

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

Akciová spoločnosť SEZ Krompachy (ďalej len Spoločnosť), bola založená rozhodnutím zakladateľa vo forme zápisnice N 449/97, Nz 445/97 dňa 2.10.1997 podľa zákona č. 513/91 Zb. a do obchodného registra bola zapísaná 06.10.1997 (Obchodný register Okresného súdu Košice I v Košiciach, oddiel Sa, vložka číslo 903/V).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba, oprava a montáž elektrotechnických výrobkov, prístrojov a zariadení
- výskum a vývoj elektrotechnických výrobkov, prístrojov a zariadení
- reklamná a propagačná činnosť
- výroba hotových jedál a polotovarov
- veľkoobchod a maloobchod v oblasti elektrotechniky, strojárstva, palív a energie, stavebných hmôt a materiálov dreva a drevárskych výrobkov

3. Počet zamestnancov

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

1. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	362	345
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	348	344
počet vedúcich zamestnancov	22	22

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť je neobmedzene ručiacim spoločníkom v spoločnosti SBS SEZ s.r.o., Hornádska 1, Krompachy podľa § 56 ods.5 Obchodného zákonníka.

5. Právne dôvody na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti zostavená k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

6. Dátum schválenia a zverejnenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. 12. 2012 bola schválená za predchádzajúce účtovné obdobie valným zhromaždením Spoločnosti dňa 29. 5. 2013.

Účtovná závierka spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 5. 6. 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát boli za predchádzajúce obdobie odoslané na zverejnenie v Obchodnom vestníku dňa 18.6. 2013.

7. Schválenie audítora:

Valné zhromaždenie dňa 29.5.2013 schválilo spoločnosť BDR, s.r.o. Banská Bystrica ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je súčasťou konsolidovaného celku. Konsolidovanú účtovnú závierku za celok zostavuje materská spoločnosť Holding a.s., Hornádska 1, Krompachy podľa IFRS v znení prijatom Európskou úniou. Do tejto konsolidovanej účtovnej závierky sa zahŕňa Spoločnosť a všetky jej dcérske spoločnosti a pridružené spoločnosti.

Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle spoločnosti Holding a.s. Krompachy. Adresa registrovaného súdu, ktorý vedie obchodný register, kde sú uložené konsolidované účtovné závierky, je Okresný súd Košice I – zbierka listín, Štúrova 29, 041 51 Košice.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

- a. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.
- b. Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu:
 - len zmeny v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. a v znení neskorších zmien vyhlásenými zákonmi: 562/2003 Z.z., 561/2004 Z.z., 518/2005 Z.z., 688/2006 Z.z., 198/2007 Z.z., 540/2007 Z.z., 621/2007 Z.z., 378/2008 Z.z., 465/2008 Z.z., 567/2008 Z.z., 61/2009 Z.z., 522/2010 Z.z., 547/2011 Z.z., 440/2012 Z.z., 352/2013 Z.z., 463/2013 Z.z. a opatrením MF SR č. 23054/2002-92, ktorým sa stanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva po zmene opatrením č. MF/26312/2009-74, MF/15653/2010-74, MF SR č. 25947/2010-74 a opatrením MF SR č. MF/27262/2011-74.
- c. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov.
 1. Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.) Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku sú úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania.
 2. Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu a činnosť.
 3. Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Do obstarávaného dlhodobého nehmotného majetku sa aktivujú výdavky na vývoj na nový produkt. Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú 5 rokov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1660 eur a od 1. marca 2009 2 400 eur a nižšia s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje na účet 518 – Ostatné služby. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. 2. 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 2400 eur, sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

V roku 2013 účtovná jednotka neúčtovala goodwill.

4. Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.) Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania.

Do dlhodobého hmotného majetku patrí majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo. .

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 996 eur, od 1.3. 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1700 eur a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje ako o náklad. Pozemky, umelecké diela a zbierky sa neodpisujú. Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol uvedený do používania do 28. 2. 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1700 eur sa považuje za dlhodobý hmotný majetok aj po tomto dátume a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Odhadovaná doba životnosti a odpisový plán sú prehodnotené na konci každého účtovného obdobia.

V prípade zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku zisteného pri inventarizácii, pokiaľ je zistená úžitková hodnota dlhodobého majetku výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je k dlhodobému majetku vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

Spoločnosť v roku 2013 neúčtovala opravnú položku k majetku.

Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje úhrne za účtovné obdobie sumu 1700 eur.

7. Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sú cenné papiere a podiely ocenené: Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke a v účtovnej jednotke s podstatným vplyvom vedené v cudzej mene sa prepočítajú kurzom ECB k poslednému dňu účtovného obdobia, pričom prepočet z cudzej meny na euro je súčasťou ocenenia metódou vlastného imania na účet 414 . Iný druh dlhodobého finančného majetku obchodná spoločnosť ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neviduje.

8. Zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob:

- pri účtovaní zásob spoločnosť postupovala podľa Postupov účtovania ÚT 1- zásoby, § 43 čl. 2. spôsobom A.

Náklady súvisiace s obstaraním zásob:

Obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (Postupy účtovania ÚT 1. Čl. Ods.3). Pri vyskladnení sa tieto náklady zahŕňali do nákladov spotrebovaného materiálu záväzne stanoveným spôsobom určeným podnikom takto:

Preúčtovanie vedľajších nákladov obstarania materiálu z účtov 111xxx – Obstaranie materiálu na účet 112190 – Materiál na sklade (Vedľajšie náklady obstarania) je vykonávané v rámci mesačnej uzávierky. Pri rozpúšťaní vedľajších nákladov obstarania (ďalej len VNO) k materiálu vydanému zo skladu sa postupuje podľa nasledovnej metodiky:

Spoločnosť mesačne rozpúšťa vedľajšie náklady obstarania súvisiacich s vydaným materiálom podľa nasledujúceho vzorca:

$$\text{Čiastka v €} = \frac{V}{(P + \text{PSZ})} \times (\text{PON} + \text{PSON})$$

kde: V = súčet všetkých výdajov materiálu zo skladu na základe výdajky

P = súčet všetkých príjmov na sklad na základe príjemky

PSZ = počiatočný stav materiálu na sklade na začiatku bežného mesiaca

PON = súčet prírastkov VNO súvisiacich s obstaraním materiálu za bežný mesiac

PSON = počiatočný stav VNO súvisiacich s obstaraním materiálu na začiatku bežného mesiaca

Vypočítaná čiastka pre rozpustenie vedľajších nákladov obstarania k vydanému materiálu sa zaúčtovala do nákladov na účet 501 – Spotreba materiálu.

Pri účtovnej závierke prepočíta výšku rozpustenia tým istým vzorcom.

Pri vyskladnení zásob sa používal vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne.

9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou spoločnosť oceňovala nákladmi podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení:

- priame náklady
- časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním, výrobná réžia.

Neskladovateľné zásoby účtuje Spoločnosť priamo do spotreby sú to:

- a) náhradné diely na stroje, prístroje, zariadenia alebo na dopravné prostriedky, pracovné náradia a to za podmienky, že inými dokladmi je preukázateľná montáž alebo inštalácia takéhoto materiálu a že jeho spotreba priamo alebo nepriamo vyplýva zo servisných záznamov,
- b) kancelárske potreby, hygienické čistiaci materiál, knihy, odborné časopisy, noviny a iné publikácie vrátane novín a periodík
- c) ochranné pracovné pomôcky (ochranný odev, obuv a iné pomôcky),
- d) ochranné prospekty, plagáty, samolepky, obalové štítky a podobne
- e) pohonné hmoty

12. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohľadávkam a nevymožiteľným pohľadávkam.

Pohľadávky s dobou splatnosti od dňa, ktorému sa zostavuje účtovná závierka viac ako 12 mesiacov sú dlhodobé a pohľadávky s dobou splatnosti odo dňa ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka menej ako 12 mesiacov sa vykazujú ako krátkodobé.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok a je riziková, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov.

13. Krátkodobý finančný majetok

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

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť, termínované vklady v bankách, iné krátkodobé vysoko likvidné investície s pôvodnou lehotou splatnosti do troch mesiacov a kontokorentné úvery. V súvahe sú kontokorentné úvery vykázané ako krátkodobé bankové úvery.

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

15. Rezervy a záväzky

Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia

Spoločnosť tvorila rezervu na mzdy a platy za dovolenku. Bola vytvorená ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka na náhradu mzdy za nevyčerpanú dovolenku zamestnancami za uplynulé účtovné obdobie. Rezerva bola vytvorená vo výške hrubých miezd a platov podľa predpokladanej výšky nároku zamestnancov v čase čerpania dovolenky. Od budúceho účtovného obdobia sa nepredpokladá zvyšovanie miezd a preto sa rezerva vypočítala na základe priemernej mzdy zamestnanca a počtu dní nevyčerpanej dovolenky.

Rezerva na overenie účtovnej závierky

Spoločnosť tvorila rezervu na overenie účtovnej závierky auditorom.

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.

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

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
 - b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
 - c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.
16. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti v účtovných obdobiach.
- O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.
- Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosť najskôr účtuje ako výnosy budúcich období a do výnosov sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti s vynaloženými nákladmi na príslušný účel.
- Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr účtujú ako výnosy budúcich období a do výnosov sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovanými odpismi z tohto dlhodobého majetku.
- Majetok obstaraný na základe zmluvy o finančnom prenájme sa účtuje na vecne príslušných účtoch majetku.
17. Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.
- Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou.
- Cudzia mena
- Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.
- Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.
- Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro neprepočítavajú.
- Výnosy
- Tržba za vlastné výkony a tovar neobsahuje daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Ocenené práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	2832208	514616	968665	0	0	2454143	0	6769632
Prírastky	1545968	12350				2187356		3745674
Úbytky	772984					1558813		2331797
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	3605192	526966	968665			3082686		8183509
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1575117	332424	968665	0	0	0	0	2876206
Prírastky	470709	36636						507345
Úbytky	12884							12884
Stav na konci účtovného obdobia	2032942	369060	968665	0	0	0	0	3370667
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1257091	182192	0	0	0	245143	0	3893426
Stav na konci účtovného obdobia	1572250	157906	0	0	0	3082686	0	4812842

1. Obchodná spoločnosť neuzavrela žiadnu poisťnú zmluvu na krytie rizík v súvislosti so svojim dlhodobým nehmotným majetkom.
2. Obchodná spoločnosť vykonávala výskumnú a vývojovú činnosť. Zostatok nákladov na vývoj na účte 041 – Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok je vo výške 2 838 666 €, za bežné účtovné obdobie bol nábeh nákladov 1 390 359 €. Aktivované náklady na vývoj v bežnom období boli vo výške 772 984 €.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie							
	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 na začiatku účtovného obdobia	2314206	315861	968665	0	0	439979	0	4038711
Prírastky	518002	198755				3108791		3825548
Úbytky								
Presuny						1094627		1094627
Stav na konci účtovného obdobia	2832208	514616	968665	0	0	2454143		6769632
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1276708	306732	968665	0	0	0	0	2552105
Prírastky	298409	25692						324101
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	1575117	332424	968665	0	0	0	0	2876206
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1037498	9129	0	0	0	439979	0	1486606
Stav na konci účtovného obdobia	1257091	182192				2454143	0	3893426

3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

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 preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	104475	7405493	10031226	0	0	5495153	273007	0	23309354
Prírastky		67180	66675			446110	836209		1416174
Úbytky	10663	48262					937911		996836
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	93812	7424411	10097901	0	0	5941263	171305	0	23728692
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2045204	6794918	0	0	3952923	0	0	12793045
Prírastky		178331	684922			418375			1281628
Úbytky		48262							48262
Stav na konci účtovného obdobia	0	2175273	7479840	0	0	4371298	0	0	14026411
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	104475	5360289	3236308	0	0	1542230	273007	0	10516309
Stav na konci účtovného obdobia	93812	5249138	2618061	0	0	1569965	171305	0	9702281

1. Spoločnosť nezískala za obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 darom dlhodobý hmotný majetok.
2. Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených živelnou udalosťou a krádeží do výšky 301 149 tis. €.
3. Stav položky „Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok“ k 31. decembru 2013 predstavujú predovšetkým prostriedky na investičné akcie „v sume 171 305 eur.
4. Spoločnosť v roku 2013 netvorila opravnú položku k dlhodobému hmotnému majetku.

Tabuľka č. 2

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 preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	104475	7271127	9984236	0	0	5082866	266334	0	22709038
Prírastky		204221	88673			503685	1075664	0	1872243
Úbytky		69855	41683			91398			202936
Presuny							1068991	0	1068991
Stav na konci účtovného obdobia	104475	7405493	10031226	0	0	5495153	273007	0	23309354
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1929069	6151545	0	0	3630345	0	0	11710959
Prírastky		185990	754911			388325			1329226
Úbytky		69855	111538			65747			247140
Stav na konci účtovného obdobia	0	2045204	6794918	0	0	3952923	0	0	12793045
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	104475	5342058	3832691	0	0	1452521	266334	0	10998079
Stav na konci účtovného obdobia	104475	5360289	3236308	0	0	1542230	273007	0	10516309

Spôsob účtovania odpisov :

Druh majetku	Doba odpisovania		Sadzba odpisovania		Odpisová metóda
	Daňová	Účtovná	Daňové	Účtovné	
Nehmotný majetok	5	5	1/5	1/5	R
Stavby	20	50	1/20	1/50	R
Sam. HV a súb. HV	4,6,12	6,24,25	1/4,1/6,1/12	1/6,1/24,1/25	R
Sam. HV a súb. HV					
- poskyt.dotácia	6	6	1/6	1/6	R
Ostatný hmotný majetok	4,6,12	6,24,25	1/4, 1/6	1/6, 1/24	R
Formy	4	6	¼	1/6	R

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku bol stanovený na základe zákona o účtovníctve s dobou odpisovania maximálne do 5 rokov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného majetku sa rovnajú.

U stavieb odpisový plán účtovných odpisov nehnuteľného hmotného majetku spoločnosť zostavila interným predpisom, v ktorom vychádzala z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú, Stavby sa účtovne odpisujú 50 rokov vrátane stavieb, na ktoré bola poskytnutá dotácia.

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného hnuťelného majetku spoločnosť zostavila interným predpisom tak, že vychádzala z predpokladu opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho podmienkam jeho užívania.

Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú, Na základe predpokladaného využitia majetku bola prehodnotená ekonomická životnosť strojov a zariadení. Spoločnosť stanovila účtovné odpisy takto:

v 1. odpisovej skupine 16,67 %, v 2. odpisovej skupine 4,17 %, u 17 strojoch, na ktoré bola poskytnutá dotácia po prehodnotení životnosti vo výške 16,67 % a v 3. odpisovej skupine 4,00 %.

Ročné daňové odpisy spoločnosť zaokrúhlila na celé eura nahor.

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	950 819

1. Trvá zriadené záložné právo na majetok, ktorý je predmetom ručenia na investičné úvery vo výške 950 819 € od VÚB a.s. Bratislava a UNICREDIT Banka Bratislava.
2. Spoločnosť neeviduje majetok, pri ktorom by vzniklo vlastnícke právo zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý by používala na základe zmluvy o výpožičke.

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta-rávaný DFM	Poskyt-nuté preddav-ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	122818	276171	18948	0		0		0	417937
Prírastky									
Úbytky		29576	820						30396

Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	122818	246595	18128	0		0		0	387541
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	29576	0	0	0	0	0	0	29576
Prírastky									
Úbytky		29576							29576
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	122818	246595	18948	0	0	0	0	0	388361
Stav na konci účtovného obdobia	122818	246595	18128	0	0	0	0	0	387541

V prospech banky bolo zriadené záložné právo na akcie dcérskej spoločnosti ZINKOZA, a.s. Krompachy na krytie úveru vo výške 600 000 €, ktorého zostatok k 31.12.2013 je vo výške 228 590,- €.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté preddav- ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	929413	29576	19321	0		198136		0	1176446
Prírastky		246595				52000			298595
Úbytky	806595		373			250136			1057104
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	122818	276171	18948	0		0		0	417937
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	29576	0	0	0	0	0	0	29576
Prírastky									

Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0	29576	0	0	0	0	0	0	29576
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	929413	0	19321	0	0	198136	0	0	1146870
Stav na konci účtovného obdobia	122818	246595	18948	0	0	0	0	0	388361

7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	246595

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	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					
SBS SEZ s.r.o.	122818	100	-27512	-25513	122818
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Zinkoza, a.s.	246595	23,62	1205480	3564	246595
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Leokon a.s. Ukrajina	18128	6,2			18128
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	387541

9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti neevidujeme, preto neuvádzame tabuľku.

10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	D	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane					
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane	0				0
Do splatnosti do jedného roka vrátane	0				0
Dlhodobé pôžičky spolu	0				0

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby	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
Materiál	5407	3887	0	5407	3887
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	12820	0	0	0	12820
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	18227	3887	0	5407	16707

1. K zásobám je vytvorená opravná položka v hodnote 16707 eur. Nevyskytujú sa podhodnotené položky, t.j. tiché rezervy.

12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	663103

Na materiálové zásoby vo výške 663 103 € bolo zriadené založené právo k úverom poskytnutým od UniCredit banky.

14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	166450	5449	913		170986
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	166450	5449	913		170986

15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1681226	1037114	2718340
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	60000		60000
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	3319		3319
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	20038		20038
Iné pohľadávky	604982		604982
Krátkodobé pohľadávky spolu	2369565	1037114	3406679

1. Priemerná doba splatnosti pohľadávok z predaja výrobkov je 75 dní.
2. Pohľadávky sa neúročia.
3. Vytvorila sa OP na pochybné obchodné pohľadávky vo výške 5449 €, z ktorých sa 2721 € sa týka zákazníkov, ktorí vstúpili do konkurzu. U nich sa vytvorila OP vo výške pohľadávky.
4. V stave obchodných pohľadávok k 31.12.2013 sú odberatelia po lehote splatnosti, u ktorých sa netvorila OP, pretože bonita klienta sa významne nezmenila a preto sa považujú za vymožiteľné.
5. Pri zisťovaní vymožiteľnosti pohľadávok sa zvažujú všetky zmeny v bonite odberateľov, ktoré nastanú do dňa zostavenia účtovnej závierky.

16. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	2713379

1. Na pohľadávky bolo v prospech bank zriadené záložné právo, vo výške 2 394 746 € v prospech UNI BANKY a vo výške 318 633 € v prospech VÚB.

17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	18538	9370
Bežné bankové účty	3496	18660
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	39000	54324
Spolu	61034	82354

1. Úrokové sadzby na bežných bankových účtoch sa pohybujú od 0,01% do 0,02%.
2. Spoločnosť nemá žiadne peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty, s ktorými sa nedá voľne disponovať.

Obchodná spoločnosť nemá krátkodobý finančný majetok.

19. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	0

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

22. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	14992
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	14992
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	14992

23. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	59203	59858	59203		59858
Bonus	1667	0	1667		0
Nevyčerpaná dovolenka	51636	54058	51636		54058
Účtovný audit, Vestník	5900	5800	5900		5800
Odstupné, odchodné	0	0	0		0

1. Rezerva na odchodné do dôchodku a odstupné nebola tvorená .

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	44160	59203	44160		59203
Bonus	0	1667	0		1667
Nevyčerpaná dovolenka	38420	51636	38420		51636
Účtovný audit, Vestník	5740	5900	5740		5900
Odstupné, odchodné	0	0	0		0

24. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	1575334	1115585
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1530607	1505829
Krátkodobé záväzky spolu	3149190	2621414
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	813045	786018
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	813045	786018

Záväzky SAFINA Košice vo výške 60 880 € sú kryté záložným právom, založený je hnuťelný majetok v obstarávacej cene 249427 € a v zostatkovej cene k 31.12.2013 83 550 €.

25. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-174 231	-162981
odpočítateľné	- 174 231	-162981
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	3645713	3150115
odpočítateľné		
zdaniteľné		3150115
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		

Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	763765	687041
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	76724	206873
Zaúčtovaná do vlastného imania		

26. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	26227	31305
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	38900	37407
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	38900	37407
Čerpanie sociálneho fondu	31231	42485
Konečný zostatok sociálneho fondu	33896	26227

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Príloha č. 1					
Krátkodobé bankové úvery					
Príloha č.1					

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé pôžičky					
Príloha č.2					
Krátkodobé pôžičky					
Príloha č. 2					
Krátkodobé finančné výpomoci					
Ing. Imrich Smaržík	€	5	31.12.2013	520000	370000

31. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina						
Finančný náklad						
Spolu						

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**32. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob**

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	986565	933468	2240782	53097	-1307314
Výrobky	445973	602981	560415	- 157008	42566
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1432538	1536449	2801197	- 103911	-1264748

Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorga- nizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	- 103911	-1264748

33. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	10592815	10255128
Tržby z predaja služieb	1279232	1302405
Tržby za tovar	1104617	1563675
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	12976664	13121208

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV****34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej firme**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	5800	5800
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5800	5800
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0

35. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-29871	
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		
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

36. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	85549	x	x	221866	x	x
teoretická daň	x	19676	23	x	42155	19
Daňovo neuznané náklady	279571	64301	23	146464	27828	19
Výnosy nepodliehajúce dani	-464962	-106941	23	-521966	-99174	19
Vplyv nevykázaney odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu				-308758	-58699	
Splatná daň z príjmov	x			x	1	19
Odložená daň z príjmov	x	76724	22	x	206873	23
Celková daň z príjmov	x	76724		x	206874	

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH****M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

**N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY
A SPRIAZNENÝCH OSOB O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ
NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA
ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

37. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	9958170				9958170
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-4699		821		-5520
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	7921				7921
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1835464				1835464
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-29221			14993	-14228
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	14992	8824		-14992	8824
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Vlastné imanie	11782627	8824	821	1	11790631

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	9958170				9958170
,Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-4326	373			-4699
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	7921				7921
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1834208			1256	1835464
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-40523			11302	-29221
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	12558	14992		-12558	14992
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Vlastné imanie	11768008	14619			11782627

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

Príloha č.3