

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 4 4 3 4 7

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

Spoločnosť SAAR, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 01. augusta 2008 a do obchodného registra bola zapísaná 16. augusta 2008. Dňa 28. apríla 2011 bolo sídlo spoločnosti prehlásené a zapísané do Obchodného registra na Blagoevovu 9, 851 04 Bratislava (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 73039/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- nákup, predaj, sprostredkovanie medicínskych a medicínsko-technických prístrojov, zariadení ako aj spotrebného tovaru príslušenstva, jednotlivých častí a náhradných súčiastok,
- sprostredkovateľská činnosť,
- čistenie bytových a nebytových priestorov, fasád budov,
- fotografické a reprografické služby,
- prenájom hnutel'ných vecí,
- leasingová činnosť,
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov,
- reklamná, propagačná a inzertná činnosť,
- prieskum trhu a verejnej mienky,
- organizovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných podujatí,
- predaj na priamu konzumáciu jedál, nápojov a polotovarov ubytovaným hosťom v ubytovacích zariadeniach s kapacitou do 10 lôžok,
- predaj na priamu konzumáciu nealkoholických a priemyselne vyrábaných mliečnych nápojov, koktailov, piva, vína a destilátov,
- predaj na priamu konzumáciu tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh ako aj bezmäsitých jedál,
- predaj na priamu konzumáciu zmrzliny, ak sa na jej prípravu použijú priemyselne vyrábané koncentráty a mrazené krémy,
- ubytovacie služby,
- cestná nákladná doprava vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 tony vrátane prípojného vozidla,
- osobná cestná doprava s obsaditeľnosťou do 9 osôb vrátane vodiča s výnimkou taxislužby,
- prenájom nehnuteľností s poskytovaním iných ako základných služieb spojených s prenájomom.

3. Počet zamestnancov

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 1 | 1 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 1 | 1 |
| počet vedúcich zamestnancov | 0 | 0 |

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená rozhodnutím jediného spoločníka Spoločnosti dňa 27.03.2013

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 3.4.2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie neboli zverejnené v Obchodnom vestníku.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 4 4 3 4 7

8. Schválenie audítora

Rozhodnutím jediného spoločníka zo dňa 27. Novembra 2013 bola schválená spoločnosť A & A CONSULTING, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej zvierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky**

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2013 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť nevlastní dlhodobý nehmotný majetok.

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom v mesiaci v ktorom bol dlhodobý hmotný majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý hmotný majetok - odpisy | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|----------------------------------|--|--------------------|---------------------------|
| Stavby | 20 | lineárna | 5 |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 8 až 12 | lineárna | 8,3 až 12,5 |
| Dopravné prostriedky | 4 až 6 | lineárna | 16,66 až 25 |

(c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť v bežnom účtovnom období ani v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období neúčtovala o cenných papieroch a podieloch, preto neuvádza zásady o ich účtovaní.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 4 4 3 4 7

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

- (e) **Zákazková výroba**
Spoločnosť neúčtovala o zákazkovej výrobe, preto neuvádza žiadne zásady pre jej účtovanie.
- (f) **Zákazková výstavba nehnuteľností**
Spoločnosť nerealizovala zákazkovú výstavbu nehnuteľností, preto neuvádza žiadne zásady pre jej účtovanie.
- (g) **Pohľadávky**
Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.
- (h) **Peňažné prostriedky a ceniny**
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
- (i) **Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**
Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- (j) **Rezervy**
Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
- (k) **Záväzky**
Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.
- (l) **Odložené dane**
Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:
a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.
- (m) **Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**
Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- (n) **Emisné kvóty**
Spoločnosť neobchodovala s emisnými kvótami, preto neuvádza zásady o ich evidencii a účtovaní.
- (o) **Dotácie zo štátneho rozpočtu**
Spoločnosť neprijímala dotácie zo štátneho rozpočtu, preto neuvádza zásady o ich účtovaní.
- (p) **Prenájom (leasing)**
Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníka, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastníka.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 4 4 3 4 7

a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

(q) Deriváty

Spoločnosť nevladnila a neobchodovala s derivátmi, preto neuvádza zásady o ich účtovaní.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť neevidovala majetok a záväzky zabezpečené derivátmi, preto neuvádza o zásady o ich účtovaní.

(s) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(t) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 4 4 3 4 7

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Spoločnosť v bežnom ani bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období neúčtovala o dlhodobom nehmotnom majetku.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách za textovou časťou bodu F ods.1.

Dlhodobý hmotný majetok (objekt Jaseňová 7, Banská Bystrica) je poistený pre prípad škôd až do výšky 3 200 tis. EUR.

Dlhodobý hmotný majetok (budova vrátane stavebných súčastí – administratíva, objekt Žellova 2, Bratislava, vinkulácia poisťného plnenia z PZ a predmetu poistenia v prospech spoločnosti PRIVAT BANK AG, Linec, Rakúska republika) je poistený do výšky 8 000 tis. EUR.

Spoločnosť nevyvaložila v bežnom, ani v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období náklady na výskum a vývoj.

Záložné právo na nehnuteľnosť :

Katastrálne územie Nivy, okres Bratislava II, číslo LV 1658:

- Pozemok č. 10497/5 – zastavané plochy a nádvoria
- Pozemok č. 10497/19 – zastavané plochy a nádvoria
- Pozemok č. 10497/20 – zastavané plochy a nádvoria
- Budova súpisné č. 527 – stavba, na pozemku parc.č. 10497/5
- Budova súpisné č. 16314 – transformačná stanica na pozemku parc.č. 10497/20

Záložné právo na nehnuteľnosť :

Katastrálne územie Podlavice, okres Banská Bystrica, číslo LV 2817:

- Pozemok č. 1172/1 – zastavané plochy a nádvoria
- Pozemok č. 1172/11 – zastavané plochy a nádvoria
- Pozemok č. 1172/12 – zastavané plochy a nádvoria
- Pozemok č. 1174/2 – záhrady
- Pozemok č. 1175/5 – záhrady
- Budova súpisné č. 2784 – budova základnej školy, na pozemku parc.č. 1172/1

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 4 4 3 4 7

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|-----------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 387 974 | 6 253 637 | 116 336 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 757 947 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1 387 974 | 6 253 637 | 116 336 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 757 947 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 1 038 461 | 40 978 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 079 439 |
| Prírastky | 0 | 312 683 | 20 365 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 333 048 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 1 351 144 | 61 343 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 412 487 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 387 974 | 5 215 176 | 75 358 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 678 508 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1 387 974 | 4 902 493 | 54 993 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 345 460 |

Dlhodobý hmotný majetok - záložné právo

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo (Pozemky a Stavby) | 7 641 611 |

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 4 4 3 4 7

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|-----------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 387 974 | 6 253 637 | 116 336 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 757 947 |
| Prírastky | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1 387 974 | 6 253 637 | 116 336 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 757 947 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 725 778 | 20 612 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 746 390 |
| Prírastky | 0 | 312 683 | 24 135 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 336 818 |
| Úbytky | 0 | 0 | 3 769 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 769 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 1 038 461 | 40 978 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 079 439 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 387 974 | 5 527 859 | 95 724 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 011 557 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1 387 974 | 5 215 176 | 75 358 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 678 508 |

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť v bežnom, ani v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období nevlastnila žiaden dlhodobý finančný majetok.

3. Zásoby

Spoločnosť v bežnom, ani v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období nevlastnila zastarané alebo nízkoobrátkové zásoby, na ktoré by tvorila opravné položky.

Spoločnosť v bežnom, ani v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období nevlastnila zásoby, na ktoré by bolo zriadené záložné právo alebo by mala obmedzené právo s nimi nakladať.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 4 4 3 4 7

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť v bežnom, ani v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období neúčtovala o zákazkovej výrobe.

5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj

Spoločnosť v bežnom, ani v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období neúčtovala o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj.

6. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|---------------------------------------|---------------|---|--|------------------------------------|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | 81 784 | 0 | 0 | 81 784 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky spolu | 0 | 81 784 | 0 | 0 | 81 784 |

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 4 4 3 4 7

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 161 082 | 3 588 665 | 3 749 747 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 15 | 0 | 15 |
| Iné pohľadávky | 18 323 | 0 | 18 323 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 179 420 | 3 588 665 | 3 768 085 |

Súčasťou vekovej štruktúry pohľadávok nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti F.7.

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 4 4 3 4 7

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 7 985 469 | 1 407 678 | 9 393 147 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 8 698 | 0 | 8 698 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 7 994 167 | 1 407 678 | 9 401 845 |

Spoločnosť má zriadené záložné právo na pohľadávky za nájomné, ktoré sú uzavreté v deň alebo pred dátumom podpisu zmluvy o záložnom práve:

Všetky existujúce a budúce pohľadávky vzniknuté na základe zmlúv s nájomcami

- Národná transfúzna služba SR
- Úrad pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou
- GTS Slovakia, a.s.
- Slovak Telekom a.s.
- RH Consulting s.r.o.
- BPY, spol. s r.o.
- E-BA tpz, spol. s r.o.
- VITAMED.SK s.r.o.
- DKT SYSTEM, s.r.o.

7. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej dane je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 4 4 3 4 7

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | -37 669 | 44 485 |
| odpočítateľné | -79 999 | 0 |
| zdaniteľné | 42 330 | 44 485 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | 0 | 0 |
| odpočítateľné | 0 | 0 |
| zdaniteľné | 0 | 0 |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | 0 | 0 |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | 0 | 0 |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 22 | 23 |
| Odložená daňová pohľadávka | 8 287 | 0 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | -18 519 | 0 |
| Zaučtovaná ako zníženie nákladov | -18 519 | 0 |
| Zaučtovaná do vlastného imania | 0 | 0 |
| Odložený daňový záväzok | 0 | 10 232 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | -10 232 | 10 232 |
| Zaučtovaná ako náklad | 0 | 1 779 |
| Zaučtovaná do vlastného imania | 0 | 0 |

8. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 217 | 1 786 |
| Bežné bankové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 42 274 | 45 070 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | 0 | 0 |
| Peniaze na ceste | 0 | 0 |
| Spolu | 42 491 | 46 856 |

9. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť v bežnom, ani v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období nevlastnila krátkodobý finančný majetok.

10. Časové rozlíšenie na strane aktív

Ide o tieto položky:

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 4 4 3 4 7

| Opis položky časového rozlišenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé: | 0 | 0 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 2 455 | 2 479 |
| Poistné | 2 455 | 2 461 |
| Telefónne poplatky | 0 | 18 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé: | 0 | 0 |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 0 | 0 |
| Spolu : | 2 455 | 2 479 |

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 4 4 3 4 7

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia |
|--|------------------------------------|---------------|--------------|------------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 4 385 | 10 619 | 3 883 | 502 | 10 619 |
| Zákonné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 502 | 519 | 0 | 502 | 519 |
| Rezerva na overenie účtovnej závierky | 2 383 | 8 600 | 2 383 | 0 | 8 600 |
| Rezerva na zostavenie účtovnej závierky a daňového priznania | 1 500 | 1 500 | 1 500 | 0 | 1 500 |
| Zákonné rezervy krátkodobé spolu | 4 385 | 10 619 | 3 883 | 502 | 10 619 |
| Ostatné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Iné | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Rezerva na nevyčerpanú dovolenku vo výške 519 EUR bola vytvorená na základe podkladov zo mzdovej evidencie a bude použitá v roku 2014.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 4 4 3 4 7

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| 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: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 6 418 | 4 385 | 6 200 | 218 | 4 385 |
| Zákonné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 218 | 502 | 0 | 218 | 502 |
| Rezerva na overenie účtovnej zvierky | 4 700 | 2 383 | 4 700 | 0 | 2 383 |
| Rezerva na zostavenie účtovnej zvierky a daňového priznania | 1 500 | 1 500 | 1 500 | 0 | 1 500 |
| Zákonné rezervy krátkodobé spolu | 6 418 | 4 385 | 6 200 | 218 | 4 385 |
| Ostatné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Iné | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 0 | 0 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 279 565 | 325 040 |
| Dlhodobé záväzky spolu | 279 565 | 325 040 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 507 994 | 264 489 |
| Závazky po lehote splatnosti | 3 644 753 | 9 373 959 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 4 152 747 | 9 638 448 |

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložený daňový záväzok (účet 481), uvedený je v časti F.7.

Spoločnosť neevidovala v predošlom účtovnom období a ani neeviduje v bežnom účtovnom období žiadne záväzky kryté záložným právom.

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 4 4 3 4 7

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 40 | 18 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 25 | 22 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 0 | 0 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | 0 | 0 |
| <i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i> | <i>25</i> | <i>22</i> |
| Čerpanie sociálneho fondu | 0 | 0 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 65 | 40 |

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

5. Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|------|----------------|------------------|--|---|---|
| a | b | c | d | e | f | g |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | | |
| Bankový úver - Privat Bank - dlh. časť | EUR | 4,90 | - | 0 | 3 427 056 | 4005038 |
| Splátkový úver - Tatra banka - dlh. časť | EUR | 10,50 | 2016 | 0 | 9 162 | 0 |
| Dlhodobé bankové úvery spolu | | | | 0 | 3 436 218 | 4 005 038 |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |
| Bankový úver - Privat Bank - krát. časť | EUR | 4,90 | 2014 | 0 | 737 908 | 737908 |
| Splátkový úver - Tatra banka - krát. časť | EUR | 10,50 | 2014 | 0 | 5 004 | 0 |
| Krátkodobé bankové úvery spolu | | | | 0 | 742 912 | 737 908 |
| Bankové úvery spolu | | | | 0 | 4 179 130 | 4 742 946 |

Spoločnosť uzavrela v roku 2013 zmluvu o splátkovom úvere č. MU-8001981891 s Tatra bankou na základe ktorej jej bol poskytnutý splátkový úver vo výške 15 000 EUR.

Spoločnosť uzavrela s PRIVAT BANK AG der Reiffeisenlandesbank Oberösterreich Zmluvy o úvere :

a/ 24.508.202 na sumu 4 100 000 EUR

b/ 24.511.404 na sumu 2.000.000 EUR

Úvery sú zabezpečené záložným právom na obchodný podiel, nehnuteľnosť a pohľadávky:

1/ Záložné právo na 100% obchodný podiel v prospech záložného veriteľa PRIVAT BANK AG

2/ Záložné právo na nehnuteľnosť :

Katastrálne územie Nivy, okres Bratislava II, číslo LV 1658:

- Pozemok č. 10497/5 – zastavané plochy a nádvorcia
- Pozemok č. 10497/19 – zastavané plochy a nádvorcia
- Pozemok č. 10497/20 – zastavané plochy a nádvorcia
- Budova súpisné č. 527 – stavba, na pozemku parc.č. 10497/5
- Budova súpisné č. 16314 – transformačná stanica na pozemku parc.č. 10497/20

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 4 4 3 4 7

3/ Záložné právo na nehnuteľnosť :

Katastrálne územie Podlavice, okres Banská Bystrica, číslo LV 2817:

- Pozemok č. 1172/1 – zastavané plochy a nádvoría
- Pozemok č. 1172/11 – zastavané plochy a nádvoría
- Pozemok č. 1172/12 – zastavané plochy a nádvoría
- Pozemok č. 1174/2 – záhrady
- Pozemok č. 1175/5 – záhrady
- Budova súpisné č. 2784 – budova základnej školy, na pozemku parc.č. 1172/1

4/ Záložné právo na pohľadávky, všetky existujúce a budúce pohľadávky vzniknuté na základe zmlúv s nájomcami:

- Národná transfúzna služba SR
- Úrad pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou
- GTS Slovakia, a.s.
- Slovak Telekom a.s.
- RH Consulting s.r.o.
- BPY, spol. s r.o.
- E-BA tpz, spol. s r.o.
- VITAMED.SK s.r.o.
- DKT SYSTEM, s.r.o.

Štruktúra pôžičiek a krátkodobých finančných výpomocí je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|------|----------------------|---------------------|--|--|---|
| a | b | c | d | e | f | g |
| Dlhodobé pôžičky | | | | | | |
| Ostatné dlhodobé pôžičky | EUR | - | - | 0 | 279 500 | 325 000 |
| Dlhodobé pôžičky spolu | | | | 0 | 279 500 | 325 000 |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | | |
| - | EUR | - | - | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pôžičky spolu | | | | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | | |
| Ostatné finančné výpomoci | EUR | - | - | 0 | 335 273 | 331 273 |
| Krátkodobé finančné výpomoci spolu | | | | 0 | 335 273 | 331 273 |
| Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci spolu | | | | 0 | 614 773 | 656 273 |

Spoločnosť vykazuje medzi krátkodobými finančnými výpomocami pôžičku od spoločnosti MED LEADER s.r.o., v hodnote 188 368 EUR, pôžičku od spoločnosti E-BA v hodnote 56 785 EUR, pôžičku od spoločnosti IFG s.r.o. v hodnote 90 120 EUR.

V bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období to pôžička od spoločnosti MED LEADER s.r.o., v hodnote 188 368 EUR, pôžička od spoločnosti E-BA v hodnote 52 785 EUR, pôžička od spoločnosti IFG s.r.o. v hodnote 90 120 EUR.

Spoločnosť vykazuje medzi dlhodobými pôžičkami pôžičku od R.Hamalu v hodnote 75 000 EUR a K.Urbanovej v hodnote 204 500 EUR, pričom v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období boli pôžičky vo výške R.Hamala v hodnote 75 000 EUR a K.Urbanová v hodnote 250 000 EUR

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 4 4 3 4 7

6. Časové rozlíšenie na strane pasív

Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Výdavky budúcich období dlhodobé: | 0 | 0 |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 0 | 0 |
| Výnosy budúcich období dlhodobé: | 0 | 0 |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | 285 579 | 278 460 |
| Nájomné a prevádzkové náklady | 285 579 | 278 460 |
| Spolu : | 285 579 | 278 460 |

7. Deriváty

Spoločnosť v bežnom, ani v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období neúčtovala o derivátoch.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Oblasť odbytu | Tržby z predaja tovaru | | Tržby z predaja služieb | | Spolu | | | |
|---------------------|------------------------|-----------------------------|-------------------------|-----------------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|-----------------------------|
| | Bež. účt. obdobie | Bezpr. predch. účt. obdobie | Bež. účt. obdobie | Bezpr. predch. účt. obdobie | Bež. účt. obdobie | Bezpr. predch. účt. obdobie | Bež. účt. obdobie | Bezpr. predch. účt. obdobie |
| a | b | c | d | e | f | g | | |
| Slovenská republika | 3 041 450 | 8 483 757 | 1 949 051 | 1 306 593 | 0 | 0 | 4 990 501 | 9 790 350 |
| Iné | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu | 3 041 450 | 8 483 757 | 1 949 051 | 1 306 593 | 0 | 0 | 4 990 501 | 9 790 350 |

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť v bežnom, ani v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období neúčtovala o zmene stavu zásob vlastnej výroby.

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 4 4 3 4 7

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Významné položky pri aktivácii nákladov: | 0 | 0 |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 6 902 | 6 |
| Náhrada poistnej udalosti | 6 802 | 0 |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti | 100 | 6 |
| Finančné výnosy, z toho: | 77 936 | 78 |
| Kurzové zisky, z toho: | 0 | 0 |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0 | 0 |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho: | 77 936 | 78 |
| Výnosové úroky | 40 | 78 |
| Ostatné finančné výnosy (banková záruka) | 77 896 | 0 |
| Mimoriadne výnosy: | 0 | 0 |

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | 0 | 0 |
| Tržby z predaja služieb | 1 949 051 | 1 306 593 |
| Tržby za tovar | 3 041 450 | 8 483 757 |
| Výnosy zo zákazky | 0 | 0 |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | 0 | 0 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 84 838 | 84 |
| Čistý obrat spolu | 5 075 339 | 9 790 434 |

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 4 4 3 4 7

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady na poskytnuté služby, z toho: | 1 078 906 | 520 185 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | 8 600 | 4 700 |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky | 8 600 | 4 700 |
| Iné uistovacie audítorské služby | 0 | 0 |
| Súvisiace audítorské služby | 0 | 0 |
| Daňové poradenstvo | 0 | 0 |
| Ostatné neaudítorské služby | 0 | 0 |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | 1 070 306 | 515 485 |
| Opravy a udržiavanie | 109 748 | 27 102 |
| Cestovné | 0 | 639 |
| Nájomné | 783 400 | 190 032 |
| Účtovníctvo, spracovanie miezd, daň. a právne poradenstvo, a i. | 29 698 | 57 757 |
| Správa budovy Žellova | 29 693 | 30 654 |
| Ostatné služby, stočné, nájomné Žellova | 4 081 | 25 734 |
| Upratovanie budovy Žellova | 35 924 | 30 640 |
| Bezpečnostná služba Žellova | 54 307 | 55 170 |
| Ostatné | 23 455 | 97 757 |
| Ostatné významné položky nákladov z hosp. činnosti, z toho: | 104 684 | 13 974 |
| Tvorb a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam | 81 784 | 0 |
| Zmluvné/Ostatné pokuty a penále | 381 | 52 |
| Odpis pohľadávky | 0 | 0 |
| Poistné | 5 818 | 5 929 |
| Pomerné odpočítanie DPH | 16 677 | 7 914 |
| Iné | 24 | 79 |
| Finančné náklady, z toho: | 125 633 | 169 766 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | 0 | 0 |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0 | 0 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | 125 633 | 169 766 |
| Nákladové úroky | 124 992 | 169 349 |
| Poistné | 0 | 0 |
| Bankové poplatky | 641 | 417 |
| Mimoriadne náklady: | 0 | 0 |

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 4 4 3 4 7

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| 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: | 87 323 | | 100,00 % | 98 430 | | 100,00 % |
| teoretická daň | | 20 084 | 23,00 % | | 18 702 | 19,00 % |
| Daňovo neuznané náklady | 80 353 | 18 481 | 21,16 % | 126 | 24 | 0,02 % |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 1 | 0 | 0,00 % | -7 | -1 | 0,00 % |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Umorenie daňovej straty | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Zmena sadzby dane | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Iné | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Spolu | 167 677 | 38 565 | 44,16 % | 98 549 | 18 725 | 19,02 % |
| Splatná daň z príjmov | | 38 565 | 44,16 % | | 18 725 | 19,02 % |
| Odložená daň z príjmov | | -18 519 | -21,21 % | | 1 779 | 1,81 % |
| Celková daň z príjmov | | 20 046 | 22,96 % | | 20 504 | 20,83 % |

Suma celkovej dane z príjmov sa nezhoduje s riadkom 48 vo výkaze ziskov a strát, nakoľko na účet 591 bolo počas roku účtované o zrazenej dani z výnosových úrokov v hodnote 0,48 EUR.

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

| 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 | -1 223 | 0 |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov | 0 | 1 912 |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | 0 | 0 |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach | 0 | 0 |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | 0 | 0 |
| Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | 0 | 0 |

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 4 4 3 4 7

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť v bežnom období uzatvorila tri zmluvy na podnikateľský prenájom hnuiteľnej veci so spoločnosťou DKT SYSTEM, s.r.o., predmetom prenájmu zmlúv boli motorové vozidlá. Predmetnú zmluvy boli uzatvorené na dobu určitú, pričom posledný nájomný vzťah zanikol dňa 31.12.2013.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajíma nebytové priestory, apartmány (prenajímané príležitostne) v objekte Žellova 2, Bratislava Úradu pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou, DKT SYSTEM, s.r.o.

S Úradom pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou je zmluva uzatvorená z 01.06.2010, ide o nebytové priestory so štvrtročným splácaním nájomného v hodnote 183 845 EUR + prevádzkové náklady.

So spoločnosťami mesačné nájomné, DKT SYSTEM, s.r.o. (2 721 EUR), E-BA, GLOBICA s.r.o. (392 EUR), GLOBAMERICA s.r.o. (1 590 EUR) má SAAR, s.r.o. dohodnuté splácanie nájomného na mesačnej báze. Prevádzkové náklady sú hradené navyše.

Spoločnosť prenajíma tiež budovu objekt Jaseňová ul. č. 7, Banská Bystrica Národnej transfúznej služby SR, so štvrtročným splácaním nájomného vo výške 57 015 EUR + prevádzkové náklady.

3. Prehľad o podsúvahových položkách

Spoločnosť v bežnom ani v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období neúčtovala na podsúvahových účtoch.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť v bežnom ani v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období nemala podmienené záväzky.

2. Podmienený majetok

Spoločnosť v bežnom ani v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období nemala žiaden podmienený majetok.

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

Po 31. decembri 2013 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 4 4 3 4 7

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|------------------------------------|---------------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 6 639 | 0 | 0 | 0 | 6 639 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zmena základného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 991 | 0 | 0 | 0 | 991 |
| Nedeliteľný fond | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 771 034 | 0 | 0 | 77 925 | 848 959 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 77 925 | 67 276 | 0 | -77 925 | 67 276 |
| Ostatné položky vlastného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu | 856 589 | 67 276 | 0 | 0 | 923 865 |

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 4 4 3 4 7

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|------------------------------------|---------------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 6 639 | 0 | 0 | 0 | 6 639 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zmena základného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 991 | 0 | 0 | 0 | 991 |
| Nedeliteľný fond | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 640 736 | 0 | 0 | 130 298 | 771 034 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 130 298 | 77 925 | 0 | -130 298 | 77 925 |
| Ostatné položky vlastného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu | 778 664 | 77 925 | 0 | 0 | 856 589 |

Rozdelenie výsledku hospodárenia za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Rozdelení zisku za predchádzajúce účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 77 925 € |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | 0 |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | 0 |
| Prídel do sociálneho fondu | 0 |
| Prídel na zvýšenie základného imania | 0 |
| Úhrada straty minulých období | 0 |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 77 925 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 0 |
| Iné | 0 |
| Spolu | 77 925 |

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 4 4 3 4 7

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 67 276 EUR bude rozhodnuté na základe rozhodnutia jediného spoločníka. Návrh je takýto:

- prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov 67 276 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v zakladateľskej listine.

PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

(nepriama metóda)

za obdobie od 1.1.2013..... do 31.12.2013....

IČO: 36818984

Názov a sídlo účtovnej jednotky

SAAR, s.r.o.
Blagoevova 9
Bratislava
85104

| Označení položky | Názov položky | Skutočné bežné obdobie | Minulé obdobie |
|---|---|------------------------|----------------|
| PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI | | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 87 323 | 98 430 |
| A.1. | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-) | 546 928 | 610 031 |
| A.1.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku | 333 048 | 333 049 |
| A.1.2. | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť s výnimkou jeho predaja (+/-) | | |
| A.1.3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) | | |
| A.1.4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) | | |
| A.1.5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | 81 784 | |
| A.1.6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | 7 144 | 109 721 |
| A.1.7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | | |
| A.1.8. | Úroky účtované do nákladov (+) | 124 992 | 169 349 |
| A.1.9. | Úroky účtované do výnosov (-) | -40 | -78 |
| A.1.10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | | |
| A.1.11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) | | |
| A.1.12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) | | |
| A.1.13. | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) | | -2 010 |
| A.2. | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1. až A.2.4.) | 130 219 | -973 |
| A.2.1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | 5 552 276 | -5 943 700 |
| A.2.2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | -5 479 742 | 5 950 497 |
| A.2.3. | Zmena stavu zásob (-/+) | 57 685 | -7 770 |
| A.2.4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet S/Z + A.1. + A.2.) | 764 470 | 707 488 |
| A.3. | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (+) | 40 | 78 |
| A.4. | Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-) | | |
| A.5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+) | | |
| A.6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet A.1. až A.6.) | 764 510 | 707 566 |
| A.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti alebo finančnej činnosti f(-/+) | -38 566 | -18 726 |
| A.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | | |

| Označení položky | Název položky | Skutočné bežné obdobie | Minulé obdobie |
|--|---|------------------------|----------------|
| A.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | | |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.9.) | 725 944 | 688 840 |
| PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI | | | |
| B.1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | | |
| B.2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | | |
| B.3. | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) | | |
| B.4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | | |
| B.5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | | |
| B.6. | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+) | | |
| B.7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| B.8. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B.9. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| B.10. | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B.11. | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+) | | |
| B.12. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+) | | |
| B.13. | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-) | | |
| B.14. | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+) | | |
| B.15. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-) | | |
| B.16. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B.17. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B.18. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B.19. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.) | | |
| PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI | | | |
| C.1. | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.) | | |
| C.1.1. | Príjmy z upísania akcií a obchodných podielov (+) | | |
| C.1.2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ak je účtovnou jednotkou (+) | | |
| C.1.3. | Prijaté peňažné dary (+) | | |
| C.1.4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | | |
| C.1.5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-) | | |
| C.1.6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-) | | |
| C.1.7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-) | | |
| C.1.8. | Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | | |
| C.2. | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.9.) | -605 317 | -911 621 |
| C.2.1. | Príjmy z emisie dlžných cenných papierov (+) | | |
| C.2.2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlžných cenných papierov (-) | | |

| Označení položky | Název položky | Skutočné bežné obdobie | Minulé obdobie |
|------------------|--|------------------------|-------------------|
| C.2.3. | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+) | 15 000 | |
| C.2.4. | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-) | -578 817 | -548 741 |
| C.2.5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | 26 800 | 250 000 |
| C.2.6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | -68 300 | -612 880 |
| C.2.7. | Výdavky na úhradu záväzkov z užívania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-) | | |
| C.2.8. | Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov | | |
| C.2.9. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) | | |
| C.3. | Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-) | -124 992 | -169 349 |
| C.4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-) | | |
| C.5. | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú z peňažné toky z investičnej činnosti (-) | | |
| C.6. | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+) | | |
| C.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančnej činnosti (-) | | |
| C.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | | |
| C.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | | |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.) | -730 309 | -1 080 970 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A. + B. + C.) | -4 365 | -392 130 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 46 856 | 438 986 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | | |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | | |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 42 491 | 46 856 |

| | | | |
|-----------------------------|--|---|--|
| Zostavené dňa: 31.1.2014 | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: |
| Schválené dňa: | | | |