

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom, písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Za obdobie	Mesiac	Rok
2 0 2 2 3 8 9 8 4 2	<input checked="" type="checkbox"/> riadna <input checked="" type="checkbox"/> zostavená	od	0 1	2 0 1 3
ICO	<input type="checkbox"/> priebežná <input type="checkbox"/> schválená	do	1 2	2 0 1 3
3 6 7 8 7 3 0 2	<input type="checkbox"/> Mimoriadna (vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od	0 1
SK NACE	<input type="checkbox"/> V eurocentoch	do	1 2	2 0 1 2
4 1 . 2 0 . 9	<input type="checkbox"/> V celých eurách			

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

E S I N g r o u p , a . s .




Sídlo účtovnej jednotky

Ulica T A T R A N S K Á Číslo 3 0 0 / 8

PSČ 0 1 7 0 1 Obec P O V A Ž S K Á B Y S T R I C A

Číslo telefónu 0 / Číslo faxu 0 /

Emailová adresa

Zostavené dňa:	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:
3 0 0 4 2 0 1 4			
Schválené dňa:			
2 0			

Záznamy daňového úradu

--	--

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezenčnej pečiatky daňového úradu

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

Spoločnosť ESIN group, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 06.06.2007 a do obchodného registra bola zapísaná 06.06.2007 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel s.r.o., vložka 17888/R) ako spoločnosť s ručením obmedzeným. Dňa 28.07. 2012 sa Spoločnosť transformovala na akciovú spoločnosť zápisom do obchodného registra (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel sa., vložka 10634/R).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností
- prevádzkovanie garáží alebo odstavných plôch pre motorové vozidlá, ak slúžia na umiestnenie najmenej piatich vozidiel patriacich iným osobám než majiteľovi alebo nájomcovi nehnuteľnosti
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom.
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien

3. Počet zamestnancov

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

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	17	21
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	17	22
počet vedúcich zamestnancov	3	3

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná zvierka 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.

5. Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 03. 06. 2013.

6. Zverejnenie účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej zvierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 01. 07 . 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 28. 06. 2013.

7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 03. 06. 2013. schválilo spoločnosť Mazars Slovensko s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej zvierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť ESIN group, a.s. zostavuje konsolidovanú účtovnú zvierku podľa Medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku.

Konsolidovaná účtovná zvierka spoločnosti ESIN group, a.s. je prístupná v jej sídle.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern) v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. Na základe opatrenia MF SR zmenil sa povinný obsah poznámok a predpísaných tabuliek. Oproti roku 2012 sa zverejňuje menej informácií o spoločenských a štatutárnych orgánoch, o transakciách so sponzorovanými osobami, o výnosoch a nákladoch a navyše sa zverejňujú dopady významných opráv.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný 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 a nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého 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 nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	lineárna	20
Oceniteľné práva (licencia)		Jednorazový odpis	
Drobný dlhodobý nehmotný majetok			

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia 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:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	. lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	4-6	. lineárna	16-25
Dopravné prostriedky - stavebné stroje	6	. lineárna	16
Dopravné prostriedky	4	. lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok		jednorazový odpis	

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, sa podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach ponechávajú v pôvodnom ocenení. Metóda vlastného imania sa použila iba pre potrebu posúdenia potreby opravnej položky.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou. Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto a pod.). Nakupované zásoby sa do spotreby vyskladňujú v ocenení 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.

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) 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.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(g) 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.

(h) 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.

(i) 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 zavierke v tomto zistenom ocenení.

(j) Vydané dlhopisy

Vydané dlhopisy sa účtujú v účtovníctve emitenta vo výške emisie na účte 473 – Vydané dlhopisy so súvzťažným zápisom s účtom 375 - Pohľadávky z vydaných dlhopisov.

(k) 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.

Národná rada SR schválila 3. decembra 2013 novelu zákona č. 595/2003 o dani z príjmov účinnú od 1. januára 2014, kedy sa znižuje sadzba dane PO z 23% na 22%. Preto sa v účtovnej zavierke pri výpočte odloženej dane uvažuje so sadzbu dane 22 %.

(l) 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.

(m) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou: bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(n) 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 zvierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, 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.

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.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(o) 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.

(p) Uskutočnené významné opravy s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia

V roku 2013 spoločnosť zaúčtovala nasledovné úpravy s vplyvom na výsledok hospodárenia minulých období:

- Úprava poskytnutých preddavkov na materiál v sume 212 tis. Eur.
- Úprava marketingových nákladov v sume 16 tis. Eur.
- Úprava vystaveného dobropisu za stavebnú činnosť v sume 11 tis. Eur.

V súvislosti s vykonanými zápsmi bola upravená aj odložená daňová pohľadávka.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prchľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a 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 na stranách 7 až 10.

V roku 2013 Spoločnosť neneviduje záložné práva k dlhodobému hmotnému majetku.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 12.687 tis. Eur (2012: 11.823tis.Eur)

ESIN group, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu		
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 710			30 086				32 796
Prírastky		573								573
Úbytky										0
Presuny		30 086				-30 086				0
Stav na konci účtovného obdobia	0	30 659	2 710	0	0	0	0	0	0	33 369
Oprávy										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	1 282							1 282
Prírastky		2 208	534							2 742
Úbytky										0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 208	1 816	0	0	0	0	0	0	4 024
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										0
Prírastky										0
Úbytky										0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	1 428	0	0	30 086	0	0	0	31 514
Stav na konci účtovného obdobia	0	28 451	894	0	0	0	0	0	0	29 345

ESIN group, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2012

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu	
	a	b	c	d	e	f	g		h
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok		
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			6 300			17 202		23 502	
Prírastky						12 884		12 884	
Úbytky			3 590					3 590	
Presuny								0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2 710	0	0	30 086	0	32 796	
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 816					1 816	
Prírastky			3 056					3 056	
Úbytky			3 590					3 590	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 282	0	0	0	0	1 282	
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia								0	
Prírastky								0	
Úbytky								0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	4 484	0	0	17 202	0	21 686	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 428	0	0	30 086	0	31 514	

ESIN group, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľsk é celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 916 121	6 235 194	1 271 830			2 600	846 938	215 111		11 487 794
Prírastky		107 130	231 225				126 248	28 333		492 936
Úbytky	18 322	342 392	290 842				4 583	24 000		680 139
Presuny		75 626	212 448				-96 963	-191 111		0
Stav na konci účtovného obdobia	2 897 799	6 075 558	1 424 661	0	0	2 600	871 640	28 333		11 300 591
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia			297 660	288 896						586 556
Prírastky			340 617	289 720						630 337
Úbytky			617 185	578 468						1 195 653
Stav na konci účtovného obdobia			574 228	577 644						1 151 872
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 916 121	5 937 534	982 934	0	0	2 600	846 938	215 111		10 901 238
Stav na konci účtovného obdobia	2 897 799	5 501 330	847 017	0	0	2 600	871 640	28 333		10 148 719

ESIN group, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2012

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 001 381	3 573 681	712 673		0	2 260	3 839 008	90 359	11 219 362	
Prírastky		1 118 343	716 225				168 213	215 111	2 217 892	
Úbytky	85 260	1 707 472	157 068				-3 160 283	-90 359	1 949 800	0
Presuny		3 250 642								
Stav na konci účtovného obdobia	2 916 121	6 235 194	1 271 830		0	2 260	846 938	215 111	11 487 454	
Oprávkavy										
Stav na začiatku účtovného obdobia		103 973	112 602						216 575	
Prírastky		1 901 159	333 362						2 234 521	
Úbytky		1 707 472	157 068						1 864 540	
Stav na konci účtovného obdobia	0	297 660	288 896		0	0	0	0	586 556	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	61 554	13 306	0		0	0	0	0	74 860	0
Prírastky										
Úbytky	61 554	13 306							74 860	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 939 827	3 456 402	600 071		0	2 260	3 839 008	90 359	10 927 927	
Stav na konci účtovného obdobia	2 916 121	5 937 534	982 934		0	2 260	846 938	215 111	10 900 898	

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľke na stranách 13 a 14.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2013 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky					
Astom V, s.r.o.	100	100	-431 090	-144 455	1 027 300
Astom ND, s.r.o.	100	100	-279 808	-148 295	816 900
Astom BPS, s.r.o.	100	100	-545 869	-429 891	2 500
FOTOSOLAR Tornaľa, a.s. (2012:ESIN T1, a.s.)	100	100	-269 433	-142 041	27 500
BCQ Systém, a.s. (2012: ESIN T2, a.s.)	100	100	-385 333	-446 758	27 500
FOTOVOLTAIKA Starňa, a.s. (2012:ESIN T3, a.s.)	100	100	-227 061	-136 144	27 500
SUPERFICIES, a.s. (2012: ESIN R1, a.s.)	100	100	-674 973	-279 477	27 500
SOLGY, a.s. (2012: ESIN R2, a.s.)	100	100	-523 381	-132 541	27 500
SOLAR IN, a.s. (2012: ESIN R3, a.s.)	100	100	-384 614	344 276	27 500
TATRAFAT spol. s r.o.	100	100	-24 101	-77 456	365 000
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky					
MRA betón plus, s.r.o.	50		-784 717	-229 749	2 500
BBF energy, s.r.o.	50		57 204	45 985	2 500
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
Tatranské dopravné družstvo	2,5		225 023	-54 906	10 346
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
Dlhodobý finančný majetok spolu					2 392 046

Na podiely v dcérskom podniku Astom V, s.r.o., Šebešťanová 253, 017 04 Pov. Bystrica a Astom ND, s.r.o., Šebešťanová 253, 017 04 Pov. Bystrica, je prospech banky zriadené záložné právo:

Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Astom V, s.r.o.,	1 027 300
Astom ND, s.r.o.	816 900

Výška vlastného imania k 31. decembru 2012 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2012 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2012)				
	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky					
Astom V, s.r.o.	100	100	-305 292	-79 430	1 027 300
Astom ND, s.r.o.	100	100	-150 871	-14 956	816 900
Astom BPS, s.r.o.	100	100	-115 977	-129 098	2 500
ESIN T1, a.s.	100	100	-206 186	-233 686	27 500
ESIN T2, a.s.	100	100	-143 640	-171 140	27 500
ESIN T3, a.s.	100	100	-175 986	-203 486	27 500
ESIN R1, a.s.	100	100	-111 139	-138 639	27 500
ESIN R2, a.s.	100	100	-109 281	-136 791	27 500
ESIN R3, a.s.	100	100	-145 925	-173 425	27 500
TATRAFAT spol. s r.o.	100	100	-53 355	3 629	365 000
h) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky					
MRA betón plus, s.r.o.	50		-554 968	-457 170	2 500
BBF energy, s.r.o.	50		11 213	16 673	2 500
e) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
Tatranské dopravné družstvo	2,5		196 929	-88 658	10 346
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
Dlhodobý finančný majetok spolu					2 392 046

ESIN group, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2013

Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné										Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
		Podielové cenné papiere a podiele v dcérskej úctovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiele v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiele	Pôžičky úctovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok		
Prírodné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 376 700	5 000	10 346							2 392 046
Prírastky		0	0								0
Úbytky			0								0
Presuny											0
Stav na konci účtovného obdobia		2 376 700	5 000	10 346	0	0	0	0	0	0	2 392 046
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia											0
Prírastky											0
Úbytky											0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 376 700	5 000	10 346	0	0	0	0	0	0	2 392 046
Stav na konci účtovného obdobia		2 376 700	5 000	10 346	0	0	0	0	0	0	2 392 046

ESIN group, s.r.o.

**Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2012**

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie										
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	Spolu
	Podielové cenné papiere a podieľ v dcérskej úctovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podieľ v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľ	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok			
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 844 200	28 320	10 346								1 882 866
Prírastky	532 500	10 000									542 500
Úbytky		33 320									33 320
Presuny											0
Stav na konci účtovného obdobia	2 376 700	5 000	10 346	0	0	0	0	0	0	0	2 392 046
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia											0
Prírastky											0
Úbytky											0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 844 200	28 320	10 346	0	0	0	0	0	0	0	1 882 866
Stav na konci účtovného obdobia	2 376 700	5 000	10 346	0	0	0	0	0	0	0	2 392 046

3. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2012	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	108 991	1 410	55 523		54 878
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	108 991	1 410	55 523	0	54 878

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

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	204 609		204 609
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	28 719 072		28 719 072
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	6 000		6 000
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	293 738		293 738
Dlhodobé pohľadávky spolu	29 223 419	0	29 223 419
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	619 243	870 962	1 490 205
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	6 961 634		6 961 634
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	164 763		164 763
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	50 077		50 077
Zmenky	3 734 116		3 734 116
Daňové pohľadávky a dotácie	4 361		4 361
Iné pohľadávky	1 377 434		1 377 434
Krátkodobé pohľadávky spolu	12 911 628	870 962	13 782 590

Pohľadávky voči dcérskym spoločnostiam a ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku predstavujú istinu poskytnutých pôžičiek vrátane nesplatených častí úrokov.

Pohľadávky voči dcérskym spoločnostiam:

Spoločnosť	Suma v EUR	úroková sadzba	Dátum splatnosti	Záruka	Krátkodobá časť	Dlhodobá časť
FOTOSOLAR Tornaľa, a.s.	5 566 630	10%	31.12.2016	--	507 947	5 058 683
BCQ systém, a.s.	5 369 906	10%	31.12.2016	--	489 996	4 879 910
FOTOVOI.TAIKA Starňa, a.s.	5 359 006	10%	31.12.2016	--	489 002	4 870 004
SUPERFICIES, a.s.	4 644 750	10%	31.12.2016	--	423 827	4 220 922
SOLGY, a.s.	4 595 312	10%	31.12.2016	--	419 316	4 175 997
SOLAR IN, a.s.	4 898 944	10%	31.12.2016	--	726 324	4 172 620
Astom BPS, s.r.o.	1 831 196	8%	31.12.2016	--	490 259	1 340 936
Astom V, s.r.o.	1 584 581	8%	na požiadanie	--	1 584 581	0
Astom ND, s.r.o.	1 724 640	8%	na požiadanie	--	1 724 640	0
TATRAFAT, spol. s r.o. Huncovoce	102 254	10%	na požiadanie	--	105 740	0
Spolu	35 677 219				6 958 148	28 719 072

Pohľadávky voči ostatným spoločnostiam v rámci konsolidovaného celku:

Spoločnosť	Suma v EUR	úroková sadzba	Dátum splatnosti	Záruka	Krátkodobá časť	Dlhodobá časť
MRA betón plus, s.r.o	141 662	--	na požiadanie	--	141 662	0
ESIN facility, s.r.o.	23 101	0	na požiadanie	--	23 101	0
Spolu	164 763				164 763	0

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

Pohľadávky k 31.12.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	412 077		412 077
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	28 549 088		28 549 088
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	375 680		375 680
Dlhodobé pohľadávky spolu	29 336 845	0	29 336 845
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 116 351	760 221	3 876 572
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	6 018 438		6 018 438
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	145 551		145 551
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	13 487		13 487
Zmenky	3 734 116		3 734 116
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky	407 664		407 664
Krátkodobé pohľadávky spolu	13 435 607	760 221	14 195 828

Pohľadávky voči dcérskym spoločnostiam:

Spoločnosť	Suma v EUR	úroková sadzba	Dátum splatnosti	Záruka	Krátkodobá časť	Dlhodobá časť
ESIN T1, a.s.	5 184 803	10%	31.12.2016	--	126 121	5 058 683
ESIN T2, a.s.	5 007 034	10%	31.12.2016	--	127 125	4 879 910
ESIN T3, a.s.	4 991 421	10%	31.12.2016	--	121 417	4 870 004
ESIN R1, a.s.	4 326 405	10%	31.12.2016	--	105 483	4 220 922
ESIN R2, a.s.	4 280 359	10%	31.12.2016	--	104 363	4 175 997
ESIN R3, a.s.	4 323 051	10%	31.12.2016	--	150 431	4 172 620
Astom BPS, s.r.o.	3 302 825	8%	31.12.2016	--	2 131 873	1 170 953
Astom V, s.r.o.	1 525 431	8%	na požiadanie	--	1 525 431	0
Astom ND, s.r.o.	1 600 825	8%	na požiadanie	--	1 600 825	0
TATRA/AT, spol. s r.o. Huncovce	25 371	10%	na požiadanie	--	25 371	0
Spolu	34 567 526				6 018 438	28 549 088

Spoločnosť	Suma v EUR	úroková sadzba	Dátum splatnosti	Záruka	Krátkodobá časť	Dlhodobá časť
MRA betón plus, s.r.o.	121 064	--	na požiadanie	--	121 064	0
ESIN facility, s.r.o.	24 487	10	na požiadanie	--	24 487	0
Spolu	145 551				145 551	0

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Na pohľadávky spoločnosti nie je zriadené záložné právo.

4. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	663	11 150
Bežné bankové účty	83 646	350 286
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	84 309	361 436

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 042 322	1 269 861
licencie		265
Náklady súvisiace s emisiou dlhopisov	1 042 322	1 269 596
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	230 148	235 551
nájomné		3 724
poistné		6 532
licencie, domény		99
Náklady súvisiace s emisiou dlhopisov	219 436	223 894
ostatné	10 712	1 302
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	65 978	235 551
služby	65 978	235 551

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

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)					f
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav	
	k 31. 12. 2012				k 31. 12. 2013	
	b	c	d	e		
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé						
Záručné opravy						0
Odehodné do dôchodku						0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	37 632	29 079	37 632	0	29 079	
Zákonné rezervy krátkodobé						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	15 120	11 679	15 120			11 679
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	22 512	17 400	22 512			17 400
Rezerva na emisie						0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	37 632	29 079	37 632	0	29 079	
Ostatné rezervy krátkodobé						
Sprostredkovateľské provízie						0
Rabat odberateľom						0
Odmeny pracovníkom						0
Odstupné zamestnancom						0
Pokuty a penále						0
Iné						0
	0	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku						0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0	0

Spoločnosť predpokladá, že rezervy vytvorené k 31. decembru 2013 budú použité v roku 2014, preto ich vykazuje ako krátkodobé.

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2012)				f	
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie		Stav
	k 31. 12. 2011					k 31. 12. 2012
b	c	d	e			
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0	
Ostatné rezervy dlhodobé						
Záručné opravy					0	
Odstupné do dôchodku					0	
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0	
Krátkodobé rezervy, z toho:	92 837	37 632	92 837	0	37 632	
Zákonné rezervy krátkodobé						
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	9 072	15 120	9 072		15 120	
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	23 600	22 512	23 600		22 512	
Správa apartmánových domov	60 165		60 165		0	
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	92 837	37 632	92 837	0	37 632	
Ostatné rezervy krátkodobé						
Sprostredkovateľské provízie					0	
Rabat odberateľom					0	
Odmeny pracovníkom					0	
Odstupné zamestnancom					0	
Pokuty a penále					0	
Iné					0	
	0	0	0	0	0	
Nevy fakturované dodávky majetku					0	

3. Závazky

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

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Závazky po lehote splatnosti	222 729	1 516 167
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	555 070	869 153
Krátkodobé záväzky spolu	777 799	2 385 320
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	28 064	57 820
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	55 000 000	55 000 000
Dlhodobé záväzky spolu	55 028 064	55 057 820

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu dvoch motorových vozidiel určené na špeciálne účely. Spoločnosť v januári 2014 postúpila tento finančný prenájom na obidve motorové vozidlá na spoločnosť ESIN construction, a.s. z dôvodu neopodstatnenosti ich využitia. Z uvedeného dôvodu tieto záväzky vykazujú ako krátkodobé.

	31. 12. 2013			31. 12. 2012		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	38 222			26 595	41 989	
Finančný náklad	3 766			3 603	1 940	
Spolu	41 988	0	0	30 198	43 929	0

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

		31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku	a	264 061	268 609
daňovou základňou, z toho:			
– odpočítateľné			
– zdaniteľné		264 061	268 609
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov	a	-47 705	-106 091
daňovou základňou, z toho:			
– odpočítateľné			
– zdaniteľné		-47 705	-106 091
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		-1 551 529	-1 795 909
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty			0
Sadzba dane z príjmov (v %)		0	0
Odložená daňová pohľadávka		293 738	375 680
Uplatnená daňová pohľadávka		82 298	-86 248
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		137 259	-86 248
Zaúčtovaná do vlastného imania		-54 961	0
Odložený daňový záväzok		0	0
Zmena odloženého daňového záväzku		0	0
Zaúčtovaná ako náklad			
Zaúčtovaná do vlastného imania			

Suma odloženej daňovej pohľadávky v sume 54 961 Eur (zaúčtovaná do vlastného imania) súvisí opravou chýb minulých období.

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 259	686
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 227	1 230
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>1 227</i>	<i>1 230</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>621</i>	<i>657</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 865	1 259

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

6. Vydané dlhopisy

Informácie o vydaných dlhopisoch sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť
Dlhopis ESIN Group 7,50% / 2019	1 000	55 000	100 % menovitej hodnoty dlhopisu	7,5% p.a.	30.9.2019

Spoločnosť dňa 30.09.2012 vydala dlhopisy v objeme emisie 55 miliónov eur s menovitou hodnotou každého dlhopisu 1000 Eur, s pevnou úrokovou sadzbou vo výške 7,5% p. a. pri emisnom kurze vo výške 100% menovitej hodnoty dlhopisu k dátumu emisie, splatných v roku 2019. Úroky z vydaných dlhopisov sú splatné na polročnej báze k 31.3. a k 30.9. Záväzky z nevyplatených úrokov k 31.12.2012 je vykázaný v časti E bod 7 vo výške 1 040 851 EUR.

7. Krátkodobé finančné výpomoci

Štruktúra krátkodobých finančných výpomocí je uvedená v nasledujúcom prehľade:

a	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012
	b	c	d	E	F
Krátkodobé finančné výpomoci					
Nesplatený úrok z emitovaných dlhopisov	EUR	7,5%	31.03.2014	1 040 851	1 039 726
Ostatné krátkodobé FV	EUR	10%		0	8 010
Spolu				1 040 851	1 047 736

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

Tržby za vlastné výkony a tovar v komoditnom a teritoriálnom členení sú uvedené v nasledujúcom prehľade (v EUR):

druh výnosov	oblasť odbytu	Bežné účtovné obdobie 2013	Predchádzajúce UO 2012
predaj apartmánov	SR	162 000	0
prenájom apartmánov	SR	541 100	294 767
odborné služby	SR	756 000	1 838 429
Stavebná činnosť	SR	127 612	5 565 886
ostatné	SR	83 843	75 787
Spolu		1 670 555	7 774 869

Spoločnosť sa v roku 2012 zaoberala stavebnou činnosťou. V roku 2013 túto činnosť ukončila, preto je táto položka výnosov nižšia oproti predchádzajúcemu roku.

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

	2013		2012		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	2013	2012	
a	b	c	d	e	f	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	500 239	500 239			0	
Výrobky	1 573 867	1 662 537		-88 670	-2 146	
Zvieratá					0	
Spolu	2 074 106	2 162 776	0	-88 670	-2 146	
Manká a škody						
Reprezentačné						
Dary						
Iné						
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-88 670	-2 146	

6. Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

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

Významné položky pri aktivácii nákladov	2013	2012
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	124 272	7 561
Pokuty		
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	124 272	7 561
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu, z toho:	1 167 330	3 906 937
Tržby z predaja dlhodobého majetku	1 157 324	3 882 655
Tržby z predaja materiálu	10 006	24 282
Finančné výnosy, z toho:		1 117 579
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		<i>119</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka		119
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>4 592 853</i>	<i>1 132 238</i>
Výnosové úroky	4 592 853	1 117 460
Ostatné		14 778
Mimoriadne výnosy	0	0

7. Čistý obrat

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

	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	162 000	
Tržby z predaja služieb	1 507 164	7 773 167
Tržby za tovar	1 390	1 702
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	5 884 455	3 914 498
Čistý obrat spolu	<u>7 555 009</u>	<u>11 689 367</u>

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby**

	Bežné účtovné obdobie 2013	Prechádzajúce účtovné obdobie 2012
Náklady za správu hotel.objektov	296 647	324 235
Nájomné	37 192	86 922
Stavebné práce	168 678	3 508 331
Inzercia, reklama	45 595	421 995
Audít	29 000	45 595
Provízie	0	81 000
Ostatné	248 757	329 792
Spolu	825 869	4 797 870

2. Náklady na poskytnuté služby auditorom (audítorskou spoločnosťou) v EUR:

	2013	2012
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	29 000	46 512
Iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		0
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		
Spolu	29 000	46 512

3. Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

	2013	2012
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	103 567	23 238
Manká a škody	5 772	
Dary	1 000	362
Poistenie	15 484	13 985
Iné	81 311	8 891
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	579 528	1 872 821
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	569 575	1 872 821
Zostatková cena predaného materiálu	9 953	0
Odpisy a opravné položky k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	646 718	375 157
Odpisy k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	646 716	450 017
Opravné položky k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	0	-74 860

4. Finančné náklady

Nákladové úroky z dlhopisov 4 125 000 EUR (2012: 2 535 171), bankové poplatky 1 380 EUR (2012 : 2 268 EUR) a ostatné finančné náklady za vydané dlhopisy, ktoré spoločnosť rozpúšťa v priebehu 7 rokov 219 437 EUR (2012: 18 320 EUR).

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2013			2012		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
a						
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	454 726		100,00 %	764 071		100,00 %
teoretická daň		104 587	23,00 %		145 173	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	34 860	8 018	1,76 %	82 653	15 704	2,06 %
Výnosy nepodliehajúce dani		0	0,00 %		0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	-489 586	-112 605	-24,76 %	-846 572	-160 849	-21,05 %
Spolu	0	0	0,00 %	152	28	0,00 %
Splatná daň z príjmov		<u>7</u>	<u>0,00 %</u>		<u>28</u>	<u>0,00 %</u>
Odložená daň z príjmov		<u>137 259</u>	<u>30,18 %</u>			<u>0,00 %</u>
Čelková daň z príjmov		<u>137 266</u>	<u>30,18 %</u>		<u>28</u>	<u>0,00 %</u>

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-13 351	65 276
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 dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

1. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme administratívne priestory (158 m²) v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú s možnosťou výpovede 6 mesiacov. Ročné nájomné predstavuje 14 896 EUR.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenájma hotelové objekty spoločnosti ESIN facility s.r.o., ktorá aj zabezpečuje správu hotelových objektov.

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

Podľa súčasných slovenských predpisov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Vzhľadom na vek zamestnancov spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť ručí za spoločnosti:

- ASTOM ND, s.r.o. – výška ručenia 1 712 933,02 EUR
- ASTOM V s.r.o. – výška ručenia 1 637 441,86 EUR
- BCQ Systém, a.s – výška ručenia 6 677 600 EUR

K. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

1. Prehľad o priznaných odmenách z dôvodu výkonu ich funkcie vr. plnení z dôchodkových programov

Súčasná a bývalá štatutárne a iné orgány	Priznané odmeny vr. dôchodkových programov v roku 2013			Priznané odmeny vr. dôchodkových programov v roku 2012		
	peňažné	nepeňažné	iné	peňažné	nepeňažné	iné
Predstavenstvo	60 305			73 465		
Dozorná rada	13 567					
Výbor pre audit						

Hrubé príjmy za výkon funkcií členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 60.350 EUR (v roku 2012: 73.465 EUR), hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 13.567 EUR (v roku 2012: 0 EUR)

2. Ostatné príjmy a výhody súčasných a bývalých členov štatutárnych a iných orgánov v bežnom účtovnom období 2013 (okrem priznaných odmien):

	Predstavenstvo	Dozorná rada	Iné
<u>Poskytnuté pôžičky</u>	50 077		
<u>Pohľadávky</u>	17 248		
<u>Záväzky</u>	60 037		
<u>Zmenky</u>	3 734 117		
<u>Iné</u>			

Pôžičky boli poskytnuté 2 členom predstavenstva Spoločnosti za úrokovú sadzbu 7%.

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov za predchádzajúce obdobie:

	<u>Predstavenstvo</u>	<u>Dozorná rada</u>	<u>Iné</u>
<u>Poskytnuté pôžičky</u>	13 486		
<u>Pohľadávky</u>			
<u>Závázky</u>	65 033		
<u>Zmenky</u>	3 734 117		
<u>Iné</u>			

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB, KTORÉ SA NEUSKUTOČNILI ZA OBVYKLÝCH OBCHODNÝCH PODMIENOK

Všetky ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb sa uskutočnili za obvyklých obchodných podmienok.

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

Po 31. decembri 2013 nenastali žiadne o udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2013 f
	Stav k 31.12.2012 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
	Základné imanie	4 000 000			
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					0
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	49 882			67 780	117 662
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	919 239		185 191		734 048
Neuhradená strata minulých rokov	-3 183 954			610 015	-2 573 939
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	677 795	317 460		-677 795	317 460
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	2 462 962	317 460	185 191	0	2 595 231

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav k 31.12.2012 f
	Stav k 31.12.2011 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
	Základné imanie	265 883	3 734 117		
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					0
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	49 882				49 882
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	919 239				919 239
Neuhradená strata minulých rokov	-2 230 540			-953 414	-3 183 954
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-953 414	677 795		953 414	677 795
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	-1 948 950	4 411 912	0	0	2 462 962

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

	2012
Účtovný zisk	677 795
Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	67 780
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	610 015
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	677 795

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 317.460 EUR rozhodne valné zhromaždenie v prvej polovici roku 2014.

O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

	2 013	2012
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	788 906	-4 266 399
Zaplatená daň z príjmov	-7	-28
Zaplatené úroky		
Prijaté úroky		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	788 900	-4 266 427
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-461 604	-2 230 776
Nákup finančných investícií	0	-542 500
Prijmy z predaja finančných investícií	0	3 320
Prijmy z predaja dlhodobého majetku	1 157 324	3 882 655
Prijaté úvery od skupiny		
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	695 720	1 112 699
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Vydané dlhopisy	0	55 000 000
Prijaté úvery	-38 357	-20 437
Finančný leasing	-26 595	63 934
Zaplatené úroky	-4 130 246	-1 604 420
Prijaté úroky	1 885 658	276 733
Poskytnuté úvery	547 794	-30 707
		413
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-1 761 747	2 591 334
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-277 128	-562 395
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	361 436	923 831
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	84 309	361 436

Peňažné toky z prevádzky

	2 013	2 012
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	454 726	764 071
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	646 718	450 017
Nákladové úroky	4 130 246	2 535 171
Úrokové výnosy	-4 592 853	-1 117 459
Kurzové rozdiely	0	-119
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-587 749	-2 009 834
Strata/(Zisk) z predaja finančných investícií	0	15 000
Opravné položky k pohľadávkam	-52 293	77 858
Opravné položky k dlhodobému majetku	0	-74 860
Škoda na zásobách	5 772	
Rezervy	-8 554	-55 204
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-3 987	584 640
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	2 779 749	-4 470 254
Úbytok (prírastok) zásob	-343 874	2 146
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-1 642 982	-382 930
Peňažné toky z prevádzky	788 906	-4 266 399

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.