

# POZNÁMKY

individuálnej účtovnej uzávierky  
zostavenej k 31.12. 2012

v  - eurocentoch  - v celých eurách \*)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok  
0 1 2 0 1 3 1 2 2 0 1 3

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od mesiac rok do mesiac rok  
0 1 2 0 1 2 1 2 2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

1 5 1 0 2 0 0 9

Účtovná závierka \*)

-riadna  
 -mimoriadna  
 -priebežná

Účtovná závierka \*)

-zostavená  
 -schválená

IČO

4 4 9 8 9 7 2 5

DIČ

2 0 2 2 9 0 4 8 4 0

Kód SK NACE

2 7 . 1 2 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

E L V O S O L A R , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

A g á t o v á

Číslo

2 2

PSČ

8 4 1 0 1

Názov obce

B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

0 9 1 1 / 4 4 0 4 7 6

Číslo faxu

/

Emailová adresa

Zostavené dňa: 10.4.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

\*) Vyznačuje sa krížikom

## A. Informácie o účtovnej jednotke

### a) Účtovná jednotka

Obchodné meno: ELVOSOLAR, a.s.  
Sídlo spoločnosti: Agátová 22, 841 01 Bratislava  
Dátum založenia: 16.9.2009  
Dátum vzniku: 15.10.2009

### b) Opis hospodárskej činnosti

montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení – elektrických zariadení

### c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	12	13
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	12	13
Počet vedúcich zamestnancov	3	3

### d) Názov, sídlo a právna forma podnikov, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom voči žiadnym podnikom.

### e) Právny dôvod pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená ako riadna účtovná závierka k 31.12.2013 a bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti spoločnosti podľa §17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve.

### f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením dňa 31.05.2013

## B. Informácie o členoch štatutárnych, dozorných a iných orgánov

### a) Štatutárni zástupcovia:

JUDr. Rastislav Opaterný – predseda predstavenstva

Ivan Turner – člen

Ing. Michal Babinec – člen

### Dozorná rada:

JUDr. Stanislav Schubert, CSc.

Mgr. Adrián Iványi

Ing. Jaroslav Packa

## b) Spoločníci

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	V %		
A	b	c	d	e
European Solarland Holding B.V.	85 000 €	85 %		
Elisson, s.r.o.	15 000 €	15 %		

V priebehu účtovného obdobia nedošlo k zmene v štruktúre spoločníkov.

## c) Suma peňažných príjmov a hodnota nepeňažných príjmov členov orgánov

Vid' kapitola M

## d) Preddavky, úvery a poskytnuté záruky za záväzky členov jednotlivých orgánov

Účtovná jednotka neposkytla žiadne úvery, preddavky alebo záruky členom orgánov spoločnosti.

## e) Príjmy za bývalých členov orgánov spoločnosti

Neposkytli sa žiadne príjmy bývalým členom orgánov spoločnosti.

## C. Informácie o konsolidovanom celku

### a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou

Účtovná jednotka nie je súčasťou účtovných jednotiek, pre ktoré by bola účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou.

### b) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidácie. Meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky:

European SolarLand Holding B.V.

Parklaan 32, 3016BC Rotterdam, Netherlands

ID Number: 34369955

### c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky a adresa príslušného registrového súdu

European SolarLand Holding B.V.

Parklaan 32, 3016BC Rotterdam, Netherlands

ID Number: 34369955

## E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

### a) Splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Doterajšia činnosť účtovnej jednotky a hospodárske výsledky jej činnosti vytvárajú predpoklad pre ďalšie pokračovanie jej podnikateľskej činnosti.

**b) Zmeny účtovných zásad a účtovných metód a ich vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia**

V priebehu účtovného obdobia nedošlo k zmenám účtovných zásad a účtovných metód.

**c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**

**Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**

Je oceňovaný obstarávacou cenou pričom súčasťou obstarávacej ceny sú:

- cena obstarania
- náklady súvisiace s obstaraním /dopravné, provízie, poistné/

**Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou**

Účtovná jednotka v účtovnom období neobstarávala dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

**Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom**

Účtovná jednotka v účtovnom období neobstarávala dlhodobý nehmotný majetok iným spôsobom.

**Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou**

Je oceňovaný obstarávacou cenou pričom súčasťou obstarávacej ceny sú:

- cena obstarania
- náklady súvisiace s obstaraním /prepravné, clo, náklady na montáž/

**Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou**

Účtovná jednotka v účtovnom období neobstarávala dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

**Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom**

Účtovná jednotka v účtovnom období neobstarávala dlhodobý hmotný majetok iným spôsobom.

**Dlhodobý finančný majetok**

Účtovná jednotka neobstarávala v priebehu účtovného obdobia dlhodobý finančný majetok.

**Zásoby obstarané kúpou**

Sú oceňované obstarávacou cenou, ktorá sa skladá:

- cena obstarania
- náklady súvisiace s obstaraním /dopravné, clo, provízie/

Nakúpené zásoby sa prostredníctvom kalkulačného účtu 111 prevedú na účet 112. Zásoby sa účtujú na sklade metódou FIFO, keď prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob.

**Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou**

**Nedokončená výroba**

Účtovná jednotka nemá náplň pre nedokončenú výrobu.

**Výrobky**

Účtovná jednotka nemá náplň pre výrobky.

**Zásoby obstarané iným spôsobom**

Účtovná jednotka neobstarávala zásoby iným spôsobom.

**Zákazková výroba**

Účtovná jednotka neúčtovala v roku 2013 o zákazkovej výrobe.

#### **Pohľadávky**

Sú oceňované v nominálnej hodnote.

#### **Krátkodobý finančný majetok**

Sú oceňované v nominálnej hodnote.

#### **Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy**

Sú oceňované v nominálnej hodnote.

#### **Závázky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov**

Sú oceňované v nominálnej hodnote.

#### **Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy**

Sú oceňované v nominálnej hodnote.

#### **Deriváty**

Účtovná jednotka nevykazuje tieto finančné nástroje.

#### **Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Účtovná jednotka nevykazuje majetok a záväzky, ktoré by boli zabezpečené derivátmi.

#### **Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci**

Vid' kapitola K..

#### **Majetok obstaraný v privatizácii**

V účtovnom období organizácia nenadobudla majetok privatizáciou ani kúpou cez FNM.

#### **d) Tvorba odpisového plánu**

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

Pre odpisovanie dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku bol spracovaný odpisový plán spoločnosti, platný pre celé účtovné obdobie. Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku vychádza zo zákona č. 595/2003 Z.z. o daniach z príjmov. Daňové a účtovné odpisy sa rovnajú. Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku vychádza z toho, že pri zaradovaní do majetku sa dlhodobý hmotný majetok zaradi do odpisovej skupiny v zmysle prílohy č. 1 zákona č. 595/2003 Z.z. „Zaradenie hmotného majetku do odpisových skupín“.

**Účtovné a daňové odpisy DHM a DNM boli stanovené:**

Druh investičného majetku	Odpisová metóda	Odpisová skupina	Počet rokov odpisovania	Ročný odpis.
Dlhodobý hmotný majetok	Rovnom.	1	4	¼
Dlhodobý hmotný majetok	Rovnom.	2	6	1/6
Dlhodobý hmotný majetok	Rovnom.	3	12	1/12
Dlhodobý hmotný majetok	Rovnom.	4	20	1/20
Dlhodobý nehmotný majetok			4	¼

#### **e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku**

V priebehu účtovného obdobia účtovnej jednotke neboli poskytnuté žiadne dotácie.

## F. Údaje vykázané na strane aktív súvahy

### a) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne 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		0						0
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		9 677						9 677
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		1 392						1 392
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		8 285						8 285

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spoľu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		9 677						9 677
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		1 392						1 392
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		8 285						8 285

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a fažné 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			307 004				14 292		321 296
Prírastky			154212						
Úbytky			12000						
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			449 216				0		449 216
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			90 678						90 678
Prírastky			88.593						88.593
Úbytky			12.000						12.000
Stav na konci účtovného obdobia			167 271						167 271
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			216 326				14 292		230 618
Stav na konci účtovného obdobia			281 945				0		281 945

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných 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			449 216				0		449 216
Prírastky			141 649						141 649
Úbytky			80 013						80 013
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			510 852				26 536		537 388
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			167 271						167 271
Prírastky			130 449						130 449
Úbytky			80 013						80 013
Stav na konci účtovného obdobia			217 707						217 707
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			281 945				0		281 945
Stav na konci účtovného obdobia			293 145				26 536		319 681

### b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Účtovná jednotka má poistený majetok v ČSOB Poistovni, a.s.. Účtovná jednotka nevlastní nehnuteľnosti, poisťné je dojednané len na súbor vlastných vecí hnuiteľných a súbor vlastných zásob. Dojednané je: živelné poistenie, poistenie pre prípad odcudzenia vecí a poistenie strojov a elektronických zariadení. Výška ročného poistenia je 635,48 €.

### c) Záložné právo zriadené na dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	nie je
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	nie je

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	nie je
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	nie je

d) Dlhodobý majetok nadobudnutý na základe zmluvy o zabezpečovacom prevode práva

Na základe zmluvy o zabezpečovacom prevode práva nebol nadobudnutý žiaden majetok.

e) Nadobudnutý dlhodobý hmotný majetok pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľnosti

Účtovná jednotka nenadobudla žiaden nehnuteľný majetok.

f) Goodwill a spôsob výpočtu jeho hodnoty

Účtovná jednotka neúčtovala o goodwill.

g) Opravné položky k nadobudnutému majetku

Účtovná jednotka netvorila opravné položky na dlhodobý majetok.

h) Výskumná a vývojová činnosť

Účtovná jednotka neúčtovala o výskume a vývoji.

i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Charakteristika podnikov v členení podľa položiek súvahy (podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe, v spoločnosti s podstatným vplyvom):

j) informácie o dlhodobom finančnom majetku

Účtovná jednotka nevlastní dlhodobý finančný majetok.

k) Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka nemá vytvorené opravné položky k dlhodobému finančnému majetku.

l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka nevlastní dlhodobý finančný majetok.

m) Dlhodobý finančný majetok na ktorý je zriadené záložné právo

Účtovná jednotka nevlastní dlhodobý finančný majetok.

n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka nevlastní dlhodobý finančný majetok.

o) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy

Účtovná jednotka netvorila opravné položky k zásobám

p) Zásoby na ktoré je zriadené záložné právo

V účtovnej jednotke nie je zriadené záložné právo na žiadne zásoby a neexistujú zásoby, pri ktorých by účtovná jednotka mala obmedzené právo s nimi nakladať.

q) Zákazková výroba

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	-	-	
Náklady na zákazkovú výrobu	-	-	
Hrubý zisk / hrubá strata	-	-	

r) Opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav O P na začiatku účtovného obdobia	Tvorba O P	Zúčtovanie O P z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav O P na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
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	1 500 000				1 500 000
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>1 500 000</b>				<b>1 500 000</b>

s) Lehota splatnosti pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
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			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>			
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
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			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>			

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	B	C
Pohľadávky po lehote splatnosti	1.531.391	1.545.335
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	566.242	1.575.573
Krátkodobé pohľadávky spolu	2.097.633	3.120.908
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

**t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou**

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

**w) Významné zložky krátkodobého finančného majetku**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	13 665	2 113
Bežné bankové účty	45 560	245 122
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	59 225	247 235

**x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku**

Účtovná jednotka netvorila opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

**y) Záložné právo na krátkodobý finančný majetok**

V účtovnej jednotke nie je zriadené záložné právo na krátkodobý finančný majetok.

**za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou**

Účtovná jednotka neúčtovala o krátkodobom finančnom majetku.

**zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období**

Opis položky Časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	42 719	7 587
Režijné faktúry	30 007	435
Leasing- úroky, poisťné	12 711	7 152
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u prenajímateľa

Účtovná jednotka neposkytovala finančný prenájom.

## G. Údaje vykázané na strane pasív súvahy

### a) Vlastné imanie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
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	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	32 958,20
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	32 958,20
Spolu	

### a) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom účtovnom období

Tabuľka č. 1

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:	12 399				11 026
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	12 399				11 026

Tabuľka č. 2

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:	18 868				12 399
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	18 868				12 399

**c, d) Štruktúra krátkodobých záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	13.071	930.709,54
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	184.260	42.102
Krátkodobé záväzky spolu	197.331	1.203.612
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok ož päť rokov	1.518.834	1.537.599
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	1.518.834	1.537.599

**e) Záväzky zabezpečené záložným právom alebo zabezpečených inou formou**

Účtovná jednotka nemá žiadne záväzky kryté záložným právom.

**f) Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku a odloženej daňovej pohľadávke**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

**g) Závazky zo sociálneho fondu, tvorba a čerpanie sociálneho fondu**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 401	5.287
Tvorba sociálneho fondu na farchu nákladov	1 134	1.250
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	-	-
Čerpanie sociálneho fondu	571	136
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 964	6.401

**h) Vydané dlhopisy**

Účtovná jednotka nevydávala a neúčtovala o dlhopisoch.

**i) Údaje o bankových úveroch, pôžičkách a finančných výpomociach**

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
Krátkodobé pôžičky					
	Europaring Etablissement	10		-	85.000

**j) Časové rozlíšenie výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	374	295
Úrok z líz. Splátok		
Náklady na stravné lístky	374	295
Poistenie, ostatné		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

**k) Významné položky derivátov**

Účtovná jednotka neúčtovala o derivátoch.

**l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Účtovná jednotka nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

### m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u nájomcu

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	-	-	-	4731	-	-
Finančný náklad	-	-	-	302	-	-
Spolu	-	-	-	5.033	-	-

## H. Výnosy

a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

c-f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

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:	43 274	57.249
Za predaj majetku	25 025	1.633
Zmluvné pokuty a penále	-	28.136
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	18 249	27.480
Finančné výnosy, z toho:	4 670	582
Kurzové zisky, z toho:	-	-
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Úroky	4 670	582
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	-	-
Mimoriadne výnosy, z toho:	-	-
	-	-

**g) Informácie o čistom obrate**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	1 540 025	1 376 816
Tržby za tovar	-1 673	-
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z predaja majetku a materiálu	25 025	1 633
Zmluvné pokuty a penále	-	28 136
Iné výnosy z hospodárskej činnosti	18 249	27 480
Úroky	4 670	582
Čistý obrat celkom	1 586 296	1 434 647

**I. Náklady**

**a-d) Informácie o nákladoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	584 351	705 389
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné poisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Servis a údržba FVE	146 460	189 047
Náklady z prenájmu	53 251	45.799
Personálny audit	150 000	-
Sprostredkovateľské služby	-	122 400
Stavebno.montážne práce	-	18.232
Služby spojené s vedením účt., miezd,	32 600	31 600
Preskúšanie techn.zar.a prev.odbornej spôsobilosti	8 509	30 188
Právne služby	24 000	24 097
Telekomunikačné služby	19 083	28 820
Poradenské služby	31 225	9 000
Služby projektového manažmentu	36 000	33.231
Služby výpočtovej techniky	12 446	20.495
Opravy a údržba	34 409	55.320
Ostatné služby	36 368	97 160
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	225 427	183 214
Zmluvné pokuty a penále	173 498	150 768

Zostatková cena predaného DHNM	30 001	1 000
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	21 928	31 446
Finančné náklady, z toho:	7 544	20 627
Úroky	6 704	20.180
Kurzové straty, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	7	15
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	833	432
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0
	0	0

## J. Dane z príjmov

### f-g) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	217.474	x	x	-32 954	X	X
Teoretická daň	X	50.019	23,00%	X	-6.262	19,00%
Daňovo neuznané náklady	12.381			64.421		
Výnosy nepodliehajúce dani	47.284			0		
Umorenie daňovej straty	182.571			31.467		
Spolu	0			0		
Splatná daň z príjmov	X	6,44	23,00%	X	3,77	19,00%
Odložená daň z príjmov	X			X		
Celková daň z príjmov	X			X		

## K. Podsúvahové účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok v nájme (finančný leasing)	-	Honda civic BA 155UK
Iné položky		

## L. Iné aktíva a pasíva

### a) Informácie o podmienených záväzkoch

Účtovná jednotka nevykazuje podmienené záväzky

### b) Informácie o podmienenom majetku

Účtovná jednotka nevykazuje podmienený majetok.

## M. Príjmy a výhody členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	Iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy						
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

## N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznené osoby

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b		
Schubert&partners	Právne služby	24 000	24 097
Dachmarket, s.r.o.	Nájom	31 193	26 065
RWT Horváth, s.r.o.	Poradenstvo	36 000	18 000
Technické sklo, a.s.	Preprava, nájom	1 846	380
IZOLEX Bratislava, a.s.	Vedenie účtovn.	4 400	4 200

## O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorým sa účtovná závierka zostavuje do dňa zostavenia účtovnej závierky

### a) Pokies alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku

Po dni ku ktorému bola zostavená účtovná závierka nedošlo k poklesu alebo zvýšeniu trhovej ceny finančného majetku.

**b) Zmena výšky rezerv a opravných položiek**

Po dni ku ktorému bola zostavená účtovná závierka nedošlo k zmene výšky rezerv a opravných položiek.

**c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky**

Po dni ku ktorému bola zostavená účtovná závierka nedošlo k zmene spoločníkov.

**d) Rozhodnutie o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti**

Po dni ku ktorému bola zostavená účtovná závierka nedošlo k predaju účtovnej jednotky ani jej časti.

**e) Významné zmeny dlhodobého finančného majetku**

Po dni ku ktorému bola zostavená účtovná závierka nedošlo k zmenám dlhodobého finančného majetku.

**f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky**

Po dni ku ktorému bola zostavená účtovná závierka nedošlo k začatiu alebo ukončeniu časti účtovnej jednotky.

**g) Vydané dlhopisy a iné cenné papiere**

Po dni ku ktorému bola zostavená účtovná závierka nedošlo k vydaniu dlhopisov alebo iných cenných papierov.

**h) Zmena právnej formy účtovnej jednotky**

Po dni ku ktorému bola zostavená účtovná závierka nedošlo k zmene právnej formy účtovnej jednotky.

**i) Mimoriadne udalosti, ktoré mali vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky**

Po dni ku ktorému bola zostavená účtovná závierka nedošlo k mimoriadnym udalostiam, ktoré by mali vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky.

**j) Získanie alebo odobratie licencií významných pre činnosť účtovnej jednotky**

Po dni ku ktorému bola zostavená účtovná závierka nedošlo k získaniu alebo odobratiu licencií.

**P. Zmeny 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	100 000	-	-	-	100 000
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	10 000				10 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	8 151				8 151

Nedeliteľný fond				
Štatutárne fondy a ostatné fondy				
Nerozdelený zisk minulých rokov	38 741			38 741
Neuhradená strata minulých rokov	-353 046			-386 004
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-32 958			217 467
Vypiatené dividendy				
Ostatné položky vlastného imania				
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa				

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	F
Základné imanie	100 000	-	-	-	100 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné óžio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	10 000				10 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	8 151				8 151
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	38 741				38 741
Neuhradená strata minulých rokov					-353 046
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-353 046				-32 958
Vypiatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

## S. Prehľad o peňažných tokoch pri použití nepriamej metódy

Účtovná jednotka nemá povinnosť zostavovať cash flow, nakoľko v r. 2013 nemusí mať účtovnú závierku overenú audítorm.