

**Poznámky
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2013**

v - eurocentoch - celých eurách

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

. .

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S T R A B A G P r o p e r t y a n d F a c i l i t y
S e r v i c e s s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

PSČ

Názov obce

Číslo telefónu

/

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 05.03.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

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

Spoločnosť STRABAG Property and Facility Services s.r.o.. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 12. mája 2006 a do obchodného registra bola zapísaná 19.mája 2006 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 40667/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- obstarávanie služieb spojených so správou nehnuteľností,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- sprostredkovanie predaja, prenájomu a kúpy nehnuteľností (realitná činnosť).

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	166	162
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka,		
z toho:	168	162
počet vedúcich zamestnancov	3	4

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. 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.

6. Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 11. apríla 2013.

7. 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 21. januára 2014. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 30. januára 2014.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 11. apríla 2013 schválilo spoločnosť VGD – AVOS AUDIT s. r. o., Námestie SNP 4, 921 01 Piešťany, ako audítora na overenie účtovnej zvierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia JUDr. Martin Belan (od 06.12.2010)
 Ing. Ján Rak (od 16.08.2011 do 31.01.2013)
 Dipl. L. Arch. Ralitsa Tomanova (od 01.06.2012 do 31.01.2013)
 David Loidolt (od 01.02.2013)

Prokurista Ing. Florian Horváth (od 14.02.2013)

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2022198068

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKoch ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
STRABAG Property and Facility Serv	205 736	55	55	-
TRAJEKT PLUS, a.s.	168 327	45	45	-
Spolu	374 063	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti STRABAG SE.

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2013 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(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 majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 500 EUR a nižšia od 01.01.2012 (zákonný limit 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

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2022198068

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 500 EUR a nižšia od 01.01.2012 (zákonný limit 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 %
Stroje, prístroje a zariadenia	4-10	lineárna	10 až 25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	8	lineárna	12,5

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacích cenách.

(d) 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.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(f) 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.

(g) 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.

(h) 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 závierke v tomto zistenom ocenení.

(i) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(j) 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.

(k) Prenájom (lízing)

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2	0	2	2	1	9	8	0	6	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Závazky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

(l) 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.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený 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 závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, 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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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.

(m) 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.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2022198068

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad 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 6 až 9.

<i>STRABAG Property an Facility Services s.r.o.</i>								
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku</i>								
<i>31.12.2013</i>								
Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	114 573	0	0	0	0	0	114 573
Prírastky	0	10 240	0	0	0	0	0	10 240
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	124 813	0	0	0	0	0	124 813
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	69 824	0	0	0	0	0	69 824
Prírastky	0	23 416	0	0	0	0	0	23 416
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	93 240	0	0	0	0	0	93 240
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	44 749	0	0	0	0	0	44 749
Stav na konci účtovného obdobia	0	31 573	0	0	0	0	0	31 573

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

<i>STRABAG Property an Facility Services s.r.o.</i>								
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku</i>								
<i>31.12.2012</i>								
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práv	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	87 675	0	0	0	0	0	87 675
Prírastky	0	0	0	0	0	26 898	0	26 898
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	26 898	0	0	0	-26 898	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	114 573	0	0	0	0	0	114 573
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	48 507	0	0	0	0	0	48 507
Prírastky	0	21 317	0	0	0	0	0	21 317
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	69 824	0	0	0	0	0	69 824
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	39 168	0	0	0	0	0	39 168
Stav na konci účtovného obdobia	0	44 749	0	0	0	0	0	44 749

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

<i>STRABAG Property an Facility Services s.r.o.</i>									
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku</i>									
<i>31.12.2013</i>									
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 dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	190 036	0	0	0	0	0	190 036
Prírastky	0	0	38 360	0	0	0	1 586	0	39 946
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	228 396	0	0	0	1 586	0	229 982
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	32 388	0	0	0	0	0	32 388
Prírastky	0	0	51 915	0	0	0	0	0	51 915
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	84 303	0	0	0	0	0	84 303
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	157 648	0	0	0	0	0	157 648
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	144 093	0	0	0	1 586	0	145 679

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

<i>STRABAG Property an Facility Services s.r.o.</i>									
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku</i>									
<i>31.12.2012</i>									
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	45 170	0	0	0	787	0	45 957
Prírastky	0	0	0	0	0	0	149 760	0	149 760
Úbytky	0	0	4 894	0	0	0	787	0	5 681
Presuny	0	0	149 760	0	0	0	-149 760	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	190 036	0	0	0	0	0	190 036
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	19 608	0	0	0	0	0	19 608
Prírastky	0	0	17 674	0	0	0	0	0	17 674
Úbytky	0	0	4 894	0	0	0	0	0	4 894
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	32 388	0	0	0	0	0	32 388
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	25 562	0	0	0	787	0	26 349
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	157 648	0	0	0	0	0	157 648

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tieto informácie.

3. Zásoby

Spoločnosť na účte zásob účtuje o stave pohonných hmôt v motorových vozidlách.

	31.12.2013 EUR	31.12.2012 EUR
Materiál - PHM	1 962	1 932
Spolu	1 962	1 932

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2013	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	25 163	6 323	10 001	0	21 485
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	22 701	0	0	0	22 701
Pohľadávky spolu	47 864	6 323	10 001	0	44 186

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

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	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 349 035	504 129	2 853 164
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	1 774	22 701	24 475
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 350 809	526 830	2 877 639

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

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	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 761 908	601 388	3 363 296
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	28 338	0	28 338
Iné pohľadávky	7 592	22 701	30 293
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 797 838	624 089	3 421 927

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481) a čistá hodnota zákazky (účet 316). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4. a informácie o čistej hodnote zákazky v časti F.4. a F.5.

5. 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:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	631	3 483
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	934 121	455 498
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	934 752	458 981

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

6. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tieto informácie.

7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	213
Licencia pre klienta	0	213
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	14 101	51 132
Režijné náklady - zákazky	0	37 525
Licencie a poplatky k SW	10 056	11 029
Poistenie spoločnosti	2 472	2 170
Telekomunikačné služby	1 046	0
Ostatné	527	408
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	120 554
Energetický management (klient)	0	117 714
Nadpaušálne poplatky za odpady (klient)	0	2 693
Ostatné	0	147
Spolu	14 101	171 899

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

G. 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:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2013				k 31. 12. 2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	26 176	9 857	6 031	0	30 002
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	26 176	9 857	6 031	0	30 002
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	26 176	9 857	6 031	0	30 002
Krátkodobé rezervy, z toho:	220 636	268 022	220 536	0	268 122
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	64 483	42 777	64 483	0	42 777
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	14 000	14 000	14 000	0	14 000
Rezerva na zverejnenie účtovnej závierky	100	100	0	0	200
Rezerva na ostatné služby	15 890	0	15 890	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	94 473	56 877	94 373	0	56 977
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na odstupné, jubilejné	113 663	92 010	113 663	0	92 010
Rezerva na odmeny	0	35 287	0		35 287
Rezerva na subdodávky	12 500	28 000	12 500	0	28 000
Rezerva na ostatné služby	0	55 848	0	0	55 848
	126 163	211 145	126 163	0	211 145
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	126 163	211 145	126 163	0	211 145

Rezervy na overenie účtovnej závierky a zostavenie DP sa zahŕňa práce na overenie individuálnej účtovnej závierky.

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

Spoločnosť od roku 2011 rezervu tvorenú na odchodné vykazuje ako na dlhodobú.

Rezerva na jubilejné bola vytvorená pomocou vekového výročia zamestnancov.

Rezerva na subdodávky bola tvorená za predpokladu dodatočnej fakturácie nákladov.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav k 1.1.2012	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	20 820	7 517	2 161	0	26 176
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odhodné do dôchodku	20 820	7 517	2 161	0	26 176
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	20 820	7 517	2 161	0	26 176
Krátkodobé rezervy, z toho:	281 476	220 636	120 545	160 931	220 636
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia	52 869	64 483	52 869	0	64 483
Rezerva na overenie účtovnej zvierky a zostavenie DP	7 000	14 000	7 000		14 000
Rezerva na zverejnenie účtovnej zvierky	0	100	0		100
Rezerva na poradenské služby	0	15 890	0	0	15 890
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	59 869	94 473	59 869	0	94 473
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Odstupné, jubilejné, odmeny	161 607	113 663	676	160 931	113 663
Rezerva na subdodávky	60 000	12 500	60 000	0	12 500
Rezerva na poradenské služby	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
	221 607	126 163	60 676	160 931	126 163
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	221 607	126 163	60 676	160 931	126 163

3. Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dlhodobé záväzky spolu	94 342	133 280
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	94 342	133 280
Krátkodobé záväzky spolu	2 250 326	2 822 395
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 174 576	2 556 504
Záväzky po lehote splatnosti	75 750	265 891

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481) a čistá hodnota zákazky (účet 316). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4. a informácie o čistej hodnote zákazky v časti F.4. a F.5.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

4. Odložený daňový záväzok (-) / odložená daňová pohľadávka (+)

Výpočet odloženého daňového záväzku / daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	20 028	27 985
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	244 583	152 349
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	251 258
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	58 214	99 266
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	41 052	22 509
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	48 441	43 734
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	22 679	22 769
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	10 000	10 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>32 679</i>	<i>32 769</i>
Čerpanie sociálneho fondu	51 899	28 062
Konečný zostatok sociálneho fondu	29 221	48 441

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť bola tvorená zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné a iné sociálne príspevky.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2022198068

6. Vydané dlhopisy

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tieto informácie.

7. Bankové úvery

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tieto informácie.

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	9 964	29 572
Vyúčtovanie poskytovaných služieb – zákazky	570	19 386
Časové rozlíšenie - stravné lístky	9 394	9 499
Ostatné výdavky budúcich období - krátkodobé	0	687
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
MOL - Licencia na SW nad 1 rok	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	37 525
MOL - Licencia na SW do 1 rok	0	0
Výnosy klient – energetický manažment	0	37 525
Spolu	9 964	67 097

9. Deriváty

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tieto informácie.

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

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Správa nehnuteľností		Provízie		Ostatné služby		Predaj tovaru		Spolu	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012
a	b	c	d	e	f	g	i	j		
Slovenská republika	11 643 261	10 440 086	0	0	0	0	849 228	1 034 967	12 492 489	11 475 053
Maďarsko	0	0	0	0	0	13 583	0	0	0	13 583
Spolu	11 643 261	10 440 086	0	0	0	13 583	849 228	1 034 967	12 492 489	11 488 636

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tieto informácie.

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej 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, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktívacia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 648	142 088
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Zmluvné pokuty a penále	453	0
Náhrada - poisťné udalosti	1 456	140 772
Iné	2 739	1 316
Finančné výnosy, z toho:	186	4 538
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>186</i>	<i>4 538</i>
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	0	0
Výnosové úroky	186	538
Ostatné finančné výnosy	0	4 000
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0

4. Čistý obrat

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

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky		0
Tržby z predaja služieb	11 643 261	10 453 669
Tržby za tovar	849 228	1 034 967
Výnosy z predaja dlhodobého majetku a materiálu	112	1 035
Ostatné výnosy	4 648	142 088
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	186	4 538
Čistý obrat celkom	12 497 435	11 636 297

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Názov položky	2013	2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	8 349 223	7 390 488
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>18 600</i>	<i>14 000</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej zvierky	18 600	14 000
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>8 330 623</i>	<i>7 376 488</i>
Služby spojené so zákazkami	7 381 030	6 634 033
Operatívny leasing a prenájom vozového parku	101 148	169 392
IT služby IC	93 768	117 769
Nájomné	409 312	187 627
Poradenstvo, konzultácie, právne služby	275 594	191 096
Telekomunikačné služby	28 551	30 879
Poštovné	3 892	3 457
Školenie, vzdelávanie, konferencie	9 621	8 417
Cestovné	13 324	9 420
Reprezentačné	9 803	10 046
Náklady na reklamu	2 196	474
Ostatné	2 384	13 878
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	21 849	158 377
Manká a škody	383	2 528
Zmluvné pokuty a penále	484	140 912
Ostatné pokuty a penále	505	136
Poistenie zodpovednosti za škodu a majetku	18 116	13 024
Iné	2 361	1 777
Finančné náklady, z toho:	9 764	15 013
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>258</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	238	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>9 506</i>	<i>15 013</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku		0
Nákladové úroky	4 821	10 410
Bankové poplatky	4 685	3 336
Iné	0	1 267
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0
Škody zo živelných pohrôm na majetku		

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2022198068

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky a	2013			2012		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	443 984		100,00 %	201 750		100,00 %
teoretická daň		102 116	23,00 %		38 333	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	226 650	52 130	11,74 %	186 953	35 521	17,61 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-186	-43	-0,01 %	-538	-102	-0,05 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	-251 258	-57 789	-13,02 %	-110 786	-21 049	-10,43 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	-137 125	-31 539	-7,10 %	-277 379	-52 703	-26,12 %
Splatná daň z príjmov	282 065	64 875	14,61 %	0	0	0,00 %
Splatná daň z príjmov (z úrokov)		32	0,01 %		117	0,06 %
Odložená daň z príjmov		41 052	9,25 %		22 509	11,16 %
Celková daň z príjmov		105 959	23,87 %		22 626	11,22 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad (-) alebo výnos (+) vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	2 646	-17 264
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť s účinnosťou od 1.9.2010 do 31.12.2012 vykonávala správu budov v súlade so Zákonom č. 182/1993 Z. z. o vlastníctve bytov a nebytových priestorov. V zmysle uvedeného zákona vykonáva správu v mene vlastníkov bytov a nebytových priestorov v dome a na ich účet. Skutočnosti súvisiace s výkonom správy sú zachytené na podsúvahových účtoch.

Spoločnosť v priebehu 2013 účtovala na podsúvahových účtoch o bankovej záruke vo výške 19 000 €, čo bolo podmienkou pri zúčastnení sa verejnej súťaže.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tieto informácie.

2. Podmienенý majetok

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tieto informácie.

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

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tieto informácie.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Zoznam spriaznených osôb v roku 2012 a 2013:

- STRABAG Property and Facility Services GmbH, Mondstrasse 92-94, 48155 Munster, Nemecko
- TRAJEKT PLUS a.s., Kominárska 2,4, 832 03 Bratislava
- STRABAG s.r.o., Mlynské Nivy 61/A, 831 04 Bratislava
- BRVZ s.r.o., Mlynské Nivy 61/A, 825 18 Bratislava

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013	2012
a	b	c	d
Prijaté služby - STRABAG PFS GmbH	01	0	0
Prijaté služby - STRABAG s.r.o.	01	0	0
Poskytnuté služby STRABAG s.r.o. - správa budov	02	387 401	382 840
Prijatá pôžička BRVZ s.r.o.	08	0	0
Prijatá pôžička Trajekt Plus a.s.	08	0	0
Úroky z pôžičky BRVZ s.r.o.	08	0	5 269
Úroky z pôžičky Trajekt Plus a.s.	08	0	4 311

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 05 – licencia
- 08 – úver, pôžička
- 10 – záruka
- 11 – iný obchod

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pohľadávky z obchodného styku	38 818	78 821
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	<u>0</u>	<u>0</u>
Spolu aktíva	<u>38 818</u>	<u>78 821</u>
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Záväzky z obchodného styku	<u>0</u>	<u>0</u>
Spolu pasíva	<u>0</u>	<u>0</u>

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

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2013)				
	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	374 063	0	0	0	374 063
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	37 406	0	0	0	37 406
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	448 361	0	0	169 124	617 485
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	179 124	338 024	10 000	-169 124	338 024
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	1 038 954	338 024	10 000	0	1 366 978

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 338 024 EUR rozhodne Valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu Valnému zhromaždeniu je takýto:

- Prídel so sociálneho fondu 10 000 EUR,
- Prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 328 024 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu vyplývajúcu z legislatívnych predpisov a zo spoločenskej zmluvy.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2012)					
	Stav k 1.1.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012	
	a	b	c	d	e	f
Základné imanie	374 063	0	0	0	0	374 063
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	37 406	0	0	0	0	37 406
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	435 721	0	0	12 640	0	448 361
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	22 639	179 124	10 000	-12 640	0	179 124
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0	0
Spolu	869 829	179 124	10 000	0	0	1 038 954

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

Názov položky	2012
Účtovný zisk	179 124
Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	10 000
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	169 124
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	179 124

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

	2013	2012
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	503 201	-118 926
Zaplatené úroky	-4 821	-10 410
Prijaté úroky	185	538
Zaplatená daň z príjmov	28 338	56 676
Vyplatené dividendy	0	0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	526 903	-72 122
Príjmy z mimoriadnych položiek		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	526 903	-72 122
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-51 132	-175 871
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	212
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-51 132	-175 659
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy z úverov	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Splátky prijatých úverov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	475 771	-247 781
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	458 981	706 762
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	934 752	458 981

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

Peňažné toky z prevádzky

	2013	2012
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	443 984	201 750
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy stálych aktív a opravná položka k stálym aktívam	75 331	38 991
Zmena stavu opravných položiek	-3 678	6 460
Ostatné rezervy	51 312	-55 484
úrokové náklady (netto)	-4 635	-10 410
Zisk z predaja DM	0	-212
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou	0	0
Iné nepeňažné operácie	183	10 166
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	<u>562 496</u>	<u>191 261</u>
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných	674 318	-819 349
Úbytok (prírastok) zásob	-30	371
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlišenia pasív)	-733 583	508 791
Peňažné toky z prevádzky	<u>503 201</u>	<u>-118 926</u>

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 zvierka, 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 zvierka.