

## A. Základné informácie o účtovnej jednotke

### A. a,b,c) Základné informácie

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: DUNAQUA a.s.  
 Sídlo: Horárska 12, 821 09 Bratislava 2  
 Dátum založenia: 22.08.2003  
 Dátum vzniku: 03.11.2003

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej činnosti kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom prevádzkovanie garáží alebo odstavných plôch pre motorové vozidlá, ktoré slúžia na umiestnenie najmenej piatich vozidiel patriacich iným osobám než majiteľovi alebo nájomcovi nehnuteľnosti ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach pohostinská činnosť prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb - obstarávateľské služby spojené s prenájmom

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 12                    | 13   |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 12                    | 13   |
| Počet vedúcich zamestnancov   | 1                     | 1  |

### A. d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

### A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:  riadna  mimoriadna  priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 27.05.2014

## C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

### D. Ďalšie informácie

- a) rozpracované v časti E.
- b) rozpracované v časti F.
- c) rozpracované v časti G.
- d) rozpracované v časti H.
- e) rozpracované v časti I.
- f) rozpracované v časti J.
- g) rozpracované v časti K.
- h) rozpracované v časti L.
- i) rozpracované v časti M a N.
- j) rozpracované v časti O.
- k) rozpracované v časti P.
- l) rozpracované v časti R (Prehľad peňažných tokov)

## E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

### E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:  áno  nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód  
 Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

| Druh zmeny zásady alebo metódy | Dôvod zmeny | Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie |
|--------------------------------|-------------|---|
|                                |             |   |

### E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

#### E. c) (1.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

#### E. c) (2.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

#### E. c) (3.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

**E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou**

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení  
 dopravné     provízie     poistné     clo

**E. c) (5.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**E. c) (6.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom****E. c) (7.) Dlhodobý finančný majetok**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou**

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

- spôsobom A účtovania zásob  
 spôsobom B účtovania zásob

**E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou**

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:  
 dopravné     provízie     poistné     clo  
 iné

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

- pri príjme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby  
 inak

Pri vyskladnení zásob sa používal

- vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne  
 metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)  
 iný spôsob:

**E. c) (9.) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**E. c) (10.) Zásoby obstarané iným spôsobom****E. c) (11.) Zákazková výroba****E. c) (12.) Pohľadávky**

Pohľadávky oceňoval podnik:

**E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok**

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

**E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív**

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

očakávanou menovitou hodnotou

**E. c) (15.) Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov**

Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:

**E. c) (16.) Časové rozlíšenie na strane pasív**

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

očakávanou menovitou hodnotou

**E. c) (17.) Deriváty****E. c) (18.) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi****E. c) (19.) Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci****E. c) (20.) Majetok obstaraný v privatizácii****E. c) (21.) Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období**

Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období oceňoval podnik:

daň z príjmov splatná - sadzba 23 %, po úpravách o niektoré položky na daňové účely a daň z príjmov odložená - sadzba 23%

**E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku****E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

| Druh majetku      | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|-------------------|------------------|----------------|-----------------|
| budovy + prípojky | 20 r.            | 5 %            | rovnomerná      |
| garáže            | 12 r.            | 8,33 %         | rovnomerná      |
| motorové vozidlo  | 4 r.             | 25 %           | rovnomerná      |

**E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**

Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)

Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú**.

Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vycisľovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.

Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

**E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**E. f) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**E. f) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy****F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku****F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý nehmotný majetok - Bežné účtovné obdobie**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý nehmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie**

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

| 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 | 237 794               | 1 179 973 | 13 374  |                                       |                                 |             |                 |                             | 1 431 141 |
| Prírastky                          |                       |           |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Úbytky                             |                       |           |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Presuny (+/-)                      |                       |           |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 237 794               | 1 179 973 | 13 374  |                                       |                                 |             |                 |                             | 1 431 141 |
| Oprávky                            |                       |           |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       | 226 499   | 2 738   |                                       |                                 |             |                 |                             | 229 237   |
| Prírastky                          |                       | 12 886    | 2 890   |                                       |                                 |             |                 |                             | 15 776    |
| Úbytky                             |                       |           |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Presuny (+/-)                      |                       |           |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       | 239 385   | 5 628   |                                       |                                 |             |                 |                             | 245 013   |
| Opravné položky                    |                       |           |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |           |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Prírastky                          |                       |           |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Úbytky                             |                       |           |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Presuny (+/-)                      |                       |           |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       |           |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Zostatková hodnota                 |                       |           |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 237 794               | 953 474   | 10 636  |                                       |                                 |             | 109             |                             | 1 202 013 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 237 794               | 940 588   | 7 746   |                                       |                                 |             |                 |                             | 1 186 128 |

**F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie**

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
|------------------------------------|--|-----------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
|                                    | Pozemky                                      | Stavby    | Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných 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 | 237 794                                      | 923 993   | 3 153   |                                       |                                 |             | 254 290         |                             | 1 419 230 |
| Prírastky                          |  | 255 980   | 10 220  |                                       |                                 |             | 12 020          |                             | 278 220   |
| Úbytky                             |  |           |   |                                       |                                 |             | 266 200         |                             | 266 200   |
| Presuny (+/-)                      |  |           |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 237 794                                      | 1 179 973 | 13 373  |                                       |                                 |             | 110             |                             | 1 431 250 |
| Oprávky                            |  |           |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  | 170 423   | 307   |                                       |                                 |             |                 |                             | 170 730   |
| Prírastky                          |  | 56 076    | 2 431   |                                       |                                 |             |                 |                             | 58 507    |
| Úbytky                             |  |           |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Presuny (+/-)                      |  |           |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  | 226 499   | 2 738   |                                       |                                 |             |                 |                             | 229 237   |
| Opravné položky                    |  |           |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |           |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Prírastky                          |  |           |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Úbytky                             |  |           |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Presuny (+/-)                      |  |           |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |           |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Zostatková hodnota                 |  |           |   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 237 794                                      | 753 570   | 2 846   |                                       |                                 |             | 254 290         |                             | 1 248 500 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 237 794                                      | 953 474   | 10 635  |                                       |                                 |             | 110             |                             | 1 202 013 |

**F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku**

| Poistený majetok | Poistná suma | Platnosť zmluvy od-do           |
|------------------|--------------|---------------------------------|
| nehnutelnosť     | 5 312 298    | účtovný rok                     |
| motorové vozidlo |              | PZP od 27.03.2013 do 27.03.2014 |

**F. c) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať****F. c) Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. c) Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. c) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. c) Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. d) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečenom prevode práva alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. f) Charakteristika Goodwillu**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 - opravná položka k nadobud. majetku**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Bežné účtovné obdobie**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku – Informácie o dlhodobých cenných papieroch držaných do splatnosti**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku – Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. m) Prehľad o dlhod. finanč. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo****F. m) Prehľad o dlhod. finanč. majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. n) Ocenenie dlhod. finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. o) Tabuľka č.1 - Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. o) Tabuľka č.2 - Informácie k nehnuteľnosti na predaj**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo****F. p) Prehľad o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. q1) a,b,c) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. q1) d) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj****F. q2) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. q2) Zákazková výroba – Tabuľka 1**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. q2) Zákazková výroba – Tabuľka 2**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. q2) Zákazková výstavba nehnuteľnosti – Tabuľka 3**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. q2) Zákazková výstavba nehnuteľnosti – Tabuľka 4**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek**

Opravné položky podľa súvahových položiek krátkodobého finančného majetku

| Druh pohľadávky   | Riadok súvahy | Dôvod tvorby | Stav k 1.1. BO | Prírastky | Úbytky | Stav k 31.12. BO |
|---|---------------|--------------|----------------|-----------|--------|------------------|
| B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)                             | 038           |              |                |           |        |                  |
| B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)        | 039           |              |                |           |        |                  |
| 2. Čistá hodnota zákazky (316A)   | 040           |              |                |           |        |                  |
| 3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 041           |              |                |           |        |                  |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A           | 042           |              |                |           |        |                  |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)       | 043           |              |                |           |        |                  |
| 6. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A)          | 044           |              |                |           |        |                  |
| 7. Odložená daňová pohľadávka (481A)  | 045           |              |                |           |        |                  |
| B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)                          | 046           |              | 35 577         | 3 792     | 7 508  | 31 862           |
| B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)       | 047           | riziko       | 35 577         | 3 792     | 7 508  | 31 862           |
| 2. Čistá hodnota zákazky (316A)   | 048           |              |                |           |        |                  |
| 3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 049           |              |                |           |        |                  |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A           | 050           |              |                |           |        |                  |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)       | 051           |              |                |           |        |                  |
| 6. Sociálne poistenie (336) - 391A  | 052           |              |                |           |        |                  |
| 7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A        | 053           |              |                |           |        |                  |
| 8. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A)          | 054           |              |                |           |        |                  |

**F. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam**

| Pohľadávky                                      | Bežné účtovné obdobie                 |              |   |  |                                    |
|---|---------------------------------------|--------------|---|--|------------------------------------|
|   | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP    | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a   | b                                     | c            | d   | e  | f                                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                   | 35 577                                | 3 792        |   | 7 508  |                                    |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                       |                                       |              |   |  |                                    |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku          |                                       |              |   |  |                                    |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu |                                       |              |   |  |                                    |
| Iné pohľadávky                                  |                                       |              |   |  |                                    |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                         | <b>35 577</b>                         | <b>3 792</b> |   | <b>7 508</b>   |                                    |

**F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti**

| Názov položky                                    | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a  | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                       |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                    |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                     |                      |                  |
| Iné pohľadávky                                   |                     |                      |                  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                 |                     |                      |                  |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                     |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 206 905             | 39 870               | 246 775          |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                     |                      |                  |
| Sociálne poistenie                               |                     |                      |                  |
| Daňové pohľadávky a dotácie                      |                     |                      |                  |
| Iné pohľadávky                                   | 1 000               |                      | 1 000            |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>               | <b>207 905</b>      | <b>39 870</b>        | <b>247 775</b>   |

**F. t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. u) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo****F. u) Pohľadávky pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. v) Odložená daňová pohľadávka**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1**

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny  | 183                   | 149  |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 4 191                 | 2 112  |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |                       |  |
| Peniaze na ceste  |                       |  |
| <b>Spolu</b>  | <b>4 374</b>          | <b>2 261</b>                                 |

**F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku - Tabuľka č.2**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. x) Opravné položky ku krát. fin. majetku – Ostat. realiz. CP, Obstarávanie KFM**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. y) Krátkodobý finančný majetok, ku ktorému sa zriadilo záložné právo****F. y) Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. za) Ocenenie krátkodobého finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**F. zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.**

| Opis položky časového rozlíšenia                 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| a  | b                     | c  |
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b> |                       |  |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:      | 39                    | 1 753  |
| telefónne poplatky                               | 24                    | 24   |
| poistenie majetku                                | 15                    | 1 729  |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>  |                       |  |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:       | 1 432                 | 1 549  |
| faktúry za ubytovanie a nájom                    | 1 432                 | 1 549  |

**F. zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u prenajímateľa**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**

**G. a)****G. a) 1,2,4,6) Údaje o vlastnom imaní**

akcie:

nominálna hodnota 34 eur - 1.000 ks

nominálna hodnota 10.000 eur - 43 ks

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

| Text   | Suma    |         |
|--|---------|---------|
|  | BO      | PO      |
| Základné imanie celkom   | 464 000 | 464 000 |
| Počet akcií (a.s.)   | 1 043   | 1 043   |
| Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)                               |         |         |
| Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)       |         |         |
| -  |         |         |
| -  |         |         |
| Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní               | 134     | 12      |
| Hodnota upísaného vlastného imania                             |         |         |
| Hodnota splateného základného imania                           | 464 000 | 464 000 |
| Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou alebo ňou |         |         |
| ovládanými osobami, v ktorých má účt. jednotka podstatný vplyv |         |         |

**G. a) 3) (1) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka**

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - účtovný zisk minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk                                    | 12 117                                       |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            | 606  |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       |  |
| Prídel do sociálneho fondu                      |  |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |  |
| Úhrada straty minulých období                   | 11 511                                       |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    |  |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |  |
| Iné   |  |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>12 117</b>                                |

**G. a) 3) (2) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**G. a) 5) Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účt. ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlast. imania**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku**

Predpokladaný rok použitia rezerv je 2013

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

| Názov položky                      | Bežné účtovné obdobie              |        |          |          |                                 |
|------------------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
|                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                  | b                                  | c      | d        | e        | f                               |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   |                                    |        |          |          |                                 |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | 6 206                              | 7 687  | 6 206    |          | 7 687                           |
| rezerva na dovolenku               | 4 232                              | 5 864  | 4 232    |          | 5 864                           |
| rezerva na audit                   | 1 040                              | 950    | 1 040    |          | 950                             |
| rezerva na účtovníctvo             | 664                                | 664    | 664      |          | 664                             |
| rezerva na Obchodný vestník        | 100                                |        | 100      |          |                                 |
| rezerva na vodné - Bajzova         | 45                                 | 44     | 45       |          | 44                              |
| rezerva na stočné - Bajzova        | 125                                | 165    | 125      |          | 165                             |

**G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku**

Rezervy z roku 2011 sa použili v roku 2012.

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

| 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                               |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   |  |        |          |          |                                 |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | 6 082  | 6 206  | 6 082    |          | 6 206                           |
| rezerva na dovolenku               | 4 238  | 4 232  | 4 238    |          | 4 232                           |
| rezerva na audit                   | 1 080  | 1 040  | 1 080    |          | 1 040                           |
| rezerva na účtovníctvo             | 664  | 664    | 664      |          | 664                             |
| rezerva na Obchodný vestník        | 100  | 100    | 100      |          | 100                             |
| rezerva na vodné - Bajzova         |  | 45     |          |          | 45                              |
| rezerva na stočné - Bajzova        |  | 125    |          |          | 125                             |

**G. c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti**

| Text                         | Suma      |           |
|------------------------------|-----------|-----------|
|                              | BO        | PO        |
| Záväzky do lehoty splatnosti | 1 337 785 | 15 864    |
| Záväzky po lehote splatnosti | 89 354    | 1 363 661 |

**G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti**

| Súvahová položka záväzku              | Spolu v tom | Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane | Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane | Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov |
|---------------------------------------|-------------|--|--|--|
| 103 - Záväzky zo sociálneho fondu     | 831         |  | 831  |  |
| 104 - Ostatné dlhodobé záväzky        | 1 234 178   |  | 1 234 178  |  |
| 105 - Odložený daňový záväzok         | 729         |  | 729  |  |
| 107 - Záväzky z obchodného styku      | 100 898     | 100 898                                      |  |  |
| 113 - Záväzky voči zamestnancom       | 5 215       | 5 215  |  |  |
| 114 - Záväzky zo sociálneho poistenia | 5 497       | 5 497  |  |  |
| 115 - Daňové záväzky a dotácie        | 36 347      | 36 347                                       |  |  |
| 116 - Ostatné záväzky                 | 43 444      | 43 444                                       |  |  |
| Spolu:                                | 1 427 139   | 191 401                                      | 1 235 738  |  |

**G. c), G. d) Informácie o záväzkoch****G. e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**G. f) Spôsob vzniku odloženého záväzku**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

### G. f), F. v) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku

| Názov položky  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:  | 3 171                 | 18 947                                       |
| odpočítateľné  |                       |  |
| zdaniteľné   | 3 171                 | 18 947                                       |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: |                       |  |
| odpočítateľné  |                       |  |
| zdaniteľné   |                       |  |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                                    |                       |  |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty                                      |                       |  |
| Sadzba dane z príjmov ( v %)   | 23                    | 23   |
| Odložená daňová pohľadávka   |                       |  |
| Uplatnená daňová pohľadávka  |                       | -50 065                                      |
| Zaúčtovaná ako náklad  |                       | -50 065                                      |
| Zaúčtovaná do vlastného imania   |                       |  |
| Odložený daňový záväzok  | 729                   | 4 358  |
| Zmena odloženého daňového záväzku  | 3 629                 | 1 369  |
| Zaúčtovaná ako náklad  | 3 629                 | 1 369  |
| Zaúčtovaná do vlastného imania   |                       |  |
| Iné  |                       |  |

### G. g) Závazky zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu           | 676                   | 512  |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 428                   | 450  |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |  |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |  |
| Tvorba sociálneho fondu spolu              | 428                   | 450  |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | 274                   | 286  |
| Konečný zostatok sociálneho fondu          | 830                   | 676  |

### G. h) Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

### G. i) Bankové úvery

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

### G. i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Za účelom zabezpečenia záväzku dlžník vystaví v prospech veriteľa vlastnú bianco zmenku, v ktorej nebudú vyplnené údaje zmenková suma a splatnosť zmenky.

| Názov položky                       | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------|------|----------------|------------------|--|---|---|
| a                                   | b    | c              | d                | e  | f   | g   |
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>             |      |                |                  |  |   |   |
| Slovenská plavba a prístavy         | EUR  | 3              |                  | 1 215 939  |   | 1 152 384   |
| <b>Krátkodobé pôžičky</b>           |      |                |                  |  |   |   |
| MBL-správcovská spoločnosť          | EUR  | 3              |                  | 29 444   |   | 30 500  |
| Zuzana Vikrutová                    | EUR  |                |                  | 13 000   |   | 15 500  |
| Andrej Vikrut                       | EUR  |                |                  | 1 000  |   | 0   |
| <b>Krátkodobé finančné výpomoci</b> |      |                |                  |  |   |   |

**G. j) Významné položky čas. rozlíšenia výdavkov BO a výnosov BO**

| Názov položky                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:   |                       |  |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 640                   |  |
| Faktúra vystavená 140040                    | 640                   |  |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:    |                       |  |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:  |                       |  |

**G. k) Významné položky derivátov – Tabuľka č.1**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**G. k) Významné položky derivátov – Tabuľka č.2**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**G. l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**G. m) Majetok prenášaný formou finančného prenájmu - u nájomcu**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch****H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

Typ výrobkov , tovarov a služieb "A" - nájom, ubytovanie, ostatné, tovar na recepcii, strava

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) |  | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) |  | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) |  |
|---------------|--|--|--|--|--|--|
|               | 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  |
| SR            | 429 356                                      | 253 139                                      |  |  |  |  |
| Spolu         | 429 356                                      | 253 139                                      |  |  |  |  |

**H. b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období**

| 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: | 4 481                 | 263 541                                      |
| Tržby z predaja dlhodobého majetku                                |                       |  |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti                            | 4 481                 | 263 541                                      |
| Finančné výnosy, z toho:  |                       |  |
| Kurzové zisky, z toho:  |                       |  |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka    |                       |  |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:              |                       |  |
| Výnosové úroky  |                       |  |
| Mimoriadne výnosy, z toho:  |                       |  |

**H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona**

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky                |                       |  |
| Tržby z predaja služieb                 | 424 065               | 248 522                                      |
| Tržby za tovar                          | 5 291                 | 4 617  |
| Výnosy zo zákazky                       |                       |  |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        |                       |  |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 4 482                 | 263 541                                      |
| Výnosové úroky                          |                       |  |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>433 838</b>        | <b>516 680</b>                               |

**I. Informácie k údajom vykazaným v nákladoch****I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby**

| Položky nákladov             | Hodnota |        |
|------------------------------|---------|--------|
|                              | BO      | PO     |
| ostatné služby               | 34 879  | 59 766 |
| stočné - Framborské          | 3 986   | 3 837  |
| stočné - Bajzova             | 1 276   | 1 347  |
| UPC - analógová retransmisia | 2 036   | 2 001  |

**I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti**

| Položky nákladov  | Hodnota |         |
|---|---------|---------|
|   | BO      | PO      |
| spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok | 69 312  | 68 292  |
| osobné náklady  | 115 848 | 121 629 |
| dane a poplatky   | 16 374  | 15 587  |
| odpisy majetku  | 15 776  | 58 507  |
| opravné položky k pohľadávkam                                     | 3 720   | 20 972  |
| ostatné náklady na hospodársku činnosť                            | 7 019   | 8 603   |

**I. c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát**

| Položky nákladov  | Hodnota |        |
|---|---------|--------|
|   | BO      | PO     |
| Kurzové straty spolu, z toho:                                   |         |        |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka |         |        |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:           | 19 357  | 35 590 |
| nákladové úroky   | 19 183  | 35 452 |
| bankové poplatky  | 174     | 138    |

**I. d) Mimoriadne náklady týkajúce sa bežného obdobia a predchádzajúcich období**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**I. e) Opis a suma celkových položiek nákladov na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou**

| Položky nákladov  | Hodnota |       |
|---|---------|-------|
|   | BO      | PO    |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 9 718   | 9 808 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky       | 1 750   | 1 840 |
| iné uisťovacie audítorské služby                          |         |       |
| súvisiace audítorské služby                               |         |       |
| daňové poradenstvo  |         |       |
| ostatné neaudítorské služby                               | 7 968   | 7 968 |

**J. Informácie k údajom o daniach z príjmov**

**J. a) až J. e) Odložená daň**

| 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   |                       | 681  |
| 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 pohľadá |                       |  |
| 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   |                       |  |

**J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane 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:   | 136 309               | x      | x       | 63 551                                       | x      | x       |
| teoretická daň                                 | x                     | 31 351 | 23      | x  | 12 075 | 19      |
| Daňovo neuznané náklady                        | 16 752                | 3 853  | 23      | 588  | 112    | 19      |
| Výnosy nepodliehajúce dani                     | 4 292                 | 987    | 23      |  |        |         |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky |                       |        |         |  |        |         |
| Umorenie daňovej straty                        |                       |        |         |  |        |         |
| Zmena sadzby dane                              |                       |        |         |  |        |         |
| Iné  |                       |        |         |  |        |         |
| Spolu  | 148 769               | 34 217 | 23      |  |        |         |
| Splatná daň z príjmov                          | x                     |        |         | x  |        |         |
| Odložená daň z príjmov                         | x                     | 3 629  | 23      | x  | 51 434 | 23      |
| Celková daň z príjmov                          | x                     |        |         | x  |        |         |

**K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach****L. a) (BO) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**L. a) (PO) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**L. b) Opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám****L. c) Opis a hodnota podmieneného majetku**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu****M. a) (BO) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti**

| Druh odmeny/plnenia | Hodnota odmeny súčasných členov orgánov štatutárnych | Hodnota odmeny súčasných členov orgánov dozorných | Hodnota odmeny súčasných členov orgánov iných | Hodnota plnenia bývalých členov orgánov štatutárnych | Hodnota plnenia bývalých členov orgánov dozorných | Hodnota plnenia bývalých členov orgánov iných |
|---------------------|--|---|---|--|---|---|
| peňažné príjmy      | 6 160  |   |   |  |   |   |

**M. a) (PO) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti**

| Druh odmeny/plnenia | Hodnota odmeny súčasných členov orgánov štatutárnych | Hodnota odmeny súčasných členov orgánov dozorných | Hodnota odmeny súčasných členov orgánov iných | Hodnota plnenia bývalých členov orgánov štatutárnych | Hodnota plnenia bývalých členov orgánov dozorných | Hodnota plnenia bývalých členov orgánov iných |
|---------------------|--|---|---|--|---|---|
| peňažné príjmy      | 17 300   |   |   |  |   |   |

**M. b) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov spoločnosti**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**M. c) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**M. d) Informácie o hlavných podmienkach, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**M. e) Informácie o celkovej sume použitéch finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi orgánov spoločnosti, ktoré sa vyúčtovávajú**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**N. Informácie k údajom o ekonom. vzťahoch so spriaznenými osobami****N. a-b) Zoznam vzájomných obchodov neuzavretých na základe obvyklých podmienok so spriaznenými osobami**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania****P. a - n) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania**

| 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   | 464 000                            |           |        |         | 464 000                         |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                          |                                    |           |        |         |                                 |
| Zmena základného imania   |                                    |           |        |         |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              |                                    |           |        |         |                                 |
| Emisné ážio   |                                    |           |        |         |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy  |                                    |           |        |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov   | 3 320                              |           |        |         | 3 320                           |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               |                                    |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                         |                                    |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlučení, splnutí a rozdelení |                                    |           |        |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond   |                                    | 606       |        |         | 606                             |
| Nedeliteľný fond  |                                    |           |        |         |                                 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  |                                    |           |        |         |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   |                                    |           |        |         |                                 |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  | -615 093                           | 11 512    |        |         | -603 581                        |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | 12 117                             | 127 820   |        |         | 139 937                         |
| Ostatné položky vlastného imania                                  |                                    |           |        |         |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa            |                                    |           |        |         |                                 |

**P. a - n) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania**

| Položka vlastného imania   | Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie |           |        |         |                                 |
|--|--|-----------|--------|---------|---------------------------------|
|  | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a  | b  | c         | d      | e       | f                               |
| Základné imanie  | 464 000                                      |           |        |         | 464 000                         |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           |  |           |        |         |                                 |
| Zmena základného imania  |  |           |        |         |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |  |           |        |         |                                 |
| Emisné ážio  |  |           |        |         |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy   |  |           |        |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    | 3 320  |           |        |         | 3 320                           |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                |  |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                          |  |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |  |           |        |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond  |  |           |        |         |                                 |
| Nedeliteľný fond   |  |           |        |         |                                 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   |  |           |        |         |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    |  |           |        |         |                                 |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                   | -539 892                                     |           | 75 201 |         | -615 093                        |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | -75 201                                      | 87 267    |        |         | 12 066                          |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |  |           |        |         |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa             |  |           |        |         |                                 |

**P. I) Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend**

Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend je uvedená v časti G.a3) a P.a-n).

**Miesto pre ďalšie záznamy**

Pripočítateľné položky v daňovom priznaní:

ú 501 PHM - 139,71 eur

ú 513 náklady na reprezentáciu - 18,- eur

ú 518 ostatné služby - 10,66 eur

ú 545 ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania - 697,15 eur

ú 548 ostatné prevádzkové náklady - 109,97

rozdiel, o ktorý odpisy hmotného majetku prevyšujú daňové odpisy tohto majetku - 15.776,40

Odpočítateľné položky v daňovom priznaní:

výnosy zdanené v roku 2012 - 4.292,29 eur