

VÝROČNÁ SPRÁVA SPOLOČNOSTI

za účtovné obdobie 1/2013 až 12/2013

DUNATER, a.s.

Časť I : Základné údaje o spoločnosti a prehľad finančnej situácie

A) Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno: **DUNATER, a.s.**
Sídlo: Pri Prachárni 4, 040 01 Košice, Slovenská republika
IČO: 35 826 860

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Košice I, oddiel Sa., vložka č.1379/V. Spoločnosť bola založená dňa 04.12.2001 a do obchodného registra bola zapísaná dňa 10.12.2001.

Základné imanie: 25 000 EUR
Počet vydaných akcií: 25 kmeňových akcií v nominálnej hodnote 1 000 EUR

Akcionár: BELDUNA S.S.

Štatutárne a kontrolné orgány spoločnosti DUNATER, a.s. k 31.12.2013

Predstavenstvo:
Joel Eliab van der Reijd predseda predstavenstva
Anna Maria Schwieters člen predstavenstva

Dozorná rada:
Eubica Krkošková
Ing. Vladimír Špernoga
Ing. Jana Halašová

Predmet činnosti:

1. Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
2. Kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
3. reklamná, inzertná a propagačná činnosť
4. prenájom priemyselného a spotrebného tovaru
5. obstarávateľská činnosť spojená so správou nehnuteľností
6. prenájom nehnuteľností s poskytovaním doplnkových služieb
7. prieskum trhu
8. marketing
9. činnosť ekonomických a organizačných poradcov
10. inžinierska činnosť okrem vybraných činností vo výstavbe
11. konzultačná a poradenská činnosť v oblasti predmetu podnikania

Audítor:

Ing. Janka Hovančíková, certifikovaný audítor, Licencia SKAU č. 165 .
Veterná 5, Šidlovec, 080 01 Prešov, DIČ: 1030843319

B) Prehľad finančnej situácie za hospodársky rok končiaci 31.12. 2013 v porovnaní s predchádzajúcimi obdobiami v Eurách

Súvaha - vybrané údaje v celých EUR		2013	2012	2011
AKTÍVA		1 535 715	1 588 502	2 039 725
<u>Neobežný majetok:</u>		<u>1 524 814</u>	<u>1 406 499</u>	<u>1 406 499</u>
	<i>Pozemky</i>	1 406 499	1 406 499	1 406 499
	<i>Stavby</i>	61 593	0	0
	<i>Ostatný dlhodobý majetok</i>	56 722		
<u>Obežný majetok</u>		<u>10 901</u>	<u>182 003</u>	<u>633 226</u>
	<i>Pohľadávky z obchodného styku</i>	1 105	177 075	491 429
	<i>Pohľadávky v konsolidovanom celku</i>	2 977	2 927	137 263
	<i>Daňové pohľadávky</i>	5 732	82	0
	<i>Finančné účty</i>	1 087	1 919	4 534
<u>Časové rozlíšenie nákladov</u>		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
PASÍVA		1 535 715	1 588 502	2 039 725
<u>Vlastné imanie</u>		<u>53 969</u>	<u>86 409</u>	<u>818 978</u>
	<i>Základné imanie</i>	25 000	25 000	25 000
	<i>Zmena základného imania</i>	0	0	0
	<i>Kapitálové fondy</i>	0	0	0
	<i>Fondy zo zisku</i>	61 409	79 612	0
	<i>Neuhrazená strata minulých rokov</i>	0	0	-2 148
	<i>Hospodársky výsledok</i>	-32 440	-18 203	796 126
<u>Závazky celkom</u>		<u>1 481 746</u>	<u>1 502 093</u>	<u>1 220 747</u>
	<i>Krátkodobé rezervy</i>	2 500	2 500	2 500
	<i>Závazky z obchodného styku</i>	432 373	441 413	84 551
	<i>Nevyfakturované dodávky</i>	760	11 119	443 810
	<i>Závazky v rámci konsol.celku</i>	317 064	296 883	149 121
	<i>Závazky voči spoločníkom a združeniu</i>	728 199	728 199	150 000
	<i>Závazky zo sociálneho poistenia</i>	0	0	1 197
	<i>Daňové záväzky</i>	0	21 979	389 370
	<i>Ostatné záväzky</i>	850	0	198
<u>Časové rozlíšenie výnosov</u>		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Výkaz ziskov a strát - vybrané údaje v celých EUR	2013	2012	2011
Výroba	16 122	26 635	278 432
Výrobná spotreba	24 952	40 683	620 960
Pridaná hodnota	-8 830	-14 048	-342 528
Osobné náklady	7 309	0	5 533
Dane a poplatky	4 756	1 849	4 322
Tržby z predaja majetku a materiálu	0	0	1 492 548
Zostatková cena predaného majetku a materiálu	0	0	268 771
Odpisy	7 555	0	0
Ostatné náklady	1 956	0	1 300 348
Ostatné výnosy	347	120	1 302 016
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	-30 059	-15 777	873 062
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-2 381	-2 424	-4 186
Daň z príjmov	0	2	72 750
Odložená daň	0	0	0
Hospodársky výsledok za účtovné obdobie	-32 440	-18 203	796 126

Časť II: Správa o činnosti spoločnosti a o jej aktivitách

A) Činnosť spoločnosti v roku 2013 :

Spoločnosť v priebehu roku 2013 pokračovala v plnení tých úloh, ktoré si stanovila na predchádzajúcom riadnom valnom zhromaždení, a to najmä pokračovať v rokovaní ohľadne predaja ďalšej časti pozemku.

Spoločnosť vlastní stavebné pozemky v katastrálnom území Južné mesto, obec Košice - Juh, okres Košice IV v celkovej výmere 42 681 m². Tieto pozemky budú použité na investičnú činnosť a na prenájom billboardov.

B) Predpokladaný vývoj v roku 2014:

Spoločnosť DUNATER, a.s. v nasledujúcom roku predpokladá uzavretie Zmluvy o budúcej zmluve o kúpe pozemku v celkovej výmere cca 23.000 m².

Časť III : Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Spoločnosť DUNATER, a. s. podala 11.11.2009 dodatočné daňové priznanie (DDP) k dani z nehnuteľnosti za roky 2006, 2007 a 2008 vo výške 54 674 EUR (3 x 18 224,75 EUR), pretože nedošlo k investičnému zámeru a tým musel byť pozemok preklasifikovaný zo stavebného na zastavané plochy a nádvoría, a na tento druh pozemku sa viaže aj iná sadzba dane. Spoločnosť teda potenciálne môže dostať od štátu v roku 2014 čiastku 54 674 EUR. Keďže DDP bolo podané dňa 11.11.2009 v tejto súvislosti bola v roku 2010 otvorená daňová kontrola, ktorá bola uzavretá PROTOKOLOM o daňovej kontrole zo 14.9.2010, kde správca dane neakceptoval nárok spoločnosti DUNATER. Spoločnosť DUNATER, a.s. sa k tomuto protokolu nesúhlasne vyjadrila dňa 21.9.2010. Vzhľadom na fakt, že toto konanie nebolo do dnešného dňa ukončené, spoločnosť o tomto v zdaňovacom období 1.1.2013 – 31.12.2013 neúčtovala.

K tomuto sporu bolo na Krajskom súde v Košiciach vytýčené pojednávanie v roku 2012, kde súd nárok spoločnosti DUNATER, a.s. neuznal. Spoločnosť sa odvolala na Najvyšší súd SR, ktorý následne v roku 2013 rozhodol tak, že Mesto Košice má opätovne preskúmať právoplatnosť odvolania spoločnosti.

Spoločnosť v roku 2013 realizovala ďalšie kroky na vyriešenie sporu s Mestom Košice ohľadne Daní z nehnuteľností za obdobie 2006-2008. V priebehu roka 2013 Finančné riaditeľstvo SR ako nadriadený orgán Mesta Košice rozhodlo o zrušení Platobných výmerov vystavených na základe Daňovej kontroly zo dňa 14.9.2010 a zaviazalo Mesto Košice na ďalšie konanie a rozhodnutie, pričom konštatovalo, že nárok DUNATER, a.s. je oprávnený.

Mesto Košice svoje konanie prerušilo Rozhodnutím zo dňa 20.1.2014 na základe podnetu na preskúmanie rozhodnutia Finančného riaditeľstva SR mimo odvolacieho konania podaného dňa 17.1.2014, nakoľko Mesto Košice nesúhlasí s právnym názorom Finančného riaditeľstva SR. Spor medzi spoločnosťou a Mestom Košice naďalej pokračuje.

Časť IV: Výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

žiadne

Časť V : Organizačná zložka v zahraničí

žiadna

Časť VI : Informácie o obstarávaní vlastných akcií, obchodných podielov a akcií ovládajúcej osoby

žiadne

Časť VII : Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku za účtovné obdobie 1/2013 – 12/2013

Valné zhromaždenie navrhuje vykryť stratu za účtovné obdobie 2013 vo výške 32.439,86 EUR z Rezervného fondu spoločnosti.

Časť VIII : Overenie súladu Výročnej správy s Účtovnou závierkou spoločnosti za obdobie 01/2013 – 12/2013

Dodatok správy audítora o overení súladu Výročnej správy s Účtovnou závierkou za účtovné obdobie 2013 je súčasťou tejto Výročnej správy.

V Košiciach, 30.4.2014

Joel Eliab van der Reijd
Predsada predstavenstva

Anna Maria Schwieters
Člen predstavenstva

Dodatok správy audítora
o overení súladu Výročnej správy s účtovnou závierkou

v zmysle zákona č. 540/2007 Z. z. § 23 odsek 5

Pre akcionára spoločnosti DUNATER, a.s.:

- I. Overila som účtovnú závierku spoločnosti **DUNATER, a.s.**, k 31. decembru 2013, ku ktorej som dňa 4. apríla 2014 vydala správu audítora v nasledujúcom znení :

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
pre akcionára spoločnosti DUNATER, a.s..

Uskutočnila som audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti **DUNATER, a.s.**, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalších vysvetľujúcich informácií.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu spoločnosti za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Mojou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe môjho auditu. Audit som uskutočnila v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov mám dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby som získala primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie a objektívnu prezentáciu účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy, vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných

odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Som presvedčená, že auditorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Názor

Podľa môjho názoru, účtovná závierka spoločnosti DUNATER,, a.s., poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti k 31. decembru 2013, a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu, v súlade so Zákonom o účtovníctve.

Ing. Janka Hovančíková, CA
Licencia SKAU č. 165

Prešov, 4. apríla 2014

Adresa audítora: Veterná 5, 080 01 Prešov

II. Overila som taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedné vedenie spoločnosti. Mojou úlohou je na základe overenia vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou. Overenie som vykonala v súlade s Medzinárodnými auditorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou.

Informácie uvedené vo výročnej správe na stranách 1 - 4 som posúdila s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2013. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh, som neoverovala. Som presvedčená, že vykonané overenie poskytuje primeraný podklad pre môj názor.

Podľa môjho názoru sú účtovné informácie, uvedené vo výročnej správe, vo všetkých významných súvislostiach v súlade s účtovnou závierkou.

V Prešove, dňa 30. 4. 2014

Ing. Janka Hovančíková, CA
Licencia SKAU č. 165

Adresa audítora: Veterná 5, 080 01 Prešov

