

Všetky údaje a informácie uvedené v tejto prílohe vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurách v celých číslach (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Prílohu predkladá:

Obchodné meno	VODAX a.s.
Právna forma	Akciová spoločnosť
Sídlo	Sasinkova 5, 81108 Bratislava
Dátum založenia	23.11.2000
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	12.12.2000
Dátum zániku (podľa obchodného registra)	
Spôsob zániku	
IČO	35 801 948
Hlavný predmet činnosti	Kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

1. Sprostredkovateľská činnosť,
2. kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
3. kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
4. prenájom nehnuteľností s poskytovaním doplnkových služieb – obstarávateľské služby spojené s prenájomom,
5. sprostredkovanie nákupu, predaja a prenájmu nehnuteľností,
6. factoring a forfeiting – realizácia finančných operácií v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti,
7. leasingová činnosť,
8. reklamná a propagačná a inzertná činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
9. prenájom motorových vozidiel,
10. prenájom strojov a prístrojov,
11. stáčanie prírodnej minerálnej vody a výroba nealkoholických nápojov,
12. výroba a rozvod pitnej a úžitkovej vody,
13. stáčanie a úprava pitnej vody,
14. výroba nápojov – aplikácia potravinových doplnkov do pitnej vody a nealkoholických nápojov,
15. plnenie pitnej vody a nealkoholických nápojov do spotrebiteľských obalov a ich distribúcia do maloobchodnej a veľkoobchodnej siete,
16. prieskum trhu,
17. prieskum verejnej mienky,
18. podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti,
19. nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla

c) Zamestnanci

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	21	21
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	21	21
Počet vedúcich zamestnancov	2	2

d) Neobmedzené ručenie

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za VODAX a.s., (ďalej spoločnosť).

f) Schválenie účtovnej závierky za rok 2012 19.04.2013

g) Schválenie audítora: 11.02.2014

B. Zrušené s účinnosťou od 31. decembra 2013

C. KONSOLIDOVANÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

- a) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou

Slov Coupon, a.s., Moskovská 4, Bratislava 811 08

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

GRAFOBAL GROUP akciová spoločnosť, Sasinkova 5, Bratislava 811 08

- c) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky a adresa príslušného registrovaného súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky

GRAFOBAL GROUP akciová spoločnosť, Sasinkova 5, Bratislava 811 08

Slov Coupon, a.s., Moskovská 4, Bratislava 811 08

Obchodný register Okresného súdu Bratislava I

- d) materská účtovná jednotka nie je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona

D. ĎALŠIE INFORMÁCIE

V poznámkach sú ďalej uvedené informácie o:

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- d) výnosoch,
- e) nákladoch,
- f) daniach z príjmov,
- g) údajoch na podsúvahových účtoch,
- h) iných aktívach a iných pasívach,
- i) spriaznených osobách,
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- k) prehľade zmien vlastného imania,
- l) prehľade peňažných tokov.

E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť si zabezpečuje účtovníctvo dodávateľským spôsobom, na základe Zmluvy o spracovaní účtovníctva s účtovnou spoločnosťou CONALOC, s. r. o., Sasinkova 5, 811 08 Bratislava, IČO: 35 784 091, DIČ: 2020277820, Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, Oddiel: Sro, vložka číslo: 21333/B od 1. júna 2006. Spracovanie účtovníctva sa uskutočňuje prostriedkami výpočtovej techniky s využitím účtovného softvéru – SPIN DATALOCK, operatívna evidencia dlhodobého hmotného a nehmotného majetku a drobného majetku je v softvéri FIBU – Vanek.
2. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách .
3. Účtovná závierka za rok 2013 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
4. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
5. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
6. Moment zaúčtovania výnosov – Výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
7. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – Pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby ich splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazuje v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
8. Použitie odhadov – Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu účtovnej závierky, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
9. Vykázané dane – Slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri ich uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.
10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:
 1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou - obstarávacou cenou; obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo),
 2. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku; vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť; reprodukčná obstarávacia cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
 3. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom- reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novozisteného pri inventarizácii; t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
 4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou - obstarávacou cenou; obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo),
 5. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - vlastnými nákladmi; vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť,
 6. dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade

- bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novozisteného pri inventarizácii; t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
7. dlhodobý finančný majetok - obstarávacou cenou; obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám),
 8. zásoby obstarané kúpou
 - nakupovaný materiál - obstarávacou cenou; pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda pevnej ceny a oceňovacie rozdiely ; do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie;
 - nakupovaný tovar - obstarávacou cenou; pri úbytku rovnakého druhu zásob sa postupuje v zmysle § 22 Postupov ods. 1, spôsobom, keď prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob; do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie,
 9. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou - nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo na inú činnosť,
 10. zásoby obstarané iným spôsobom - reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novozistených pri inventarizácii; t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
 11. zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj
 - v zmluvách o zákazkách sa určujú podmienky a vzťahy jednotlivých zmlúv, ktoré sa uzatvárajú vo fixných cenách alebo v skutočných nákladoch plus fixná marža.Výnosy zo zákazky zahŕňajú cenu dohodnutú v zmluve. Súčasťou týchto výnosov sú aj zmeny ceny dohodnutej v zmluve, ak sa dodatočne dohodne iný rozsah prác, nároky a stimulačné doplatky. Náklady na zákazku na účely účtovania sú priame náklady súvisiace so zákazkou, nepriame náklady, ktoré sa dajú priradiť k zákazke a iné náklady, napríklad správna réžia, náklady na výskum a vývoj.

Na účely účtovania o zákazke sa zostavuje jej rozpočet. Ak sa z uskutočnenia zákazky očakáva strata, pretože rozpočtované náklady na zákazku sú vyššie ako rozpočtované výnosy zo zákazky, táto strata sa zohľadní v účtovnom období, v ktorom sa zákazka začala uskutočňovať a to vytvorením opravnej položky (do výšky aktivovaných zásob) a rezervy (vo výške straty nad výšku aktivovaných zásob).

Výnosy zo zákazky sa účtujú podľa metódy percenta dokončenia zákazky bez ohľadu na to, či doteraz uskutočnené práce boli už fakturované a v akej výške. Percento dokončenia zákazky sa zisťuje ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým rozpočtovaným nákladom na zákazku.

12. pohľadávky pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí - menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou,Pri dlhodobých pohľadávkach sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa vyjadruje ich hodnota v čase účtovania a vykazovania.
13. krátkodobý finančný majetok - obstarávacou cenou; obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám),
14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou
15. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,
 - záväzky:
 - pri ich vzniku - menovitou hodnotou
 - pri prevzatí - obstarávacou cenou,

rezervy - v očakávanej výške záväzku, spoločnosť vytvára rezervy na súdne spory a rezervy na environmentálne záväzky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

dlhopisy, pôžičky, úvery:

- pri ich vzniku - menovitou hodnotou
- pri prevzatí - obstarávacou cenou,

Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou
17. deriváty – nakúpené deriváty sa oceňujú obstarávacou cenou
18. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi,

19. prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci uzatvorenej do 31. decembra 2003 - sa v súvahe nevykazuje, je vedený na podsúvahovom účte v obstarávacej cene; akontácia pri finančnom lízingu je časovo rozlíšená a rozpúšťaná do nákladov počas doby prenájmu,
20. majetok obstaraný v privatizácii - zostatkovou cenou z účtovníctva privatizovaného subjektu. Rozdiel medzi vydraženou cenou a účtovnou hodnotou majetku sa zaúčtoval na účet 097 - Opravná položka k nadobudnutému majetku, ktorá sa odpisuje do nákladov pravidelne počas 15 rokov od nadobudnutia majetku,
21. daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie (ďalej len „splatná daň z príjmov“) a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaňovacích období (ďalej len „odložená daň z príjmov“),
- a) daň z príjmov splatná - podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 23 %, po úpravách o niektoré položky na daňové účely,
- b) daň z príjmov odložená - sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %.
11. Opravné položky:
- k zastaveným investíciám na základe zhodnotenia ich účtovnej hodnoty vo vzťahu k novej realizovateľnej cene,
 - k podielom na základnom imaní v obchodných spoločnostiach na základe metódy vlastného imania,
 - k zásobám bez obratu, podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja, ak doba obratu je < rok 25% z obstarávacej ceny. Každý ďalší rok sa dotvára OP vždy vo výške 25% v prípade, že obrátkovosť zásob je aj v ďalších rokoch nulová.
 - k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a výrobkov, ktorých trhovú cenu poklesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na novej trhovej cene,
 - k nedokončenej výrobe predstavujúcej zákazkovú výrobu v súvislosti s vyjadrením strát zákazky,
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 20 %, nad 720 dní 50%, nad 1080 dní 100%,
12. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov, a odpisové metódy pre účtovné odpisy

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti.

Majetok sa začína odpisovať **dňom zaradenia do používania**

Priemerné životnosti podľa odpisového plánu sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná odpisová sadzba v %
Budovy a stavby	20 rokov	5
Stroje a zariadenia	12 rokov	8,33
Dopravné prostriedky	4 roky	25
Dlhodobý nehmotný majetok	5 rokov	20
Inventár		

Účtovné odpisy mesačné sú zaokrúhľované smerom hore na celé eurá, čo má za následok nepatrné odchýlky v % uvedené v tabuľke.

- Podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa ponechávajú v pôvodnom ocenení. Metóda vlastného imania sa použila iba na určenie potreby tvoriť opravné položky, resp. precenenia na reálnu hodnotu.
- Pri cenných papieroch držaných do splatnosti sa ich ocenenie odo dňa vyrovnania nákupu do dňa splatnosti postupne zvyšuje o úrokové výnosy (amortizované náklady).
- Cenné papiere určené na obchodovanie a realizovateľné cenné papiere sa oceňujú trhovou cenou.
- Deriváty sa oceňujú trhovou cenou.
- Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú trhovou cenou.

- Prepočet údajov v cudzích menách na euro

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro kurzom určeným v kurzovom lístku ECB:

- v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu, alebo
- v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Pri kúpe a predaji cudzej meny za euro sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

- Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

- a) zmeny metódy oceňovania nedokončenej výroby, polotovarov a výrobkov z dôvodov presnejšieho ocenenia,
- b) zmeny postupov účtovania o výskume a vývoji,
- c) zmeny postupov účtovania o zákazkovej výrobe.

- Oprava chýb minulých účtovných období

Pri významných sumách opravy chýb minulých období spoločnosť účtuje bez vplyvu na náklady bežného účtovného obdobia spoločnosti cez účet nerozdeleného zisku minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov. Významná suma je stanovená na hranicu 5.000,- €.

Pri nevýznamných sumách opravy chýb minulých období spoločnosť účtuje priamo do nákladov bežného účtovného obdobia ako nedaňový náklad.

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

a) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty (r.003)

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		22 173	200 712					222 885
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		22 173	200 712					222 885
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		19 907	200 712					220 619
Ročný odpis		2 266						2 266
Prírastky		2 266						2 266
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		22 173	200 712					222 885
Opravná položka								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 266						2 266
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		22 173	200 712					222 885
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		22 173	200 712					222 885
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		15 815	200 712					216 527
Ročný odpis		4 092						4 092
Prírastky		4 092						4 092
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		19 907	200 712					220 619
Opravná položka								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 358						6 358
Stav na konci účtovného obdobia		2 266						2 266

Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty (r.011)

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 dlhodobý hmotný majetok (leasing)	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	11 618	93 860	462 984			43 320			611 782
Prírastky			486			15 132			15 618
Úbytky			(8 591)			(14)			(8 605)
Presuny			12 876			(12 876)			
Stav na konci účtovného obdobia	11 618	93 860	467 755			45 562			618 795
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		46 914	356 006			16 097			419 017
Ročný odpis		4 926	23 438			13 474			41 838
Prírastky		4 926	23 438			13 474			41 838
Úbytky			(8 591)						(8 591)
Presuny			12 876			(12 876)			
Stav na konci účtovného obdobia		51 840	383 729			16 695			452 264
Opravná položka									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	11 618	46 946	106 978			27 223			192 765
Stav na konci účtovného obdobia	11 618	42 020	84 026			28 867			166 531

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 dlhodobý hmotný majetok (leasing)	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	11 618	93 860	299 018			408 208			812 704
Prírastky			69 540						69 540
Úbytky			(270 462)						(270 462)
Presuny			364 888			(364 888)			
Stav na konci účtovného obdobia	11 618	93 860	462 984			43 320			611 782
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		41 988	277 782			305 144			624 914
Ročný odpis		4 926	40 070			10 011			55 007
Prírastky		4 926	40 070			10 011			55 007
Úbytky			(260 904)						(260 904)
Presuny			299 058			(299 058)			
Stav na konci účtovného obdobia		46 914	356 006			16 097			419 017
Opravná položka									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	11 618	51 872	21 236			103 064			187 790
Stav na konci účtovného obdobia	11 618	46 946	106 978			27 223			192 765

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	2013		2012		Názov a sídlo poisťovne
		Poistná suma	Výška poistenia	Poistná suma	Výška poistenia	
Dopravné prostriedky	Havarijne	265 815	5 217	180 110	5 621	GENERALI Slovensko poisťovňa, a.s., Plynárska 7/C, Bratislava
Dopravné prostriedky	Havarijné	82 771	1 617	57 044	1 043	Allianz-Slovenská poisťovňa, a.s., Dostojevského rad 4, Bratislava
Dopravné prostriedky	Povinné zmluvné		1 516		1 967	GENERALI Slovensko poisťovňa, a.s., Plynárska 7/C, Bratislava
Dopravné prostriedky	Povinné zmluvné		482		570	Allianz-Slovenská poisťovňa, a.s., Dostojevského rad 4, Bratislava
Dopravné prostriedky	Povinné zmluvné		91			KOOPERATÍVA poisťovňa, a.s., Rajská 15/A, Bratislava
Stroje a zariadenia stacionárne, Lúka	Škoda na zariadeniach	247 308	475	247 307	474	Allianz-Slovenská poisťovňa, a.s., Dostojevského rad 4, Bratislava
Poistenie majetku PO a podnikajúcich PO	Krádež, lúpež, vandalizmus	694 949	1 129	694 949	1 040	Allianz-Slovenská poisťovňa, a.s., Dostojevského rad 4, Bratislava
Hnuteľný a nehnuteľný majetok , Modrovka	Škoda na zariadeniach, zodpovednosť za škodu	85 965	435	320 134	1 470	Allianz-Slovenská poisťovňa, a.s., Dostojevského rad 4, Bratislava

c) d) e)

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke	
Nadobudnutý alebo prevedený dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom vlastnícke právo nebolo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva	

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	45 563
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke	
Nadobudnutý alebo prevedení dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom vlastnícke právo nebolo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento najetok užíva	

Majetok vo vlastníctve iných subjektov - prenájatý formou finančného prenájmu

Por. Č.	Leasingová spoločnosť	Leasingová zmluva	Predmet leasingu	Istina EUR (bez DPH)	Úrok EUR (bez DPH)
1	Mercedes-Benz Financial Services Slovakia s.r.o.	118169	Sprinter 319 CDI, skriňová, dodávková	29 779	1 332
2	ČSOB leasing a.s.	1300514	FIAT DUCATO, Skriňová, dodávková	14 967	1 413
	Spolu			44 746	2 745

f) Goodwill

g) Opravná položka k nadobudnutému majetku

	Stav k 1. 1. 2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2013
Opravná položka k nadobudnutému majetku					
Oprávky k opravnej položke k nadobudnutému majetku					
Zostatková hodnota					

h) Výskumná a vývojová činnosť

Položka	2013	2012
Náklady na výskum		
Neaktivované náklady na vývoj		
Aktivované náklady na vývoj (041,012)		

i - k) Dlhodobý finančný majetok (r.021)

Dlhodobý finančný majetok predstavujú pôžičky poskytnuté spoločnosti AGROMA s.r.o. Agroma s.r.o. je spriaznená osoba, ktorá vyrába nealkoholické nápoje (minerálna voda Lucka). Spoločnosť VODAX a.s. predáva tieto výrobky externým zákazníkom. Agroma s.r.o. má so značkou Lucka významný podiel na slovenskom trhu a snaží sa ho ešte viac upevniť a zvýšiť. Táto spoločnosť investuje do novej technológie, obstarala nové vrty minerálnej vody, aby tak mohla rozšíriť svoj sortiment. VODAX a.s. vidí veľkú perspektívu v tejto oblasti, preto sa spoločnosť rozhodla poskytnúť pôžičky spoločnosti AGROMA s.r.o. a je presvedčená, že budú v budúcnosti splatené

Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Celkom
	Podielové CP a podiely v ovládanej osobe	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok (r.026)	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia					1 138 523				1 138 523
Prírastky									
Úbytky					428 474				428 474
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia					710 049				710 049
Opravná položka									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia					1 138 523				1 138 523

Stav na konci účtovného obdobia					710 049				710 049
---------------------------------	--	--	--	--	---------	--	--	--	---------

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v ovládanej osobe	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok (r.026)	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Celkom
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia					1 138 523				1 138 523
Prírastky									1 138 523
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia					1 138 523				1 138 523
Opravná položka									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia					1 138 523				1 138 523
Stav na konci účtovného obdobia					1 138 523				1 138 523

m) Záložné právo a obmedzené nakladanie

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

n) Ocenenie 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
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					

Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	
--	---	---	---	---	--

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane						
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	x					

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
Do splatnosti viac ako päť rokov	813 523		813 523		
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane	300 000	410 049			710 049
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane	25 000		25 000		
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu	1 138 523	410 049	838 523		710 049

Pôžičky v rámci konsolidovaného celku

Spoločnosť	Čiastka	Opravná položka	Úroková sadzba	Úrok za rok	Dátum splat.	Záruka	Čiastka splatná v eurách	
	Eur	eur	%	eur			v r. RRRR	po r. RRRR
Celkom								

Ostatný dlhodobý finančný majetok (r.026)

Popis finančnej investície	Čiastka	Opravná položka	Úroková sadzba %	Finančný výnos	Dátum splatnosti	Záruka
Pôžička	385 049		Zákl. úrok. Sadzba ECB k 31.12		31.12.2017	
Pôžička	25 000		Zákl. úrok. Sadzba ECB k 31.12		31.12.2017	
Pôžička	300 000		Zákl. úrok. Sadzba ECB k 31.12		31.12.2016	
Celkom	710 049				x	x

o) Zásoby- prehľad o zásobách a opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek (r.031)

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Materiál	148 429	22 004	15 793		154 640
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	511 885	4 656 967	4 646 313		522 539
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby		707			707
Zásoby spolu	660 314	4 679 678	4 662 106		677 886

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
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	4 661	3 915		(1 983)	6 593
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	4 661	3 915		(1 983)	6 593

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	

p) Záložné právo a obmedzené disponovanie

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	

q) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj

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

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj			
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

r) Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky

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
Pohľadávky z obchodného styku	9 218	10 651		960	18 909
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	9 218	10 651		960	18 909

s) **Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti**

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
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 (r.044)	1 198 968		1 198 968
Odložená daňová pohľadávka (r.045)	34 425		34 425
Dlhodobé pohľadávky spolu (r.038)	1 233 393		1 233 393
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	481 007	908 668	1 389 675
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 (r.053)	15 069		15 069
Iné pohľadávky (r.054)	75 074		75 074
Krátkodobé pohľadávky spolu (r.046)	571 150	908 668	1 479 818

Na r. 044 Iné pohľadávky spoločnosť eviduje postúpené pohľadávky voči AGROME s.r.o. od postupu Grafobal Group, a.s. vo výške 1 198 968 EUR, ktoré boli klasifikované ako dlhodobé pohľadávky, keďže sú splatné v roku 2015.

Na r.054 Iné pohľadávky spoločnosť má vykázanú krátkodobú bezúročnú pôžičku spoločnosti INTERPARK s.r.o., Bratislava vo výške 73 695 EUR.

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	908 668	1 052 193
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	861 036	1 014 217
Krátkodobé pohľadávky spolu (r.046)	1 479 818	1 616 817
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 231 439	1 206 071
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	1 954	
Dlhodobé pohľadávky spolu (r.038)	1 233 393	1 206 071

Pohľadávky voči spriazneným osobám

Položka	Spoločnosť – spriaznená osoba	Čiastka k 31.12.2013
<i>Dlhodobé pohľadávky</i>		
Pohľadávky z obchodného styku		
Pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe		
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu		
Iné pohľadávky	AGROMA s.r.o., Skalica	1 198 968
<i>Krátkodobé pohľadávky</i>		
Pohľadávky z obchodného styku	AGROMA s.r.o., CONALOC, s.r.o., GGE a.s., GGT a.s., INTEGROUP s.r.o., SPN-Mladé letá s.r.o., Grafobal Group Development, s.r.o.	799 262
Pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe		
Pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu		
Iné pohľadávky	INTERPARK s.r.o.	73 695
Celkom	X	

t - u) Záložné právo alebo iná forma zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		1 389 675
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	

v) **Odložená daňová pohľadávka** Rozpracované v časti G. údaje na strane pasív

w) **Výnamné zložky krátkodobého finančného majetku (r.055)**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 658	2 934
Bežné bankové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	197 652	15 787
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	3 319	3 319
Peniaze na ceste		10 000
Spolu	202 629	32 040

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu				

x) Prehľad o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	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
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

y) Záložné právo a obmedzené disponovanie s krátkodobým finančným majetkom

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním disponovať	

za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky reálnou hodnotou

Krátkodobé majetkové, dlhové a realizovateľné cenné papiere sa oceňujú reálnou hodnotou. Pohyb v ocenení reálnou hodnotou je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

zb) Časové rozlíšenie na strane aktív (r.061)

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: (r.062)	373	197
Registr. poplatok doména www.lucka.asia 2015-2018	167	197
Nadácia Slovak Gold, udržiavací poplatok, právo na značku 01.01.2015 - 24.04.2015	206	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: (r.063)	8 861	5 467
Shanghai WebIP, registračný poplatok doména www.lucka.asia	30	30
Nadácia Slovak Gold, udržiavací poplatok ocenený výrobok Slovak Gold	661	537
Allianz-Slovenská poisťovňa, a.s. poistenie majetok, kompl.poisť.podnikateľov	515	475
Generali Slovenská poisťovňa, a.s. havarijné a PZP súbor áut	2 469	2 469
Asseco Solution, a.s., systémová podpora Oracle a Support	408	408
GGT a.s., dialničné nálepky		953
Michaela Weberová-MYŠKA, foto práce calendar		300
Ostatné - Internet, domény, inzercia, propagácia, prenájom		295
WELTEN Hotel & Restaurant s.r.o., BARTER prezentácia r.2014	431	
ČSOB Leasing a.s., havarijné poistenie, PZP, úrok	139	
Marketing SZLH s.r.o., BARTER prezentácia r. 2014	4 084	
Ostatné Domény, poplatky za telefónne hovory a Internet, certifikát	124	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: (r.064)		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: (r.065)	618	1 118
Úrok k Istine TV Tatra banka za 12/2013	1	1
ELGAS vyúčtovanie elektrickej energie. energie		59
AGROMA s.r.o., refakturácia nájomného		531
METRO Cash & Carry SR s.r.o., opravný daňový doklad		366
MEDIA TRADE, spol. S r.o., vyúčtovanie prevádzkových nákladov	428	26
Pavol Táboorský a spol., s.r.o., poplat. za využ. distribúcie 12,9% za 09/13	189	135

zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu (u prenajímateľa)

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné výnosy je nasledovná:

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
Istina						
Finančný výnos						
Spolu						

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní (r.067)

- základné imanie je 365 200 EUR, splatené
- počet akcií 50, akcie na meno, listinné, menovitá hodnota 664 EUR
- počet akcií 200, akcie na meno, listinné, menovitá hodnota 1 660 EUR

Účtovná jednotka nevlastní akcie a podiely na základnom imaní v iných účtovných jednotkách.

Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie straty

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	
Iné	
Spolu	0
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	58 772
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	58 772
Iné	
Spolu	58 772

b) Rezervy

Zákonné rezervy

Predpokladaný rok použitia: bežné účtovné obdobie: rok 2014

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy (r.091), z toho:	30 876	26 460	30 876		26 460
Nevyčerpané dovolenky	18 111	16 982	18 111		16 982
Odvody z dovoleníek	6 375	5 978	6 375		5 978
Účtovná závierka, Výročná správa	6 290	3 500	6 290		3 500
Zverejnenie účtovnej závierky	100		100		

Predpokladaný rok použitia: bežné účtovné obdobie: rok 2013

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy (r.091), z toho:	23 281	30 876	23 281		30 876
Nevyčerpané dovolenky	15 357	18 111	15 357		18 111
Odvody z dovoleníek	4 564	6 375	4 564		6 375
Účtovná závierka, Výročná správa	2 260	6 290	2 260		6 290
Zverejnenie účtovnej závierky	100	100	100		100
Letákové akcie	1 000		1 000		

Ostatné rezervy

predpokladaný rok použitia: bežné účtovné obdobie: rok 2014

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy (r.093), z toho:	525	786	225	300	786
RZZ	225	286	225		286
Bonus, rabat, zľavy z ceny	300	500		300	500

Predpokladaný rok použitia: účtovné obdobie: rok 2013

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy (r.093), z toho:	422	525	122	300	525
RZZ	122	225	122		225
Bonus, rabat, zľavy z ceny	300	300		300	300

c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote

Bežné obdobie

Položka	Splatnosť		
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote
Záväzky z obchodného styku (r.107)	453 222	125 522	1 320
Nevyfakturované dodávky (r.109)	21 284		
Záväzky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe (r.110)			450 516
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Záväzky voči spoločníkom a združeniu			
Záväzky voči zamestnancom (r.113)	18 684		
Záväzky zo sociálneho poistenia (r.114)	12 716		
Daňové záväzky a dotácie (r.115)	3 168		
Ostatné záväzky (r.116)	17 460		
Spolu k 31.12.2012 (r.106)	526 534	125 522	451 836

Bezprostredne predchádzajúce obdobie:

Položka	Splatnosť		
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote
Závazky z obchodného styku	482 608	137 029	1 320
Nevyfakturované dodávky (r.109)	34 021		
Závazky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe (r.110)			450 516
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Závazky voči spoločníkom a združeniu			
Závazky voči zamestnancom (r.113)	19 579		
Závazky zo sociálneho poistenia (r.114)	11 151		
Daňové záväzky a dotácie (r.115)	3 358		
Ostatné záväzky (r.116)	15 466		
Spolu k 31.12.2011 (r.106)	566 183	137 029	451 836

Spoločnosť	Suma (v EUR)	Úroková sadzba (v %)	Dátum splatnosti	Ručenie	Suma splatná v EUR	
					V r.2015	V r. 2022
GRAFOBAL GROUP akciová spoločnosť	44 502	bezúročná	31.12.2015		44 502	
	165 970	bezúročná	31.12.2015		165 970	
	597 490	bezúročná	31.12.2022			597 490
	441 479	betúročná	31.12.2022			441 479
Celkom (r.098)	1 249 441				210 472	1 038 969

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu (r.094)	1 288 834	1 311 956
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	249 865	272 987
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	1 038 969	1 038 969
Krátkodobé záväzky spolu (r.106)	1 103 892	1 155 048
Záväzky po lehote splatnosti	577 359	588 865
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	526 533	566 183

e) Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

f) Odložená daňová pohľadávka alebo o odložený daňový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	69 271	65 660
Odpočítateľné	6 593	4 661
Zdaniteľné	62 678	70 321
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	261	3 613
Odpočítateľné	261	3 613
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	126 491	22 607
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka (r.045)	34 425	7 103
Uplatnená daňová pohľadávka	29 004	6 622
Zaúčtovaná ako náklad (r.50)	29 004	6 622
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok (r.105)	13 789	16 174
Zmena odloženého daňového záväzku	703	-914
Zaúčtovaná ako náklad (r.50)	703	-914
Zaúčtovaná do vlastného imania		

g) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	134	67
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 671	1 531
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 671	1 531
Čerpanie sociálneho fondu	1 435	1 464
Konečný zostatok sociálneho fondu (r.103)	370	134

h) Vydané dlhopisy

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

Závazky voči spriazneným osobám

Bežné obdobie 31.12.2013

Položka	Spoločnosť	Čiastka k
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky z obchodného styku		
Nevyfakturované dodávky		
Záväzky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe		
Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (r.098)	Grafobal Group a.s.	1 249 441
Dlhodobé prijaté preddavky		
Dlhodobé zmenky na úhradu		
Vydané dlhopisy		
Ostatné dlhodobé záväzky		
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky z obchodného styku		
Nevyfakturované dodávky		
Záväzky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe		
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r.110)	Grafobal Group a.s.	450 516
Ostatné záväzky		
Spolu		1 699 957

Na r. 110 eviduje spoločnosť:

postúpenú pohľadávku z roku 2005 z garfobal a.s. Skalica v sume	282 148 EUR
úrok 9% p.a. za rok 2006, úrok 7% za rok 2004	38 912 EUR
postúpené pohľadávky od iných účtovných jednotiek, bezúročné (Vepy, Zišek, Jureňa, Mikukič, NAD-Ress Sredit)	129 456 EUR

Bezprostredne predchádzajúce obdobie: 31.12.2012

Položka	Spoločnosť	Čiastka k
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky z obchodného styku		
Nevyfakturované dodávky		
Záväzky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe		
Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (r.098)	Grafobal Group a.s.	1 263 032
Dlhodobé prijaté preddavky		
Dlhodobé zmenky na úhradu		
Vydané dlhopisy		
Ostatné dlhodobé záväzky		
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky z obchodného styku		
Nevyfakturované dodávky		
Záväzky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe		
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r.110)	Grafobal Group a.s.	450 516
Ostatné záväzky		
Spolu		1 713 548

i) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie (r.118)	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery (r.120)						
Tatra banka a.s.	EUR	1,7	31.12.2014	661 917	661 917	898 721

Kontokorentný úver s možnosťou Obnovy, výška úverového rámca 800 000 EUR, úroková sadzba: 1M EURIBOR menený denne + 1,70% p. a., deň konečnej splatnosti: 31.12.2014, forma zabezpečenia: záložné právo na pohľadávky

Pôžičky a návratné finančné výpomoci

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
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

j) Časové rozlíšenie na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: (r.123)	1 702	939
Oberbank leasing, a.s., úrok		9
Predpis odvodu ZŤP	951	930
GLOBUS s.r.o., bonus 10,5% za IV.Q.2013	424	
Róbert Kollár-Veľkoobchod s potravinami., bonus 10,5% za IV.Q.2013	123	
MEGAS trade s.r.o., bonus 10,5% za IV.Q.2013	21	
NAPRES s.r.o., bonus 10,5% za IV.Q.2013	108	
HURBAN trade s.r.o., bonus 10,5% za IV.Q.2013	75	
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		

Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: (r.125)		

k) Deriváty

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohl'adávkvy	Závázku	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

l) Majetok a závázky zabezpečené derivátmi

Zabezpečovaná položka	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok vykázaný v súvahe		
Závázok vykázaný v súvahe		
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
Spolu		

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
Istina	11 126	15 110		9 030	15 435	
Finančný náklad	868	426		519	420	
Spolu	11 994	15 536		9 549	15 855	

Istina splatná do jedného roka vrátane vykázaná na r.116 súvahy - ostatné krátkodobé záväzky, istina splatná od jedného roka do piatich rokov vrátane vykázaná na r. 104 súvahy – ostatné dlhodobé záväzky.

H. VÝNOSY

Tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (min. voda)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (výrobný materiál)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (sanitácia, prenájom, ostatné)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SR	4 773 938	4 554 308	1 494 323	1 740 758	20 356	46 013
ČR	184 574	403 144				
Spolu	4 958 512	4 957 452	1 494 323	1 740 758	20 356	46 013

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa podielu na celkovom obrate:

Výrobok	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	v Eur	%	V Eur	%
Tržby za vlastné výrobky				
<i>Tržby za tovar z toho: (r.01)</i>	6 133 386	98,36	6 698 210	98,29
Lucka	4 508 640		4 835 092	
balená pitná voda	449 872		427 712	
bonusy, skontá, zľavy z ceny	(516 172)		(515 727)	
predaj výrobného materiálu	1 494 323		1 740 758	
Barter	148 096		171 137	
Ostatné	48 627		39 238	
<i>Tržby za služby z toho: (r.05)</i>	59 969	0,96	46 013	0,68
Náklady na výrobu materiálu	26 280		20 542	
Prenájom technológie, motor. vozidiel	13 333		23 272	
Sanitácia a prenájom výtlačníkov	20 356		2 199	
Predaj celkom	6 193 355		6 744 223	

b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x		

c) - f) Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy 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: (r.19, 22)	38 031	50 463
PODPORA PREDAJA propagácia tovaru	14 621	
náhrady poistných udalostí	6 564	9 699
AKRAS Flavours, náhrada škody od odberateľa	6 376	
výnos z postúpených pohľadávok	6 677	4 500
Ostatné	262	19
Tržby z predaja majetku	167	31 250
Tržby z predaja materiálu	3 364	4 995
Finančné výnosy, z toho:	6 913	19 784
<i>Kurzové zisky, z toho: (r.40)</i>	<i>816</i>	<i>2 228</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4	236
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>6 097</i>	<i>17 556</i>
výnosy z dlhodobého finančného majetku, úroky z pôžičiek (r.32)	6 049	17 531
výnosové úroky (r.38)	48	25
Mimoriadne výnosy, z toho:		

g) Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	59 969	46 013
Tržby za Tovar	6 133 386	6 698 210
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou (642,648,662,663,665)	35 158	34 498
Čistý obrat celkom	6 193 355	6 778 721

I. NÁKLADY

a) - e) Opis a suma významných položiek nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho: (r.10)	1 527 112	1 595 489
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>2 000</i>	<i>4 300</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 000	4 300
Iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 525 112</i>	<i>1 591 189</i>
opravy a udržiavanie	47 075	46 980
Cestovné	10 440	10 265
náklady na reprezentáciu	5 215	6 539
ostatné služby	145 143	112 124
právne služby	17 688	15 600
spracovanie účtovníctva	45 600	45 600
dopravné, logistika	592 362	588 785
nájomné administratívnych priestorov a skladov	76 768	86 912
telefónne poplatky , internet	13 105	13 789
výdavky na reklamu	556 083	614 943
podpora predaja, otváracie poplatky, remodeling	7 310	32 866
Rezervy	3 500	6 340
Ostatné	4 823	10 446
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	537 842	521 900
<i>Osobné náklady, z toho:</i>	<i>437 028</i>	<i>410 152</i>

mzdové náklady (r.13)	317 725	303 487
zákonne sociálne zabezpečenie (r.15)	110 301	98 727
zákonne sociálne náklady (r.16)	9 002	7 938
<i>Dane a poplatky, z toho: (r.17)</i>	4 852	5 851
daň z motorových vozidiel	2 573	2 550
daň z nehnuteľností	1 057	1 057
ostatné dane a poplatky	1 222	2 244
<i>Odpisy, z toho: (r.18)</i>	44 104	59 100
odpis dlhodobého nehmotného majetku	2 266	4 092
odpis dlhodobého hmotného majetku	41 838	55 008
<i>Predaný materiál - palety, obaly (r.20)</i>	4 840	5 905
<i>Zostatková cena predané majetku (r.20)</i>		9 557
<i>Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam (r.21)</i>	9 864	6 507
<i>Ostatné náklady na hospodársku činnosť celkom, z toho: (r.23)</i>	37 154	24 828
PODPORA PREDAJA propagácia tovaru	6 962	
odpis pohľadávky	7 368	4 698
<i>manká a škody</i>	8 359	503
Poistné	10 961	12 180
ostatné náklady na hospodársku činnosť	3 504	7 447
Finančné náklady, z toho:	21 759	25 541
Nákladové úroky (r.39)	13 030	15 440
<i>Kurzové straty, z toho: (r.41)</i>	2 647	6 709
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	146	115
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: (r.43)</i>	6 082	3 392
Bankové poplatky	6 082	3 371
DPH z úrokov – leasing		21
Mimoriadne náklady, z toho:		

Schválená audítorská spoločnosť pre overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie rok 2013:

TAX –AUDIT Slovensko, spol. s r.o., Kapitulská 14, 917 01 Trnava, IČO: 36 219 835, zapísaná v OR OS Trnava, odd.: Sro, číslo vložky: 10186/T, licencia na poskytovanie audítorských služieb č. 131

J. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2013 je 23 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 22 %.

a) - e) Suma odložených daní, suma neuplatneného umorenia daňovej straty

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	(309)	101
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	(703)	3 597
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		

f) Vzťah splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: (r.59)	(150 246)	x	x	(66 303)	x	X
teoretická daň	X	(34 557)	23	X	(12 598)	19
Daňovo neuznané náklady	29 400	6 762	23	45 981	8 736	19
Výnosy nepodliehajúce dani	(5 645)	(1 298)	23	(2 285)	(434)	19
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	(126 491)	(29 093)	23	(22 607)	(4 296)	19
Suma dane vybraná zrážkou vysporiadaná	X	9		x	4	
Splatná daň z príjmov (r.49)	X	9	23	x	4	19
Odložená daň z príjmov (r.50)	X	(29 707)	22	x	(7 535)	23
Celková daň z príjmov (r.48)	X	(29 698)		x	(7 531)	

K. ÚDAJE 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		
Iné položky		

L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

a) -b) Opis a hodnota podmienených záväzkov vrátane voči spriazneným osobám

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	2 218	
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	2 218	
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

Ide o aktívny spor voči dlžníkovi v konkurzom konaní: COOP Jednota Považská Bystrica, spotrebné družstvo v konkurze.

c) Opis a hodnota podmieneného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva		

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	Dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	Iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	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. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, zamestnanci a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (ovládané spoločnosti a spoločnosti s podstatným vplyvom). Obchody medzi spriaznenými osobami boli realizované za bežných trhových podmienok.

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Cena bola stanovené na základe bežných trhových podmienok.

O. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

- poklese alebo zvýšení trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien,
- dôvodoch pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela medzi dňom, ku ktorému účtovná závierka zostavuje a dňom jej zostavenia **a ktoré sa týkajú ich stavu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,**
- zmene spoločníkov účtovnej jednotky,
- prijatí rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti,
- zmenách významných položiek dlhodobého finančného majetku,
- začatí alebo ukončení činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne,
- vydaných dlhopisoch a iných cenných papierov,
- zlúčení, splnutí, rozdelení a zmene právnej formy účtovnej jednotky,
- mimoriadnych udalostiach, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad o živeľnej pohrome,
- získaní alebo odobratí licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky.

Žiadne z uvedených skutočností nenastali.

P. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA (r.067)

a) - n) Stav vlastného imania na začiatku bežného účtovného obdobia, zvýšenie alebo zníženie počas bežného účtovného a stav na konci bežného účtovného obdobia a dôvody zmien

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	365 200				365 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 198 968				1 198 968
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	32 685				32 685
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	(106 915)	(58 772)			(165 687)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(58 772)	(120 548)	(58 772)		(120 548)
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
Vlastné Imanie spolu	1 431 166	(179 320)	(58 772)		1 310 618

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	365 200				365 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 198 968				1 198 968
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	32 685				32 685
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	(95 406)	(11 509)			(106 915)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(11 509)	(58 772)	(11 509)		(58 772)
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
Vlastné Imanie spolu	1 489 938	(70 281)	(11 509)		1 431 166

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

CASH FLOW**SKK verzia**

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy.

	2013	2012
	EUR	EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	-150 246	-66303
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	44 104	59 00
Odpis zásob	8 359	503
Odpis pohľadávky	7 368	4 698
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku		
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	9 691	6 507
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	1 931	2 129
Zmena stavu rezerv	-4 155	7 697
Úrokové náklady (netto)	12 981	15 415
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-167	-21 693
Výnosy z dlhodobého finančného majetku		
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií		
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-70 133	8 052
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	118 456	-252 721
Úbytok (prírastok) zásob	-25 931	117 180
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-63 435	-71 899
Iné		
Peňažné toky z prevádzky	-41 043	-199 388
	2013	2012
	EUR	EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	-41 043	-199 388
Zaplatené úroky	-13 030	-15 440
Prijaté úroky	48	25
Zaplatená daň z príjmov	8 096	-300
Vyplatené dividendy	5 896	
Príjmy z mimoriadnych položiek		
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-40 032	-215 103
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-15 604	-69 540
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	167	-31 250
Obstaranie fin investícií		
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	428 474	
Platené úroky		
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	413 037	-38 290

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov

Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-188 825	263 440
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-13 591	-20 282
Splátky dlhodobých záväzkov		
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-202 416	243 158

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	170 589	-10 234
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	32 040	42 274
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	202 629	32 040