

# SÚVAHA (podrobne v EUR)

Strana

Firma : GERUST - SK a.s. (2013), Narcisová 4, 040 11, Košice

Od: Otvorenie

Do: 31.12.2013

| Ozna-<br>čenie<br><br>a | AKTIVA<br><br>b  | Číslo<br>riadku<br><br>c | V bežnom účtovnom období |                    |            | V min. účt. obd. |
|-------------------------|--|--------------------------|--------------------------|--------------------|------------|------------------|
|                         |  |                          | Brutto<br>časť.1         | Korekcia<br>časť.2 | Netto<br>2 | Netto<br>3       |
|                         | Spolu majetok r.002 + r.030 + r.061  | 001                      | 273 828,90               | 91 636,40          | 182 192,50 | 171 897,36       |
| A.                      | Neobežný majetok r. 003 + 011 + 021  | 002                      |                          |                    |            |                  |
| A.I.                    | Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)  | 003                      |                          |                    |            |                  |
| A.I.1.                  | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/  | 004                      |                          |                    |            |                  |
| 2.                      | Softvér (013) - /073, 091A/  | 005                      |                          |                    |            |                  |
| 3.                      | Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/   | 006                      |                          |                    |            |                  |
| 4.                      | Goodwill (015) - /075, 091A/   | 007                      |                          |                    |            |                  |
| 5.                      | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/                        | 008                      |                          |                    |            |                  |
| 6.                      | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093                                      | 009                      |                          |                    |            |                  |
| 7.                      | Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A                         | 010                      |                          |                    |            |                  |
| A.II.                   | Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až 020)  | 011                      |                          |                    |            |                  |
| A.II.1.                 | Pozemky (031) - 092 A  | 012                      |                          |                    |            |                  |
| 2.                      | Stavby (021) - /081, 092A/   | 013                      |                          |                    |            |                  |
| 3.                      | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/                  | 014                      |                          |                    |            |                  |
| 4.                      | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/                              | 015                      |                          |                    |            |                  |
| 5.                      | Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/                                    | 016                      |                          |                    |            |                  |
| 6.                      | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/                     | 017                      |                          |                    |            |                  |
| 7.                      | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094  | 018                      |                          |                    |            |                  |
| 8.                      | Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A                           | 019                      |                          |                    |            |                  |
| 9.                      | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/-097) +/-098                                | 020                      |                          |                    |            |                  |
| A.III.                  | Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)  | 021                      |                          |                    |            |                  |
| A.III.1.                | Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A            | 022                      |                          |                    |            |                  |
| 2.                      | Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A      | 023                      |                          |                    |            |                  |
| 3.                      | Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A                             | 024                      |                          |                    |            |                  |
| 4.                      | Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A                         | 025                      |                          |                    |            |                  |
| 5.                      | Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A                             | 026                      |                          |                    |            |                  |
| 6.                      | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A                 | 027                      |                          |                    |            |                  |
| 7.                      | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A                                     | 028                      |                          |                    |            |                  |
| 8.                      | Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A                         | 029                      |                          |                    |            |                  |
| B.                      | Obežný majetok r.031 + r.038 + r.046 + r.055   | 030                      | 273 828,90               | 91 636,40          | 182 192,50 | 171 897,36       |
| B.I.                    | Zásoby súčet (r.032 až 037)  | 031                      |                          |                    |            |                  |
| B.I.1.                  | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/  | 032                      |                          |                    |            |                  |
| 2.                      | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/      | 033                      |                          |                    |            |                  |
| 3.                      | Výrobky (123) - 194  | 034                      |                          |                    |            |                  |
| 4.                      | Zvieratá (124) - 195   | 035                      |                          |                    |            |                  |
| 5.                      | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/  | 036                      |                          |                    |            |                  |
| 6.                      | Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - 391A   | 037                      |                          |                    |            |                  |
| B.II.                   | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)  | 038                      |                          |                    |            |                  |
| B.II.1.                 | Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A              | 039                      |                          |                    |            |                  |
| 2.                      | Čistá hodnota zákazky (316A)   | 040                      |                          |                    |            |                  |
| 3.                      | Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A | 041                      |                          |                    |            |                  |
| 4.                      | Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A                         | 042                      |                          |                    |            |                  |
| 5.                      | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A        | 043                      |                          |                    |            |                  |
| 6.                      | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A                 | 044                      |                          |                    |            |                  |
| 7.                      | Odložená daňová pohľadávka (481A)  | 045                      |                          |                    |            |                  |
| B.III.                  | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)  | 046                      | 204 098,30               | 91 636,40          | 112 461,90 | 76 652,21        |
| B.III.1.                | Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A              | 047                      | 199 244,24               | 91 636,40          | 107 607,84 | 76 652,21        |
| 2.                      | Čistá hodnota zákazky (316A)   | 048                      |                          |                    |            |                  |
| 3.                      | Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A | 049                      |                          |                    |            |                  |
| 4.                      | Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A                         | 050                      |                          |                    |            |                  |
| 5.                      | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A  | 051                      |                          |                    |            |                  |
| 6.                      | Sociálne poistenie (336) - 391A  | 052                      |                          |                    |            |                  |
| 7.                      | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A                      | 053                      | 4 854,06                 |                    | 4 854,06   |                  |
| 8.                      | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A                 | 054                      |                          |                    |            |                  |
| B.IV.                   | Finančné účty súčet (r. 056 až 060)  | 055                      | 69 730,60                |                    | 69 730,60  | 95 245,15        |
| B.IV.1.                 | Peniaze (211, 213, 21X)  | 056                      | 199,00                   |                    | 199,00     | 2,43             |
| 2.                      | Účty v bankách (221A, 22X +/-261)  | 057                      | 69 531,60                |                    | 69 531,60  | 95 242,72        |
| 3.                      | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA                            | 058                      |                          |                    |            |                  |
| 4.                      | Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/                     | 059                      |                          |                    |            |                  |
| 5.                      | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291                              | 060                      |                          |                    |            |                  |
| C.                      | Časové rozlíšenie súčet (r.062 až r.065)   | 061                      |                          |                    |            |                  |
| C.1.                    | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)  | 062                      |                          |                    |            |                  |
| 2.                      | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)  | 063                      |                          |                    |            |                  |
| 3.                      | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)   | 064                      |                          |                    |            |                  |
| 4.                      | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)   | 065                      |                          |                    |            |                  |

# SÚVAHA (podrobne v EUR)

Strana

Firma : GERUST - SK a.s. (2013), Narcisová 4, 040 11, Košice

Od: Otvorenie

Do: 31.12.2013

| Ozna-<br>čenie<br><br>a | PASIVA<br><br>b   | Číslo<br>riadku<br><br>c | V bežnom účtovnom období |            | V min. účt. obd. |
|-------------------------|---|--------------------------|--------------------------|------------|------------------|
|                         |   |                          |                          | 4          | 5                |
|                         | Spolu vlastné imanie a záväzky r.067 + r.088 + r.121  | 066                      |                          | 182 192,50 | 171 897,36       |
| A.                      | Vlastné imanie r.068 + r.073 + r.080 + r.084 + r.087  | 067                      |                          | 156 235,19 | 142 681,46       |
| A.I.                    | Základné imanie súčet (r.069 až 072)  | 068                      |                          | 25 000,00  | 25 000,00        |
| A.I.1.                  | Základné imanie (411 alebo +/-491)  | 069                      |                          | 25 000,00  | 25 000,00        |
| 2.                      | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (-/-252)   | 070                      |                          |            |                  |
| 3.                      | Zmena základného imania +/-419  | 071                      |                          |            |                  |
| 4.                      | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/-353)   | 072                      |                          |            |                  |
| A.II.                   | Kapitálové fondy súčet (r.074 až 079)   | 073                      |                          |            |                  |
| A.II.1.                 | Emisné ážio (412)   | 074                      |                          |            |                  |
| 2.                      | Ostatné kapitálové fondy (413)  | 075                      |                          |            |                  |
| 3.                      | Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)                                      | 076                      |                          |            |                  |
| 4.                      | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/-414)  | 077                      |                          |            |                  |
| 5.                      | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/-415)   | 078                      |                          |            |                  |
| 6.                      | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/-416)                                      | 079                      |                          |            |                  |
| A.III.                  | Fondy zo zisku súčet (r.081 až r.083)   | 080                      |                          | 5 000,00   | 5 000,00         |
| A.III.1.                | Zákonný rezervný fond (421)   | 081                      |                          | 5 000,00   | 5 000,00         |
| 2.                      | Nedeliteľný fond (422)  | 082                      |                          |            |                  |
| 3.                      | Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)  | 083                      |                          |            |                  |
| A.IV.                   | Výsledok hospodárenia minulých rokov r.085 + r.086  | 084                      |                          | 52 681,46  | 18 184,57        |
| A.IV.1.                 | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)   | 085                      |                          | 52 681,46  | 18 184,57        |
| 2.                      | Neuhradená strata minulých rokov (-/-429)   | 086                      |                          |            |                  |
| A.V.                    | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r.001 - (r.068 + r.073 + r.080 + r.084 + r.088 + r.121) | 087                      |                          | 73 553,73  | 94 496,89        |
| B.                      | Záväzky z r.089 + r.094 + r.106 + r.117 + r.118   | 088                      |                          | 25 957,31  | 29 215,90        |
| B.I.                    | Rezervy súčet (r.090 až r.093)  | 089                      |                          | 332,00     | 332,00           |
| B.I.1.                  | Rezervy zákonné dlhodobé (451A)   | 090                      |                          |            |                  |
| 2.                      | Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)   | 091                      |                          | 332,00     | 332,00           |
| 3.                      | Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)   | 092                      |                          |            |                  |
| 4.                      | Ostatné krátkodobé rezervy (323, 32X, 459A, 45XA)   | 093                      |                          |            |                  |
| B.II.                   | Dlhodobé záväzky súčet (r.095 až r.105)   | 094                      |                          |            |                  |
| B.II.1.                 | Dlhodobé záväzky z obchodného styku (479A)  | 095                      |                          |            |                  |
| 2.                      | Čistá hodnota zákazky (316A)  | 096                      |                          |            |                  |
| 3.                      | Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)   | 097                      |                          |            |                  |
| 4.                      | Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)                           | 098                      |                          |            |                  |
| 5.                      | Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)   | 099                      |                          |            |                  |
| 6.                      | Dlhodobé prijaté preddávky (475A)   | 100                      |                          |            |                  |
| 7.                      | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)  | 101                      |                          |            |                  |
| 8.                      | Vydané dlhopisy (473A -/-255A)  | 102                      |                          |            |                  |
| 9.                      | Záväzky zo sociálneho fondu (472)   | 103                      |                          |            |                  |
| 10.                     | Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)   | 104                      |                          |            |                  |
| 11.                     | Odložený daňový záväzok (481A)  | 105                      |                          |            |                  |
| B.III.                  | Krátkodobé záväzky súčet (r.107 až r.116)   | 106                      |                          | 25 625,31  | 28 883,90        |
| B.III.1.                | Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)                                    | 107                      |                          | 15 652,84  | 12 430,78        |
| 2.                      | Čistá hodnota zákazky (316A)  | 108                      |                          |            |                  |
| 3.                      | Nevyfakturované dodávky (326, 476A)   | 109                      |                          |            |                  |
| 4.                      | Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)                              | 110                      |                          |            |                  |
| 5.                      | Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)  | 111                      |                          |            |                  |
| 6.                      | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)                                | 112                      |                          |            |                  |
| 7.                      | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)   | 113                      |                          |            |                  |
| 8.                      | Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)   | 114                      |                          |            |                  |
| 9.                      | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)  | 115                      |                          | 9 972,47   | 16 453,12        |
| 10.                     | Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X(A))  | 116                      |                          |            |                  |
| B.IV.                   | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, -/-255A)   | 117                      |                          |            |                  |
| B.V.                    | Bankové úvery r.119+ r.120  | 118                      |                          |            |                  |
| B.V.1.                  | Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)   | 119                      |                          |            |                  |
| 2.                      | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)   | 120                      |                          |            |                  |
| C.                      | Časové rozlíšenie súčet (r.122 až r.125)  | 121                      |                          |            |                  |
| C.1.                    | Výdavky budúcich období dlhodobé(383A)  | 122                      |                          |            |                  |
| 2.                      | Výdavky budúcich období krátkodobé(383A)  | 123                      |                          |            |                  |
| 3.                      | Výnosy budúcich období dlhodobé(384A)   | 124                      |                          |            |                  |
| 4.                      | Výnosy budúcich období krátkodobé(384A)   | 125                      |                          |            |                  |