | v roku 2013 predané   |

**F. e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva**

Spätný leasing. pozemku a budova OC Zemplín Michalovce. V katastri je účtovná jednotka zapísaná ako vlastník ale zároveň je uvedené vecné bremeno.

| Majetok | Hodnota |    |
|---------|---------|----|
|         | BO      | PO |

**F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek**

Opravné položky podľa súvahových položiek krátkodobého finančného majetku

| Druh pohľadávky                                                             | Riadok súvahy | Dôvod tvorby | Stav k 1.1. BO | Prírastky | Úbytky | Stav k 31.12. BO |
|-----------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|----------------|-----------|--------|------------------|
| B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)                             | 038           |              |                |           |        |                  |
| B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)        | 039           |              |                |           |        |                  |
| 2. Čistá hodnota zákazky (316A)                                             | 040           |              |                |           |        |                  |
| 3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 041           |              |                |           |        |                  |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A           | 042           |              |                |           |        |                  |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)       | 043           |              |                |           |        |                  |
| 6. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A)          | 044           |              |                |           |        |                  |
| 7. Odložená daňová pohľadávka (481A)                                        | 045           |              |                |           |        |                  |
| B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)                          | 046           |              |                | 29 090    |        | 29 090           |
| B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)       | 047           |              |                | 29 090    |        | 29 090           |
| 2. Čistá hodnota zákazky (316A)                                             | 048           |              |                |           |        |                  |
| 3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 049           |              |                |           |        |                  |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A           | 050           |              |                |           |        |                  |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)       | 051           |              |                |           |        |                  |
| 6. Sociálne poistenie (336) - 391A                                          | 052           |              |                |           |        |                  |
| 7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A        | 053           |              |                |           |        |                  |
| 8. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A)          | 054           |              |                |           |        |                  |

**F. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam**

| Pohľadávky                                      | Bežné účtovné obdobie                 |           |                                               |                                                        |                                    |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                                 | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a                                               | b                                     | c         | d                                             | e                                                      | f                                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                   |                                       | 29 090    |                                               |                                                        |                                    |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                       |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku          |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Iné pohľadávky                                  |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                         |                                       | 29 090    |                                               |                                                        |                                    |

**F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti**

| Názov položky                                    | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a                                                | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                       |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                    |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                     |                      |                  |
| Iné pohľadávky                                   |                     |                      |                  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                 |                     |                      |                  |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                     |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 123 611             |                      | 123 611          |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  | 73 500              |                      | 73 500           |
| Sociálne poistenie                               |                     |                      |                  |
| Daňové pohľadávky a dotácie                      |                     |                      |                  |
| Iné pohľadávky                                   | 986 017             |                      | 986 017          |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>               | 1 183 128           |                      | 1 183 128        |

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

| Názov položky                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny                                                  | 17 697                | 37 617                                       |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 530 721               | 209 542                                      |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |                       |                                              |
| Peniaze na ceste                                                    |                       |                                              |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>548 418</b>        | <b>247 159</b>                               |

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

Účet 385 - ku koncu roka nevykazuje zostatok, počas roka tu boli účtované odhadované mesačné tržby za marketingové a spoločné náklady, ktoré sa fakturujú preddavkovo každý mesiac a na konci roka sa na základe skutočných nákladov rozpočítavajú podľa obsadenej plochy.

| 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: | 2 244                 | 3 145                                        |
| Poistné                                     | 1 674                 | 1 746                                        |
| Telefónne poplatky                          | 121                   | 208                                          |
| Úroky                                       | 435                   | 996                                          |
| Ostatné                                     | 14                    | 195                                          |
| 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**

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

| Text                                                                                                                          | Suma  |       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
|                                                                                                                               | BO    | PO    |
| Základné imanie celkom                                                                                                        | 6 640 | 6 640 |
| Počet akcií (a.s.)                                                                                                            |       |       |
| Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)                                                                                              |       |       |
| Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)                                                                      |       |       |
| - Ing. Peter Matyšák                                                                                                          | 3 320 | 3 320 |
| - Ing. Martin Magula                                                                                                          | 3 320 | 3 320 |
| Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní                                                                              |       |       |
| Hodnota upísaného vlastného imania                                                                                            |       |       |
| Hodnota splateného základného imania                                                                                          | 6 640 | 6 640 |
| 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**

Spoločnosť vytvorila zisk 6325,15 EUR - preúčtovala ho v tomto roku na úhradu minulých strát.

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

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovný zisk                                    | 6 325                                        |
| Rozdelenie účtovného zisku                      | Bežné účtovné obdobie                        |
| Pridel do zákonného rezervného fondu            |                                              |
| Pridel do štatutárnych a ostatných fondov       |                                              |
| Pridel do sociálneho fondu                      |                                              |
| Pridel na zvýšenie základného imania            |                                              |
| Úhrada straty minulých období                   |                                              |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 6 325                                        |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                                              |
| Iné                                             |                                              |
| Spolu                                           | 6 325                                        |

**G. a) 5) Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účt. ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlast. imania**

| Text                                                      | Suma |    |
|-----------------------------------------------------------|------|----|
|                                                           | BO   | PO |
| Zmeny reálnej hodnoty majetku                             |      |    |
| Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania |      |    |
| :                                                         |      |    |
| Spolu                                                     |      |    |

**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: | 2 000                              | 968    | 2 468    |          | 500                             |
| spotreba elektriny          | 2 000                              |        | 2 000    |          |                                 |
| údržba výťahov              |                                    |        |          |          |                                 |
| výdaje na reprezentáciu     |                                    |        |          |          |                                 |
| spotreba plynu              |                                    | 500    |          |          | 500                             |

**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: |                                              |        |          |          |                                 |
| spotreba elektriny          | 1 000                                        | 2 000  | 1 000    |          | 2 000                           |
| údržba výťahov              | 300                                          |        | 300      |          |                                 |
| výdaje na reprezentáciu     | 2 323                                        |        | 2 323    |          |                                 |
| spotreba plynu              | 1 406                                        |        | 1 406    |          |                                 |

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

| Text                         | Suma      |            |
|------------------------------|-----------|------------|
|                              | BO        | PO         |
| Záväzky do lehoty splatnosti | 9 768 816 | 10 224 609 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 6 670     | 8 207      |

**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 |
|--------------------------------------------|-------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------|
| 104 - Ostatné dlhodobé záväzky             | 8 770 129   |                                              | 2 516 317                                          | 6 253 812                                |
| 107 - Záväzky z obchodného styku           | 253 494     | 253 494                                      |                                                    |                                          |
| 109 - Nevyfakturované dodávky              | 1 913       | 1 913                                        |                                                    |                                          |
| 112 - Záväzky voči spoločníkom a združeniu | 275 345     | 275 345                                      |                                                    |                                          |
| 115 - Daňové záväzky a dotácie             | 25 370      | 25 370                                       |                                                    |                                          |
| 116 - Ostatné záväzky                      | 449 235     | 449 235                                      |                                                    |                                          |
| Spolu:                                     | 9 775 486   | 1 005 357                                    | 2 516 317                                          | 6 253 812                                |

**G. c), G. d) Informácie o záväzkoch**

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Dlhodobé záväzky spolu                                          | 8 770 129             | 9 223 786                                    |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 6 253 812             | 6 801 651                                    |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 2 516 317             | 2 422 135                                    |
| Krátkodobé záväzky spolu                                        | 1 005 356             | 1 009 030                                    |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 1 005 356             | 1 009 030                                    |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    |                       |                                              |

**G. i) Bankové úvery**

bežný úver - kontokorentný do 100 000,--€. V roku 2013 nebol čerpaný.

| Názov položky            | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|------|----------------|------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| a                        | b    | c              | d                | e                                                      | f                                             | g                                                                             |
| Dlhodobé bankové úvery   |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| Krátkodobé bankové úvery |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |

**G. j) Významné položky čas. rozlíšenia výdavkov BO a výnosov BO**

| Názov položky                                        | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:            |                       |                                              |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:          |                       |                                              |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:             |                       |                                              |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:           | -60 413               | -64 728                                      |
| - podiel zo združenej investície od mesta Michalovce |                       |                                              |
| - parkovisko                                         |                       |                                              |

**G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u nájomcu**

Budova a pozemky OC Zemplín Michalovce

- 1) Celková suma dohodnutých platieb k 31.12. BO: 12348665  
z toho istina je: 9216415 a finančný náklad je: 3132250
- 2) Suma istiny u prenajímateľa a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie   |                                          |                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                          |                    |
|-----------------|-------------------------|------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|
|                 | Splatnosť               |                                          |                    | Splatnosť                                    |                                          |                    |
|                 | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane                      | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| a               | b                       | c                                        | d                  | e                                            | f                                        | g                  |
| Istina          | 446 513                 | 2 516 317                                | 6 253 585          | 425 332                                      | 2 419 186                                | 6 801 651          |
| Finančný náklad | 358 659                 | 1 509 541                                | 1 264 050          | 372 963                                      | 1 606 673                                | 1 579 428          |
| Spolu           | 805 172                 | 4 025 858                                | 7 517 635          | 798 295                                      | 4 025 859                                | 8 381 079          |

**H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch**

**H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

| 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                                            |
| Prenájom       | 1 977 196                                    | 1 881 068                                    |                                              |                                              |                                              |                                              |
| Tržby za tovar |                                              | 13 561                                       |                                              |                                              |                                              |                                              |
| Spolu          | 1 977 196                                    | 1 894 629                                    |                                              |                                              |                                              |                                              |

**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: | 22 885                | 21 114                                       |
| predaj DM                                                         |                       |                                              |
| podiel príspevku na združenú investíciu                           | 4 315                 | 4 315                                        |
| prefaktúria nákladov na energiu, vodu, oprav                      | 10 058                | 5 569                                        |
| náhrada škodových udalostí                                        | 8 512                 | 11 230                                       |
| Finančné výnosy, z toho:                                          | 122                   |                                              |
| Kurzové zisky, z toho:                                            |                       |                                              |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka    |                       |                                              |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:              |                       |                                              |
| úroky z banky                                                     | 122                   |                                              |
| 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                 | 1 977 196             | 1 881 068                                    |
| Tržby za tovar                          |                       | 13 561                                       |
| Výnosy zo zákazky                       |                       |                                              |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        |                       |                                              |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 23 007                | 21 116                                       |
| Čistý obrat celkom                      | 2 000 203             | 1 915 745                                    |

**I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch****I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby**

| Položky nákladov            | Hodnota |         |
|-----------------------------|---------|---------|
|                             | BO      | PO      |
| Opravy a udržiavanie        | 72 006  | 24 059  |
| Náklady na reprezentáciu    | 2 290   | 3 813   |
| Reklama a marketing         | 65 223  | 63 639  |
| Správa, upratovanie         | 241 567 | 243 500 |
| Administratíva, účtovníctvo | 25 268  | 19 100  |
| Odvoz odpadu                | 13 810  | 11 644  |

**I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti**

| Položky nákladov              | Hodnota |         |
|-------------------------------|---------|---------|
|                               | BO      | PO      |
| Dane a poplatky               | 16 684  | 16 834  |
| Odpisy majetku                | 539 234 | 547 196 |
| Opravné položky k pohľadávkam | 36 777  |         |
| Odpis pohľadávky              | 114 822 |         |
| Poistné                       | 15 729  | 16 980  |

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

| Položky nákladov                                                | Hodnota |         |
|-----------------------------------------------------------------|---------|---------|
|                                                                 | BO      | PO      |
| Kurzové straty spolu, z toho:                                   |         |         |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka |         |         |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:           |         |         |
| - úroky                                                         | 371 677 | 455 511 |
| - bankové poplatky                                              | 2 295   | 2 072   |

**I. e) Opis a suma celkových položiek nákladov na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou**

Spoločnosť nepodlieha auditu.

| Položky nákladov                                          | Hodnota |    |
|-----------------------------------------------------------|---------|----|
|                                                           | BO      | PO |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: |         |    |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky       |         |    |
| iné uisťovacie audítorské služby                          |         |    |
| súvisiace audítorské služby                               |         |    |
| daňové poradenstvo                                        |         |    |
| ostatné neaudítorské služby                               |         |    |

**K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch**

| 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                    | 12 348 665            | 13 205 233                                   |
| Iné položky                           |                       |                                              |
| darčekové poukážky                    |                       |                                              |

**M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu****M. c) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia**

| Druh pôžičky                       | Hodnota pôžičky členov orgánov štatutárnych (BO) | Hodnota pôžičky členov orgánov dozorných (BO) | Hodnota pôžičky členov orgánov iných (BO) | Hodnota pôžičky členov orgánov štatutárnych (PO) | Hodnota pôžičky členov orgánov dozorných (PO) | Hodnota pôžičky členov orgánov iných (PO) |
|------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------|
| Celková suma poskytnutých pôžičiek | 73 500                                           |                                               |                                           | 73 500                                           |                                               |                                           |
| Celková suma splatených pôžičiek   |                                                  |                                               |                                           |                                                  |                                               |                                           |
| Celková suma odpustených pôžičiek  |                                                  |                                               |                                           |                                                  |                                               |                                           |
| Celková suma odpísaných pôžičiek   |                                                  |                                               |                                           |                                                  |                                               |                                           |

**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                                                    | 6 640                              |           |        |         | 6 640                           |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           |                                    |           |        |         |                                 |
| Zmena základného imania                                            |                                    |           |        |         |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |                                    |           |        |         |                                 |
| Emisné ážio                                                        |                                    |           |        |         |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 600 000                            |           |        |         | 600 000                         |
| 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                                              | 700                                |           |        |         | 700                             |
| Nedeliteľný fond                                                   |                                    |           |        |         |                                 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   |                                    |           |        |         |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    |                                    |           |        |         |                                 |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                   | -255 939                           | 6 325     |        |         | -249 614                        |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 6 325                              | 83 564    |        |         | 89 889                          |
| 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                                                    | 6 640                                        |           |        |         | 6 640                           |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           |                                              |           |        |         |                                 |
| Zmena základného imania                                            |                                              |           |        |         |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |                                              |           |        |         |                                 |
| Emisné ážio                                                        |                                              |           |        |         |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 600 000                                      |           |        |         | 600 000                         |
| 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                                              | 700                                          |           |        |         | 700                             |
| Nedeliteľný fond                                                   |                                              |           |        |         |                                 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   |                                              |           |        |         |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    |                                              |           |        |         |                                 |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                   | -273 796                                     | 17 857    |        |         | -255 939                        |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 16 456                                       |           | 10 131 |         | 6 325                           |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |                                              |           |        |         |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa             |                                              |           |        |         |                                 |

**P. I) Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend**

Zisk z minulého roka bol prevedený na neuhrazené straty minulých období.

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