

Poznámky k účtovnej závierke

opatrenie č 4455/2003-92 MF SR zo dňa 31.3.2003

Za rok: v EUR	2013
------------------	-------------

A Základné informácie o účtovnej jednotke

a.a.	Účtovná jednotka:	Termoreg s.r.o.		
	Adresa:	Hlinícka 1, 831 52 Bratislava		
	Dátum založenia:	19.12.1991	IČO	30840520
	Dátum vzniku:	30.12.1991	DIČ	2020357097
a.b.	Predmet činnosti:	Kúpa tovaru na účely jeho predaja		
a.c.	Počet zamestnancov:	BO	2	
		PO	2	
a.d.	Podniky, v ktorých je podnik neobm. ručiacim spoločníkom:	žiadne		
a.e.	Dôvod zostavenia závierky:	bežná		
a.f.	Dátum schválenia závierky za predchádzajúci rok:	30.05.2013		

B Štatutárne a dozorné orgány:

b.a.	Konateľ	Ing. Miroslav Behúň		
b.b.	Štruktúra spoločníkov	v EUR	%	hlasovanie
	Ing. Miroslav Behúň	6 639	100	100

C Konsolidácia:

Žiadne dcérske ani materské podniky v skupine.

D Iné informácie

žiadne

E Účtovné zásady a metódy a súvahové položky

e.a.	Nepretržitá činnosť:	ano
e.b.	Zmeny metód ...:	nie
e.c.	Investičný majetok:	ano
e.d.	Spôsob odpisovania:	daňovo/účtovne - odložená daň
e.e.	Dotácie na obstaranie majetku	nie

Poznámky

F Informácie k údajom na stane aktív

DRUH MAJETKU		riadok	OC k 1. 1. BO	prírastky +	úbytky -	OC k 31. 12. BO
B.	Neobežný majetok	3	71 339	0	0	71 339
B.I.	Dlhodobý nehmotný majetok	4	5 125	0	0	5 125
B.I.1.	Zriaďovacie náklady	5				
2.	Aktivované náklady na vývoj	6				
3.	Softvér	7	5 125			5 125
4.	Oceniteľné práva	8				
B.II.	Dlhodobý hmotný majetok	13	66 214	0	0	66 214
B.II.1.	Pozemky	14				
2.	Stavby	15				
3.	Samostatné hnutel'.veci a ich s	16	66 214		0	66 214
4.	Pestovateľské celky trval.pora	17				
5.	Základné stádo a ťažné zvierat	18				
9.	Opravná položka k nadobud. maj	22				

DRUH MAJETKU		riadok	OPRÁVKY k 1. 1. BO	prírastky +	úbytky -	OPRÁVKY k 31. 12. BO
B.	Neobežný majetok	3	71 339	0	0	71 339
B.I.	Dlhodobý nehmotný majetok	4	5 125	0	0	5 125
B.I.1.	Zriaďovacie náklady	5				
2.	Aktivované náklady na vývoj	6				
3.	Softvér	7	5 125	0		5 125
4.	Oceniteľné práva	8				
5.	Goodwill	9				
B.II.	Dlhodobý hmotný majetok	13	66 214	0	0	66 214
B.II.1.	Pozemky	14				
2.	Stavby	15				
3.	Samostatné hnutel'.veci a ich s	16	66 214		0	66 214
4.	Pestovateľské celky trval.pora	17				
5.	Základné stádo a ťažné zvierat	18				
9.	Opravná položka k nadobud. maj	22				

DRUH MAJETKU		riadok	ZC k 1. 1. BO	ZC k 31. 12. BO
B.	Neobežný majetok	3	0	0
B.I.	Dlhodobý nehmotný majetok	4	0	0
B.I.1.	Zriaďovacie náklady	5		
2.	Aktivované náklady na vývoj	6		
3.	Softvér	7	0	0
4.	Oceniteľné práva	8		
5.	Goodwill	9		
B.II.	Dlhodobý hmotný majetok	13	0	0
B.II.1.	Pozemky	14		
2.	Stavby	15		
3.	Samostatné hnutel'.veci a ich s	16	0	0
4.	Pestovateľské celky trval.pora	17		
5.	Základné stádo a ťažné zvierat	18		
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majeto	19	0	0
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný ma	20		
8.	Poskytnuté preddavky na DHM	21		
9.	Opravná položka k nadobud. maj	22		

Poznámky

f.b	Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku		
		BO	PO
	Bežné poistenie - auto	130	131

f.c	dlhodobý majetok v ručení:		žiadne
f.d	dlhodobý majetok vypožičaný:		žiadne
f.d	nehnutelný majetok nezapísaný v katastri		žiadne
f.f	Goodwill:		žiadne
f.g	opravné položky k nadobudnutému majetku - 097:		žiadne
f.h	výskumná a vývojová činnosť:		žiadne
f.i	finančný majetok :	spolu:	1 084 900
	- Ostatné cenné papiere a podiely		200 000
	- Ostatný dlhodobý finančný majetok		884 900
	opravné položky k finančnému majetku:		žiadne
f.o	opravné položky k zásobám:		žiadne
f.p	zásoby so záložným právom:		žiadne
f.q	zákazková výroba		žiadne
f.r	opravné položky k pohľadávkam:		žiadne

		suma	
	Pohľadávky	BO	PO
f.s	- do lehoty splatnosti	148 160	78 611
	- po lehote splatnosti	0	0

f.t	Pohľadávky so zál. právom		žiadne
f.u	Pohľadávky so zál. právom s obmedzením		žiadne
f.v	Odložená daňová pohľadávka		žiadne
f.w,x	Opravné pol k fin. majetku		žiadne
f.y	Krátkodobý fin. majetok so zál. právom		žiadne
f.za	Dlhodobý fin majetok		žiadne
f.zb	Časové rozlíšenia	BO	PO
	NBO	209	274
	PBO		

G Informácie k údajom na strane pasív

g.a1	TEXT	v EUR	
		BO	PO
	vlastné imanie		
	Základné imanie	6639	6639
	Upísané imanie		
	Splatené imanie	6639	6639

g.a3	TEXT	v EUR	
		BO	PO
	zisk z min. obdobia, z toho:		199 428
	- prídel do zákonného RF		
	- Dividendy		
	- pokrytie strát min. období		
	- nerozdelený HV		199 428
	-		

g.a4	TEXT	v EUR	
		BO	PO
	strata z min. obdobia, z toho:	77220	

Poznámky

- úhrada zo zákonného RF		
- úhrada zo štat. fondov		
- úhrada spoločníkmi		
- úhrada znížením zákl. imania		
- úhrada nerozdelným HV		
- prevod na neuhr. stratu min. obd.	77220	
-		

g,a5 prehľad o zisku a strate, ktorá bola účtovaná priamo na účty vl. imania

g.b Tvorba a čerpanie rezerv Z-zákonných, U-účtovných

g.c Závazky po splatnosti

g.d Závazky po splatnosti - štruktúra

g.e Závazky so záložným právom

g.f spôsob vzniku odloženého záväzku

g.g Závazky zo soc. fondu

g.h Vydané dlhopisy

g.i Úvery a pôžičky	BO	PO
- bankové úvery	21 335	15 021
- iné pôžičky a výpomoci	918 208	963 593
g.j Časové rozlíšenia	BO	PO

g.k deriváty

g.i Majetok zabezpečený derivátmi

H Informácie k údajom o výnosoch

TEXT	v EUR	
	BO	PO
Významné položky výnosov		
h.a výkony a tovar	110 206	71 305
h.b zmena stavu zásob		
h.c aktivácia		
h.d ostatné výnosy	135	0
h.e finančné výnosy	57 753	2
h.f mimoriadne výnosy	0	9 595

I Informácie k údajom o nákladoch

TEXT	v EUR	
	BO	PO
Významné položky nákladov		
i.a tovar, materiál a služby	81 985	110 110
i.b ostatné náklady	36 046	35 978
i.c finančné náklady	103 321	2 333
i.d mimoriadne náklady	0	9 701

J Informácie o daniach z príjmov

Odložená daň	BO	PO
v bežnom období preúčtovaná na 428		111

j.f. Porovnanie splatnej a odloženej dane	BO	% zo zisku pred zdan.	PO	% zo zisku pred zdan.
Splatná daň z príjmov	0	0,00	0	0,00
Odložená daň z príjmov				
Výsledok hospodárenia pred zdanením	0		0	
Sadzba dane z príjmov	23		19	
Daň bez prípoč. a odpoč. položiek	0		0	
celková daň podľa závierky	0		0	
rozdiel	0		0	

Poznámky

K	Informácie k údajom na podsúvahových účtoch	žiadne
k.a	Významné položky prenajatého majetku	
L	Informácie k údajom o iných aktívach a pasívach	
l.a	Opis a hodnota budúcich možných záväzkov a pohľadávok - opcie, spory, záruky, zmluvy atď.	
l.b	Opis a hodnota budúcich možných záväzkov a pohľadávok - nevykázaných v súvahe	
M	Informácie k údajom o príjmoch členov orgánov spoločnosti	žiadne
N	Informácie k údajom o spriaznených osobách	žiadne
n.a	zoznam osôb a obchodov so spriaznenými osobami	
n.d	zoznam dohodnutých obchodov so spriaznenými osobami, bez ohľadu na uskutočnenie	
O	Informácie k údajom na podsúvahových účtoch	žiadne
P	Informácie k údajom o vl. imaní	

	TEXT	k 1. 1. BO	+	-	k 31. 12. BO
A.	Vlastné imanie	120 872	0	-53 258	67 614
A.I.	Základné imanie	6 639	0	0	6 639
A.I.1.	Základné imanie	6 639			6 639
A.I.2.	Vlastné akcie a vlastné obch.p	0			0
3.	Zmena vlastného imania	0			0
A.II.	Kapitálové fondy	0	0	0	0
A.II.1.	Emisné ážio	0			0
2.	Ostatné kapitálové fondy	0			0
3.	Zákonný rez.fond z kapitál.vkl	0			0
4.	Oceňovacie rozdiely z prec.maj	0			0
5.	Oceňovacie rozdiely z kapit.úč	0			0
6.	Oceň.rozdiely z precen.pri spl	0			0
A.III.	Fondy zo zisku	25 283	0	0	25 283
A.III.1.	Zákonný rezervný fond	664			664
2.	Nedeliteľný fond	0			0
3.	Štatutárne a ostatné fondy	24 619			24 619
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých	166 170	0	-77 220	88 950
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých roko	211 636	0		211 636
2.	Neuhradená strata minulých rok	-45 466		-77 220	-122 686
A.V.	Výsledok hospodár. za účtov.ob	-77 220		23 962	-53 258

Prehľad o peňažných tokoch (cash flow) nepriamou metódou

Označení	Text	Hodnota
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	
Z./S.	Výsledok hospodárenia z bež.činnosti pred zdanením daňou z príjmov	-53 257,67
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	44 451,81
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	0,00
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja	200,00
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku	0,00
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	0,00
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	0,00
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	65,68
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	0,00

Poznámky

A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	1 939,84
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-0,11
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0,00
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0,00
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	42 246,40
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	0,00
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa pre účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok	-33 941,61
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-69 549,31
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	35 607,70
A.2.3.	Zmena stavu zásob	0,00
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	0,00
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov	-42 747,47
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	0,11
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností	-1 939,84
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	0,00
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností	0,00
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	8 570,47
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností	-3 434,47
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	0,00
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	0,00
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	5 136,00
	Peňažné toky z investičnej činnosti	
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	0,00
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0,00
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	0,00
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	0,00
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	0,00
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	57 753,60
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	0,00
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	0,00
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	0,00

Poznámky

B.10.	Príjmy zo splácania požičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou požičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	500,00
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom	0,00
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	0,00
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	0,00
B.14.	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	0,00
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti	0,00
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností	-3 434,47
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0,00
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0,00
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0,00
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0,00
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	54 819,13
	Peňažné toky z finančnej činnosti	
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	0,00
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	0,00
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou	0,00
C.1.3.	Prijaté peňažné dary	0,00
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	0,00
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spatné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov	0,00
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou	0,00
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkom účtovnej jednotky a fyzickej osobe, ktorá je účtovnou jednotkou	0,00
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania	0,00
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-39 070,45
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov	0,00
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov	0,00
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	21 335,51
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	-15 020,96
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	0,00
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-45 385,00
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	0,00
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom	0,00
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov	0,00
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov	0,00

Poznámky

C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	0,00
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	0,00
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti	0,00
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	0,00
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností	-28 073,22
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť	0,00
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť	0,00
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-67 143,67
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	-7 188,54
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	3 120,95
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 155,65
G.	Kurzovné rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0,00
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 155,65

V Bratislave, dňa 22. 3. 2014

Podpis štatutárneho orgánu