

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12. 2013

v - eurocentoch - celých eurách *)

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

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

1 7 0 9 1 9 9 7

Účtovná závierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

3 5 7 2 7 3 4 9

DIČ

2 0 2 0 2 6 8 8 4 4

Kód SK NACE

4 1 . 2 0 . 9

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Ž P - I N V E S T a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K O L K Á R E Ň

Číslo

3 5

PŠČ

9 7 6 8 1

Názov obce

P O D B R E Z O V Á

Číslo telefónu

0 4 8 / 6 4 5 1 7 0 1

Číslo faxu

0 4 8 / 6 4 5 1 7 0 2

E-mailová adresa

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

*) Vyznačuje sa

A. Informácie o účtovnej jednotke

a) Základné informácie o účtovnej jednotke (Tabuľka 1):

Obchodné meno:	ŽP-Invest a.s. (ďalej len „Spoločnosť“)
Sídlo:	Kolkáreň 35, 976 81 Podbrezová
Dátum založenia:	17. 06. 1997
Dátum vzniku:	17. 09. 1997

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- vykonávanie inžinierskych stavieb,
- vykonávanie bytových a občianskych stavieb,
- vykonávanie priemyselných stavieb,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- sprostredkovateľská činnosť,
- prenájom nehnuteľností a poskytovanie iných než základných služieb spojených s prenájomom.

c) Informácie o počte zamestnancov (Tabuľka 2):

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

d) Údaj, či je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách s uvedením obchodného mena a sídla takejto účtovnej jednotky; uvádzajú sa aj iné významné údaje týkajúce sa tohto ručenia: Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka Spoločnosti zostavená k 31.12.2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa par. 17 odst. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2012 bola schválená valným zhromaždením dňa 24.6.2013.

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

a) Mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a mená a priezviská alebo obchodné mená a názvy iných orgánov účtovnej jednotky:

Štatutárny orgán:

Predstavenstvo:	predseda	Ing. Marian Kurčík
	podpredseda	Ing. Vladimír Soták
	člen	Ing. Ján Banas
	člen	Ing. Ľudovít Ihring
	člen	Ing. Ľubor Schwarzbacher

Dozorná rada:	člen	Ing. Jozef Marčok
	člen	Ing. Július Kriváň
	člen	Ing. Vladimír Zvarík

b) Štruktúra spoločníkov, akcionárov s uvedením hodnoty a percentuálnej výšky ich podielu na základnom imaní účtovnej jednotky, ich podiel na hlasovacích právach a ich percentuálny podiel na ostatných položkách vlastného imania, ak sa odlišuje od ich podielu na základnom imaní (Tabuľka 3; Tabuľka 4) :

Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka 3

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Ing. Vladimír Soták	210 000,00	17,07%	17,07%	
Ing. Marian Kurčík	170 000,00	13,82%	13,82%	
Ing. Ján Banas	170 000,00	13,82%	13,82%	
Ing. Ľudovít Ihring	170 000,00	13,82%	13,82%	
Ing. Vladimír Zvarík	170 000,00	13,82%	13,82%	
Ing. Július Kriváň	170 000,00	13,82%	13,82%	
Ing. Jozef Marčok	170 000,00	13,82%	13,82%	
Spolu	1 230 000,00	100,00%	100,00%	0,00%

Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka 4

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %		
a	b	c	d	e	f
Spoločnosť nemá pre túto tabuľku obsahovú náplň					

C. Účtovná jednotka nepatrí do konsolidovaného celku.

D. V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:

- použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- výnosoch,
- nákladoch,
- daniach z príjmov,
- údajoch na podsúvahových účtoch,
- iných aktívach a iných pasívach,
- spriaznených osobách,
- 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. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach:

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

Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

b) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky:

Spoločnosť v roku 2013 nezmenila účtovné zásady ani účtovné metódy.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou: Spoločnosť v roku 2013 a ani v roku 2012 nenakupovala a ani neúčtovala o dlhodobom nehmotnom majetku.

2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou: Spoločnosť v roku 2013 a ani v roku 2012 neobstarala a ani neúčtovala o dlhodobom nehmotnom majetku obstaranom vlastnou činnosťou.

3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom: Spoločnosť v roku 2013 a ani v roku 2012 neobstarala a ani neúčtovala o dlhodobom nehmotnom majetku obstaranom iným spôsobom.

4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou: DHM Spoločnosť oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné, clo a iné súvisiace náklady).

5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou: DHM obstaraný vlastnou činnosťou Spoločnosť oceňuje vlastnými nákladmi.

6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom: Spoločnosť v roku 2013 a ani v roku 2012 neobstarala a ani neúčtovala o dlhodobom hmotnom majetku obstaranom iným spôsobom.

7. Dlhodobý finančný majetok: Spoločnosť poskytla v roku 2013 dlhodobú pôžičku, ktorá je ocenená vo výške nominálnej hodnoty a úrokov.

8. Zásoby obstarané kúpou: zásoby obstarané kúpou oceňujeme obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou: zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi.

10. Zásoby obstarané iným spôsobom: Spoločnosť v roku 2013 a ani v roku 2012 neobstarala a ani neúčtovala o zásobách obstaraných iným spôsobom.

11. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj: Spoločnosť v roku 2013 a ani v roku 2012 nerealizovala zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj.

12. Pohľadávky: Spoločnosť oceňuje pohľadávky pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí - menovitou hodnotou, toto ocenenie sa znižuje o opravné položky k pochybným a nevymožiteľným pohľadávkam.

13. Krátkodobý finančný majetok: Spoločnosť oceňuje krátkodobý finančný majetok menovitou hodnotou.

14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy: sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

15. Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov: záväzky: pri ich vzniku – menovitou hodnotou, pri prevzatí – obstarávacou cenou; rezervy: v očakávanej výške záväzku, ktorá je potrebná na dodržanie zásady

vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím; pôžičky a úvery: pri ich vzniku – menovitou hodnotou, pri prevzatí – obstarávacou cenou.

16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy: sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

17. Deriváty: Spoločnosť v roku 2013 a ani v roku 2012 neobstarala a ani neúčtovala o derivátoch.

18. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: Spoločnosť v roku 2013 a ani v roku 2012 neobstarala majetok a záväzky zabezpečené derivátmi a ani o nich neúčtovala.

19. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci: Spoločnosť v roku 2013 a ani v roku 2012 neprenajala a ani neobstarala majetok na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci a ani o ňom neúčtovala.

20. Majetok obstaraný v privatizácii: Spoločnosť nevlastní majetok obstaraný v privatizácii a ani o ňom neúčtuje.

21. Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:

splatná daň z príjmov: podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 23% po úpravách o niektoré položky na daňové účely;

odložená daň z príjmov: odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov v súvahe a ich daňovou základňou,

- pri daňovej pohľadávke - možnosť previesť nevyužitú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci jeho zaradenia do používania.

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisovania	Metóda odpisovania
Budovy a inžinierske stavby	20 rokov	1/20	Rovnomerná

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia: Spoločnosti v roku 2013 a ani v roku 2012 neboli poskytnuté dotácie na obstaranie majetku a ani o dotáciách neúčtovala.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy:

a) Dlhodobý nehmotný majetok za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (Tabuľka 5, 6):

Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka 5

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Spoločnosť nemá pre túto tabuľku obsahovú náplň.								

Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka 6

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Spoločnosť nemá pre túto tabuľku obsahovú náplň.								

a) Dlhodobý hmotný majetok za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (Tabuľka 7, 8):

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

Tabuľka 7

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	29 053	1 285 724					107 081		1 421 858
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	29 053	1 285 724	0	0	0	0	107 081	0	1 421 858
Oprávk y									
Stav na začiatku účtovného obdobia		417 864							417 864
Prírastky		64 287							64 287
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia		482 151	0	0	0	0	0	0	482 151
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		385 717					53 540		439 257
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	385 717	0	0	0	0	53 540	0	439 257
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	29 053	482 143	0	0	0	0	53 541	0	564 737
Stav na konci účtovného obdobia	29 053	417 856	0	0	0	0	53 541	0	500 450

V roku 2013 nenastali žiadne zmeny v stave dlhodobého hmotného majetku.

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

Tabuľka 8

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	29 361	1 482 345					107 081		1 618 787
Prírastky									0
Úbytky	308	196 621							196 929
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	29 053	1 285 724	0	0	0	0	107 081	0	1 421 858
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		361 769					53 540		415 309
Prírastky		252 717							252 717
Úbytky		196 621							196 621
Stav na konci účtovného obdobia		417 865	0	0	0	0	53 540	0	471 405
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		286 071							286 071
Prírastky		99 646							99 646
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	385 717	0	0	0	0	0	0	385 717
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	29 361	834 505	0	0	0	0	53 541	0	917 407
Stav na konci účtovného obdobia	29 053	482 142	0	0	0	0	53 541	0	564 736

Spoločnosť v roku 2012 predala DHM – Trafostanicu s pozemkom Kúpnou zmluvou zo dňa 1.7.2012. Zmena vlastníckeho práva bola uskutočnená ku dňu 19.11.2012, týmto dátumom bola trafostanica vyradená z majetku spoločnosti.

b) Spôsob a výška **poistenia** dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

Spoločnosť v roku 2013 nemenila poisťovňu a ani výšku poistenia, poisťné zmluvy má uzatvorené v spoločnosti Allianz a.s..

Poistenie majetku na sumu 4 670 234,- €

Poistenie zodpovednosti za škodu do výšky 66 388,- €

c.1) Dlhodobý **nehmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať (Tabuľka 9):

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

c.2) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať (Tabuľka 10):

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

d) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke: Spoločnosť nevyužíva žiadny majetok na základe zmluvy o výpožičke.

e) Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva: Spoločnosť nemá takýto majetok.

f) Majetok, ktorým je goodwill a o spôsobe výpočtu jeho hodnoty: Spoločnosť v roku 2013 a ani v roku 2012 neúčtovala o goodwill.

g) Údaje, ktoré sa účtujú na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku: Spoločnosť v roku 2013 a ani v roku 2012 o opravnej položke k nadobudnutému majetku neúčtovala.

h) Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie a to v členení na: Spoločnosť v roku 2013 a ani v roku 2012 nerealizovala výskumnú a vývojovú činnosť a ani o nej neúčtovala.

1. Náklady na výskum vynaložené v bežnom účtovnom období: Spoločnosť v roku 2013 a ani v roku 2012 nerealizovala výskum a o nákladoch na výskum ani neúčtovala.

2. Neaktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období: Spoločnosť v roku 2013 a ani v roku 2012 nerealizovala vývoj a ani neúčtovala o neaktivovaných nákladoch na vývoj.

3. Aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období: Spoločnosť v roku 2013 a ani v roku 2012 nerealizovala vývoj a ani o aktivovaných nákladoch na vývoj neúčtovala.

i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa jednotlivých položiek súvahy; ak prostredníctvom tohto umiestnenia vykonáva účtovná jednotka v inej účtovnej jednotke podstatný vplyv alebo je vo vzťahu k nej materskou účtovnou jednotkou, uvádza sa aj obchodné meno, sídlo, výška vlastného imania a výsledku hospodárenia tejto inej účtovnej jednotky (Tabuľka 11): Spoločnosť v roku 2013 poskytla dlhodobú pôžičku spoločnosti Tále a. s. so splatnosťou 20.6.2016.

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

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Spoločnosť nemá pre túto tabuľku obsahovú náplň.					

j) Obstarávacia cena zložiek dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku v obstarávacej cene počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia (Tabuľka 12, 13):

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

Tabuľka 12

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Spoločnosť nemá pre túto tabuľku obsahovú náplň.									

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

Tabuľka 13

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Spoločnosť nemá pre túto tabuľku obsahovú náplň.									

k) Opravné položky podľa zložiek dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, pričom sa uvádza stav opravných položiek na začiatku bežného účtovného obdobia, zmeny počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia; Spoločnosť v roku 2013 a ani v roku 2012 neúčtovala o opravných položkách k dlhodobému finančnému majetku.

l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku (Tabuľka 14, 15):

Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o dlhových CP držaných do splatnosti

Dlhové CP držané do splatnosti (Tab. 14)	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Spoločnosť nemá pre túto tabuľku obsahovú náplň.						0

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

Dlhodobé pôžičky (Tab. 15)	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Tále a. s.		508 250			508 250

m) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať (Tabuľka 16):

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

n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania: Spoločnosť v roku 2013 a ani v roku 2012 nevlastnila dlhodobý finančný majetok a ani o ňom neúčtovala.

o) Opravné položky k zásobám v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod ich tvorby, zúčtovania (Tabuľka 15, 16):

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

Tabuľka 17

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Spoločnosť nemá pre túto tabuľku obsahovú náplň.					

Tabuľka 18

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	13 955

Spoločnosť v roku 2013 a ani v roku 2012 neúčtovala o nákladoch na obstaranie nehnuteľnosti na predaj, v roku 2011 odkúpila pozemky pod Apartmánovým domom Tále (ADT), ktoré naďalej predáva v spoluvlastníckom podiele k jednotlivým predávaným bytom, nebytovým priestorom a garážovým státiám.

p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať (Tabuľka 19):

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

q) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj, a to v členení na: Spoločnosť v roku 2013 a ani v roku 2012 nerealizovala zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj a ani o nej neúčtovala.

1. Všeobecné údaje, pričom sa uvádza:

1a. Hodnota tej časti celkových výnosov zo zákazkovej výroby a zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj, ktorá bola v bežnom účtovnom období vykázaná vo výnosoch: -

1b. Metóda určenia výnosov zo zákazkovej výroby a zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj vykázaných v bežnom účtovnom období: -

1c. Metóda určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby a zákazkovej výstavby nehnuteľnosti, určenej na predaj: -

1d. Opis spôsobu, na základe ktorého účtovná jednotka zhotovujúca nehnuteľnosť určenú na predaj usúdila, že počas výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj dochádza k priebežnému transferu; pri posudzovaní priebežného transferu sa zohľadňuje jednotlivo a aj spoločne existencia najmä týchto indikátorov: -

1da. Výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa uskutočňuje na pozemku vo vlastníctve objednávateľa: -

1db. Objednávateľovi nevzniká nárok na odstúpenie od zmluvy s právom vrátenia peňažných prostriedkov: -

1dc. Pre nedokončenie dohodnutej výstavby zhotoviteľom nehnuteľnosť zostáva objednávateľovi: -

1dd. Zmluva oprávňuje objednávateľa zmeniť zhotoviteľa s prípadnou sankciou a nájsť si iného zhotoviteľa na dokončenie nehnuteľnosti: -

2. Údaje o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj, ktoré ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neboli dokončené, pričom sa uvádza: -

2a. celková suma vynaložených nákladov a vykázaných ziskov znížená o vykázané straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka: -

2b. Suma prijatých preddavkov: -

2c. Suma zadržanej platby: -

Tabuľka 20

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Spoločnosť nemá pre túto tabuľku obsahovú náplň.			

Tabuľka 21

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Spoločnosť nemá pre túto tabuľku obsahovú náplň.		

Tabuľka 22

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
a	b	c	d
Spoločnosť nemá pre túto tabuľku obsahovú náplň.			

Tabuľka 23

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
a	b	c
Spoločnosť nemá pre túto tabuľku obsahovú náplň.		

r) Tvorba, zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania (Tabuľka 24):

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

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	15 100	596	192		15 504
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľ. voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	15 100	596	192	0	15 504

Opravné položky k pohľadávkam sa tvoria v prípade, že účtovná hodnota pohľadávok je nižšia ako ich očakávaná realizačná hodnota. K 31.12.2013 evidujeme krátkodobé pohľadávky voči odberateľom za dodanie služieb. Spoločnosť sa rozhodla k 31.12.2013 vytvoriť účtovnú opravnú položku k pohľadávkam po splatnosti viac ako 90 dní voči firme IK Grade z dôvodu opatrnosti.

s) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti (Tabuľka 25, 26):

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

Tabuľka 25

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 495	15 862	21 357
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 495	15 862	21 357

Spoločnosť k 31.12.2013 eviduje krátkodobé pohľadávky voči odberateľom za dodanie služieb.

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

Tabuľka 26

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	15 862	242 547
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	5 495	5 162
Krátkodobé pohľadávky spolu	21 357	247 709
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

t) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia: V roku 2013 a ani v roku 2012 sme nevlastnili pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

u) Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať (Tabuľka 27):

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

v) Odložená daňová pohľadávka (Tabuľka 28):

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-367 935	-367 530
odpočítateľné - zostatková hodnota účtovná	418 313	482 625
zdaniteľné - zostatková hodnota daňová	-786 248	-850 156
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka - stav účtu 481		
Uplatnená daňová pohľadávka		0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

O odloženej daňovej pohľadávke sme začali účtovať v roku 2009 z dôvodu povinnosti auditu. Spoločnosť účtuje o dočasných rozdieloch v účtovnej hodnote DHM (Hotel JUNIOR) a pohľadávkach po lehote splatnosti a ich daňovou základňou. Spoločnosť nepredpokladá, že v budúcich účtovných obdobiach vytvorí dostatočný daňový základ aby mohla uplatniť daňovú pohľadávku, preto k 31.12.2013 a ani v roku 2012 neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke. K 31.12.2012 spoločnosť odúčtovala v minulosti vytvorenú daňovú pohľadávku.

w) Významné zložky krátkodobého finančného majetku (Tabuľka 29, 30):

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

Tabuľka 29

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	97	111
Bežné bankové účty	612 221	355 679
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	612 318	355 790

Krátkodobý finančný majetok Spoločnosti tvoria peňažné prostriedky v hotovosti a finančné prostriedky vedené na bežnom účte.

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

Tabuľka 30

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e
Spoločnosť nemá pre túto tabuľku obsahovú náplň.				0

x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku za bežné účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorby, zúčtovania opravných položiek k nemu a ich stavu na konci bežného účtovného obdobia, pričom osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania (Tabuľka 31):

Informácie k časti F. písm. x) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky 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
a	b	c	d	e	f
Spoločnosť nemá pre túto tabuľku obsahovú náplň.					0

y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať (Tabuľka 32):

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

za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania (Tabuľka 33):

Informácie k časti F. písm. za) prílohy č. 3 o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
A	b	c	d
Spoločnosť nemá pre túto tabuľku obsahovú náplň.			

zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období (Tabuľka 34):

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	321	321
Poistenie majetku, zodp.za škody 01-03/2012	321	321
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosové úroky z termínovaného účtu		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach **prenajímateľa**: Spoločnosť v roku 2013 a ani v roku 2012 neobstarala majetok formou finančného prenájmu a ani o ňom v priebehu roka neúčtovala.

1. Celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému zostavuje účtovná závierka: -

2. Suma istiny u prenajímateľa a finančného výnosu podľa doby splatnosti (Tabuľka 35):

Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Spoločnosť nemá pre túto tabuľku obsahovú náplň.						

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy:

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to:

1. Opis základného imania najmä počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie:

<i>Počet akcií (ks)</i>	<i>Hodnota 1 akcie (v €):</i>	<i>Spolu (v €):</i>
123	10 .000,00	1 230.000,00

<i>Práva spojené s jednotlivými druhmi akcií:</i>	<i>Splatené/nesplatené:</i>	<i>Splatené v hodnote (€):</i>
Všetky hlasovacie a rozhodovacie práva v zmysle platných zákonov	Splatené	1 230.000,00

2. Hodnota upísaného vlastného imania: V roku 2013 Spoločnosť neupísala vlastné imanie.

3. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období (Tabuľka 36, 37): Hospodársky výsledok za rok 2012 (zisk) bol preúčtovaný na základe rozhodnutia valného zhromaždenia Spoločnosti zo dňa 24.6.2013 na pokrytie straty minulých účtovných období v sume 613 326,97 € a zostatok zisku bol preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých účtovných období v sume: 1 422 330,67 €.

4. Akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou, vrátane akcií a podielov na základnom imaní vlastnených jej dcérskymi účtovnými jednotkami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv: Spoločnosť v roku 2013 a ani v roku 2012 nevlastnila akcie ani podiely na základnom imaní iných spoločností.

5. Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania; uvádza sa aj súčet ziskov a strát: Spoločnosť neúčtovala o zisku alebo strate, ktorá by nebola účtovným nákladom alebo výnosom.

6. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní: Spoločnosť nevlastní akcie ani podiely na základnom imaní inej spoločnosti.

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

Tabuľka 36

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2 035 658
Rozdelenie účtovného zisku	
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	613 327
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 422 331
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	2 035 658

Na valnom zhromaždení spoločnosti, ktoré sa konalo dňa 24.6.2013 rozhodlo valné zhromaždenie, že časť účtovného zisku spoločnosti za rok 2012 bude použitá a preúčtovaná v prospech účtu 429 – Neuhradená strata minulých rokov. Druhá časť účtovného zisku bola preúčtovaná v prospech účtu 428 – Nerozdelený zisk minulých účtovných období.

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

Tabuľka 37

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	0
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	0

b1) Jednotlivé **druhy rezerv** za účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas účtovného obdobia a ich stav na konci účtovného obdobia (Tabuľka 38, 39):

b2) Predpokladaný **rok použitia** rezerv vykázaných na konci bežného účtovného obdobia: V priebehu nasledujúceho účtovného obdobia (rok 2014).

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

Tabuľka 38

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	9 107	7 444	9 107		7 444
Rezerva na audit účtovnej závierky	2 798	2 907	2 798		2 698
Rezerva na nevyfakt. dodávky	6 309	4 537	6 309		4 537

Spoločnosť v roku 2013 tvorila rezervu na audit účtovnej závierky za rok 2013 a náklady s tým súvisiace (bankové informácie) a na nevyfakturované dodávky – vyúčtovanie nákladov na správu a energie k nepredaným bytom v Apartmánovom dome Tále za rok 2013.

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

Tabuľka 39

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 698	9 107	2 698		9 107
Rezerva na audit účtovnej závierky	2 698	2 798	2 698		2 798
Rezerva na nevyfakt. dodávky		6 309			6 309

c. d) Výška záväzkov po lehote splatnosti a štruktúra záväzkov do lehoty splatnosti podľa zostatkovej doby splatnosti (Tabuľka 40):

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane - obchodné	5 024	125 446
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane - daňové		541 982
Krátkodobé záväzky spolu	5 024	667 428
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

Spoločnosť k 31.12.2013 ako krátkodobé záväzky eviduje záväzky z obchodného styku za služby, materiál a energie.

e) Hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia: Spoločnosť v roku 2013 a ani v roku 2012 neevidovala záväzky zabezpečené záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia.

f) Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku (Tabuľka 41):

Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženej daňovej záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spoločnosť nemá pre túto tabuľku obsahujú náplň.		

g) Záväzky zo sociálneho fondu (Tabuľka 42):

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spoločnosť nemá pre túto tabuľku obsahujú náplň.		

h) Vydané dlhopisy (Tabuľka 43):

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť
Spoločnosť nemá pre túto tabuľku obsahujú náplň.			x	x	x

i.1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci – mena, charakter, hodnota v cudzej mene, výška úroku, splatnosť (Tabuľka 44, 45):

Tabuľka 44

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	F
Dlhodobé bankové úvery					
Spoločnosť nemá pre túto tabuľku obsahovú náplň.					x
Krátkodobé bankové úvery					
Spoločnosť nemá pre túto tabuľku obsahovú náplň.					x

Tabuľka 45

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	F
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					

i.1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci - hodnota v eurách a forma zabezpečenia:
Spoločnosť v roku 2013 a ani v roku 2012 nemala a ani neúčtovala o bankových úveroch a návratných finančných výpomociach.

j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období (Tabuľka 46):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spoločnosť nemá pre túto tabuľku obsahovú náplň.		

k) Významné položky derivátov (Tabuľka 47, 48):

Informácie k časti G. písm. k) prílohy č. 3 o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Tabuľka 47

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
a	b	c	d
Spoločnosť nemá pre túto tabuľku obsahovú náplň.			

Informácie k časti G. písm. k) prílohy č. 3 o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Tabuľka 48

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
a	b	c	d	e
Spoločnosť nemá pre túto tabuľku obsahovú náplň.				

l) Majetok a záväzky zabezpečených derivátmi, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia (Tabuľka 49):

Informácie k časti G. písm. l) prílohy č. 3 o položkách zabezpečených derivátmi

Zabezpečovaná položka	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Spoločnosť nemá pre túto tabuľku obsahovú náplň.		

m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach **nájomcu**: Spoločnosť v roku 2013 a ani v roku 2012 nemá prenajatý majetok formou finančného prenájmu.

1. Celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému zostavuje účtovná závierka:-
2. Suma istiny u nájomcu a finančného nákladu podľa doby splatnosti (Tabuľka 50):

Tabuľka 50

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Spoločnosť nemá pre túto tabuľku obsahovú náplň.						

H. Informácie o výnosoch:

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu (Tabuľka 51):

Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb ©	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	796 890	294 933	8 131	8 503	500	4 340
ČR	297 712					
Taliansko	190 770	14 167				
Poľsko		202 359				
Spolu	1 285 372	511 459	8 131	8 503	500	4 340

Legenda:

Typ výrobkov, tovarov a služieb (A) tržby predaj bytu a pozemky ADT
 Typ výrobkov, tovarov a služieb (B) služby (čistička odpadových vôd)
 Typ výrobkov, tovarov a služieb (C) ostatné výnosy z HČ (prenájom majetku)

b) Zmeny stavu zásob vlastnej výroby; ak sa zmena ich stavu nerovná rozdielu medzi stavom netto na konci predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto na konci bežného účtovného obdobia, uvádzajú sa dôvody vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek zásob, najmä manká a škody, opravné položky, zmena metódy oceňovania, dary (Tabuľka 52):

Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene 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
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky bytu ADT	1 943 128	3 103 581		1 160 453	275 473
Zvieratá					
Spolu	1 943 128	3 103 581	0	1 160 453	275 473
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	1 160 453	275 473

Na účte výrobkov spoločnosť eviduje konečný stav nepredaných bytov, skladových priestorov a garážových stání v Apartmánovom dome Tále.

c,d,e,f) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov. Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti. Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich opis a suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období a ich opis (Tab. 53):

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:		
Finančné výnosy, z toho:		
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		2 800 000,-
-odpustenie časti pôžičky		2 800 000,-
Mimoriadne výnosy, z toho:		

Spoločnosť v roku 2012 na finančných výnosoch účtovala o časti odpustenej krátkodobej pôžičky voči firme CASA IMMOBILIEN.

g) Suma čistého obratu podľa § 11 ods. 1 písm. a druhého bodu zákona, pričom osobitne sa uvádza suma a opis iných výnosov súvisiacich s bežnou činnosťou, ktorú účtovná jednotka vykonáva ako svoju bežnú prevádzkovú činnosť súvisiacu s predmetom podnikania a ktorá vplýva na schopnosť účtovnej jednotky generovať peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov v budúcnosti, napr. úrokové výnosy, dividendy a výnosy z predaja finančného majetku (Tabuľka 54):

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	1 280 062	307 017
Tržby z predaja služieb	8 631	12 843
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	5 310	15 304
Tržby z predaja DHM		189 138
Finančné výnosy		2 800 000
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	8 814	4 869
Čistý obrat celkom	1 302 817	3 329 171

Výnosy Spoločnosti za rok 2013 tvoria tržby z predaja vlastných výrobkov (predaj bytov, skladových priestorov a garážových státi v ADT), odpredaj pozemkov v spoluvlastníckom podiele k predaným bytom a garážovým státi v ADT, služby čističky odpadových vôd a prenájom majetku a výnosy z poskytnutej dlhodobej pôžičky.

I. Informácie o nákladoch:

a,b,c,d,e) Informácie o nákladoch (Tabuľka 55)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	49 796	70 257
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 800	2 700
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Služby	39 880	62 516
Opravy a udržiavanie	7 116	5 041
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	86 142	947 398
Spotreba energií, materiálu	7 065	7 831
Predané pozemky	5 310	18 138
Dane a poplatky	5 660	565 374
ZC predaného DHM		180 544
Odpisy	64 287	72 480
Opravná položka DHM		99 646
Opravné položky k pohľadávkam	405	-30
Odpis pohľadávky		0
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	3 415	3 415
Finančné náklady, z toho:	359	385
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		7
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	359	378
Nákladové úroky		
Ostatné náklady na finančnú činnosť	359	378
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

Náklady Spoločnosti za rok 2013 predstavujú hlavne náklady súvisiace s predajom vlastných výrobkov (predané byty, skladové priestory a garážové státa), spotreba energie, služby (nájomné, náklady na audit, poštovné), daň z nehnuteľností a daň z príjmu PO, bankové poplatky. Ďalšiu významnú časť nákladov tvoria odpisy majetku.

J. Informácie o daniach z príjmov:

a,b,c,d,e) Informácie o daniach z príjmov (Tabuľka 56)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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,g) Informácie o daniach z príjmov (Tabuľka 57)

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	7 976	x	x	2 597 159	x	x
teoretická daň	x	1 834	23,00%	x	493 460	19,00%
Daňovo neuznané náklady	423			107 830		
Výnosy nepodliehajúce dani	564			4 869		
Ostané položky znižujúce ZD				6 554		
Umorenie daňovej straty				10 258		
Spolu	7 835			2 683 308		
Splatná daň z príjmov	x	1 802	23,00%	x	509 829	19,00%
Odložená daň z príjmov	x		23,00%	x		19,00%
Celková daň z príjmov	x	1 802	23,00%	x	509 829	19,00%

K . Údaje na podsúvahových účtoch:

Tu sa uvádzajú informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcií, o odpísaných pohľadávkach a pohľadávkach a záväzkoch z lízingu (Tab. 58):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcií derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky	46 496	46 496

Spoločnosť v roku 2010 účtovala na podsúvahových účtoch o bankovej záruke zriadenej firmou DYNAMIK Holding v náš prospech, na obdobie záruky za práce pri výstavbe ADT v hodnote 5% z ceny diela. Záruka na práce je na obdobie 5 rokov od prevzatia a k 31.12.2013 stále trvá.

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach:

a,b) **Podmienené záväzky** – bežné obdobie (Tabuľka 59); podmienené záväzky bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (Tabuľka 60):

Tabuľka 59

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Spoločnosť nemá pre túto tabuľku obsahujú náplň.		

Tabuľka 60

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Spoločnosť nemá pre túto tabuľku obsahujú náplň.		

c) **Podmienení majetok** – za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (Tabuľka 61):

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spoločnosť nemá pre túto tabuľku obsahujú náplň.		

M. Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

a,b,c) Príjmy a výhody členov orgánov účtovnej jednotky (Tabuľka 62): nie sú.

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Spoločnosť nemá pre túto tabuľku obsahovú náplň.						

N. V časti o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb sa uvádzajú tieto informácie:

a,b,c) Informácie o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami (63, 64): spriaznené osoby nadobudli do svojho majetku byty v ADT kúpou od spoločnosti za ceny obvyklé.

Tabuľka 63

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Ing. Vladimír Soták	02	159 603,- €	
Ing. Július Kriváň	02		126 955,- €
Ing. Jozef Marčok	02	157 177,- €	

Tabuľka 64

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Spoločnosť nemá pre túto tabuľku obsahovú náplň.			

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	Kúpa
02	Predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know -how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod

O. Následné udalosti - informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky:

a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledok okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien: Spoločnosť nevlastní finančný majetok a preto o uvedených udalostiach v roku 2013 a ani v roku 2012 neúčtovala.

b) Dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela medzi dňom, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje a dňom jej zostavenia a ktoré sa týkajú ich stavu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka: Spoločnosť nemá vedomosť o zmenách rezerv a opravných položiek ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky: Nenastala.

d) Prijaté rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti: Nenastali.

e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku: Spoločnosť v roku 2013 poskytla dlhodobú pôžičku spoločnosti Tále a. s. so splatnosťou 20.6.2016 vo výške 500 000,- €.

f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne: Spoločnosť nevlastní iné účtovné jednotky.

g) Vydané dlhopisy a iné cenné papiere: Neboli vydané.

h) Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky: Nenastalo.

i) Mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napr. živelná pohroma: Nenastali.

j) Získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky: Nenastalo.

P. Prehľad zmien vlastného imania:

Základné imanie zapísané do obchodného registra: zmeny nenastali.

Základné imanie nezapísané do obchodného registra: zmeny nenastali.

Ďalej sa tu uvádza stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia, zvýšenie alebo zníženie počas účtovného obdobia a stav na konci účtovného obdobia a dôvody zmien – v bežnom účtovnom období (Tabuľka 65) a v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období (Tabuľka 66):

Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka 65

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	1 230 000				1 230 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	5 892				5 892
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	937 016				937 016
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov		1 422 331			1 422 331
Neuhradená strata minulých rokov	613 327		613 327		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		6 067			6 067
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0

Tabuľka 66

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 230 000				1 230 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	5 892				5 892
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	937 016				937 016
Nedeliteľný fond					0
Statutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	16 779		16 779		0
Neuhradená strata minulých rokov	901 940		288 613		613 327
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		2 035 658			2 035 658
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)
(s použitím nepriamej metódy vykazovania)

za rok 2013

Obchodné meno ŽP - INVEST, a.s.
Sídlo Kolkáreň 35, 976 81 Podbrezová
IČO 35 727 349

Ozn.	Názov položky	č.	Skutočnosť v €	
			bežné účtovné obdobie	minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkových činností			
Z/S	Výsledok hospodárenie z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1	7 977	2 597 159
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A1.13) (+/-)	2	62 060	165 896
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)+ opravná položka	3	64 287	172 127
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	5		
A.1.4.	Zmena stavu d rezerv (+/-)	6	-1 663	6 409
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	7		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	8	0	823
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	10	0	0
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	11	-564	-4 869
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	12		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	13		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	14	0	-8 594
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 (+/-).	15		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie 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)	16	696 087	-3 416 676
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	17	192 526	-176 765
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov (+/-)	18	-662 405	-3 535 685
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	19	1 165 966	295 774
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A.1.+ A.2.)	21	766 124	-653 621
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	22	564	4 869
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	23	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A.1. až A.6.)	26	758 711	-3 245 911
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-/+)	27	-1910	-561503
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.9.)	30	764 778	-1 210 255
	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	31		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	32	0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	34		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	35	0	189 138
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	51	0	189 138

Peňažné toky z finančnej činnosti				
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8.)	52	-508 250	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodovaných podielov (+)	53		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	58	-508 250	
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	59		
C.1.8.	Opravy minulých období (-/+)	60	0	0
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.10)	61	0	0
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	78		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	79	-508 250	0
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	80	256 528	-1 021 117
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	81	355 790	1 376 907
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	82	612 318	355 790
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	83	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	84	612 318	355 790