

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Karmelitánske nakladateľstvo, s.r.o.
Dobrovičova 2
811 02 Bratislava

Spoločnosť Karmelitánske nakladateľstvo, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 13.6.2005 a zapísaná do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka č. 36743/B dňa 8.7.2005 .

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- vydavateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- vydávanie, rozširovanie, distribúcia a predaj neperiodickej tlače v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- reklamná, marketingová a propagačná činnosť
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- výstavníctvo
- poradenstvo v oblasti výstavníctva a reklamy
- automatizované spracovanie dát
- prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov s poskytovaním aj iných než základných služieb spojených s prenájomom
- prenájom hnuťelných vecí v rozsahu voľnej živnosti
- organizovanie kurzov, školení, seminárov, kongresov, kultúrnych a športových podujatí
- požičiavanie a prenájom motorových vozidiel
- administratívne práce
- predaj nealkoholických a priemyselne vyrábaných mliečnych nápojov, koktailov, piva, vína a destilátov na priamu konzumáciu

3. Počet zamestnancov

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

Názov položky	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	6	6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	6	6
počet vedúcich zamestnancov	3	3

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 závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 7. augusta 2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra .

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Orgány spoločnosti	k 31.12.2013	k 31.12.2012
Konateľ	Jan Fatka	Jan Fatka

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Karmelitánske nakladateľstvá s.r.o.	3 319,39 EUR	50	50	50
Českomoravská generální delegatura Řádu karmelitánů	3 319,39 EUR	50	50	50

D. 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.

(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.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého 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 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) **Zásoby**

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(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) 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.

(j) 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.

(k) 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.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľke

Dlhodobý hmotný majetok	od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	21 900	0	0	0	0	0	0	21 900
Prírastky	0			0	0	0	2 941	0	2 941
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	21 900	0	0	0	0	2 941	0	24 841
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 885	0	0	0	0	0	0	5 885
Prírastky	0	1 095		0	0	0	0	0	1 095
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 980	0	0	0	0	0	0	6 980
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	16 015	0	0	0	0	0	0	16 015
Stav na konci účtovného obdobia	0	14 919	0	0	0	0	2 941	0	17 860

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľke

Dlhodobý hmotný majetok	od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	21 900	21 816	0	0	0	0	0	43 716
Prírastky	0			0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	21 816	0	0	0	0	0	21 816
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	21 900	0	0	0	0	0	0	21 900
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 790	17 517	0	0	0	0	0	22 308
Prírastky	0	1 095		0	0	0	0	0	1 095
Úbytky	0	0	17 517	0	0	0	0	0	17 517
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 885	0	0	0	0	0	0	5 885
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	17 110	4 299	0	0	0	0	0	21 409
Stav na konci účtovného obdobia	0	16 015	0	0	0	0	0	0	16 015

2. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP k 1.1.2013	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0			0	0
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	0			0	0

Opravné položky boli vytvorené k pochybným pohľadávkam, pri ktorých existuje riziko, že nebudú uhradené.

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

Pohľadávky k 31.12.2013 a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 869	19 648	23 517
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	1 121		1 121
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 990	19 648	24 638

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

Pohľadávky k 31.12.2012 a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	9 605	25 440	35 045
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	1 121		1 121
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 726	25 440	36 166

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	2013 b	2012 c
Pohľadávky po lehote splatnosti	19 648	25 440
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	19 648	10 726
Krátkodobé pohľadávky spolu	24 638	36 166
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

3. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	2013	2012
Pokladnica, ceniny	3 375	2 559
Bežné bankové účty	47 400	21 497
Spolu	50 775	24 056

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

4. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	2013	2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	873	828
poistenie	798	798
Ostatné služby	75	30
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

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

2. Rezervy

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

Názov položky a	2013				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Krátkodobé rezervy, z toho:	6 127		2 890		2 197
Rezerva na účtovníctvo a závierku	890	870	890		870
Rezerva na licencie a autorské popl.	2 000		2 000		
Rezerva na dovolenky	3 237	1 327	3 237		1 327

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

Názov položky a	2012				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 527	6 127	2 527		6 127
Rezerva na účtovníctvo a závierku		890			890
Rezerva na licencie a autorské popl.		2 000			2 000
Rezerva na dovolenky	2 527	3 237	2 527		3 237

3. Závazky

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

Názov položky	2013	2012
Závazky po lehote splatnosti	69 956	41 694
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	300 341	266 145
Krátkodobé záväzky spolu	370 297	307 839
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	455 530	455 225
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	455 530	455 225

4. Sociálny fond

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

Názov položky	2013	2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	185	560
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	120	
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	120	
Čerpanie sociálneho fondu		375
Konečný zostatok sociálneho fondu	305	185

5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
-		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	873	828
- poistné	798	798
- ostatné	75	30

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Tržby za tovar		Výnosy zo zákazky		Typ služieb – ostatné služby	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	398 368	434 661			3 731	3 327
Česká republika	2 727	2 622				
Spolu	401 095	437 283			3 731	3 327

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je znázornená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012	Stav k 1.1.2012	2013	2012
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	4 736	2027	1 634	2 709	393
Výrobky					
Spolu	4 736	2 027	1 634	2 709	393
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné-vzorky	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	2 709	393

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:

Názov položky	2013	2012
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 413	4 075
Predaj materiálu		
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku		3 243
Zmluvné úroky z omeškania		
Náhrada škody od poisťovne		
Ostatné	1 413	832
Finančné výnosy, z toho:	218	502
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	217	
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Výnosové úroky	1	2
ostatné		500

4. Čistý obrat

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

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	3 731	3 327
Tržby za tovar	401 095	437 283
Výnosy zo zákazky		
Tržby z predaja dlhodob. majetku		3 243
Tržby z predaja materiálu		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 413	832
Čistý obrat celkom	406 239	444 685

H. 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:	167 690	171 940
<i>Náklady voči audítormi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
súvisiace auditorské služby		
ostatné neauditorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov na poskytnuté služby, z toho:</i>		
Vedenie účtovníctva	13 334	5 358
daňové poradenstvo		
nájomné	32 264	35 340

Reklama	6 277	8 653
Tlačiarenské a grafické služby	70 945	70 318
Licencie	12 066	5 748
Autorské služby	4 465	9 313
opravy		24
Ostatné služby	15 606	25 874
Prepravné služby	6 573	6 891
poštovné	6 160	4 421
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	16 899	36 533
Pokuty a penále	257	124
Poistné	798	1 349
Manká a škody	1 109	1 798
ostatné	14 735	33 262
Finančné náklady, z toho:	18 949	18 397
Kurzové straty, z toho:	133	53
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>18 816</i>	<i>18 344</i>
Bankové poplatky	1 416	944
úroky	17 400	17 400
Mimoriadne náklady, z toho:		0
Manko na finančnom majetku		

2. 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:	-9 691	x	x	-12 355	x	x
teoretická daň	x	-2229	-23	x	-2348	-19
Daňovo neuznané náklady	17 268	3972	23	51 265	9 740	78,83
Výnosy nepodliehajúce dani	1	0	0	2	0	0
Umorenie daňovej straty	-7577	-1743	-23	-38 908	-7 392	-59,83
Spolu	0	0	0	0	0	0
Splatná daň z príjmov	x	0	23	x	0	19
Odložená daň z príjmov	x	0	22	x	0	23
Celková daň z príjmov	x	0	0	x	0	0

I. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s dcérskymi spoločnosťami a materskou spoločnosťou:

Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013	2012
a	b	c	d
Karmelitánské nakladatelství s.r.o.			
Nákup materiálu, tovaru a výrobkov	01	106 416	224 002
Nákup služieb	03	44 116	36 576
Predaj výrobkov a materiálu a tovaru	02	2 727	2 623
Českomoravská generální delegatura Řádu karmelitánů			
Úroky z pôžičky- náklad	08	17 400	17 400

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 03 – poskytnutie služby
- 04 – obchodné zastúpenie
- 05 – licencia
- 06 – transfer
- 07 – know-how
- 08 – úver, pôžička
- 09 – výpomoc
- 10 – záruka
- 11 – iný obchod

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

	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Pohľadávky z obchodného styku	0	2 623
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Poskytnuté pôžičky	0	0
Aktíva spolu	0	2 623
Závazky z obchodného styku	365 295	118 702
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku		11 400
Prijaté pôžičky	455 225	455 225
Pasíva spolu	820 520	585 327

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

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

K. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania a	2013				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6 639				6 639
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					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	723				723
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	73 630				73 630
Neuhrazená strata minulých rokov	-278 849	-12 355			-291 204
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-12 355	-9 691	-12 355		- 9 691
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
SPOLU	-210 812	-22 046	-12 355		-219 903

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

Položka vlastného imania a	2012				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6 639				6 639
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					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					

Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	723				723
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	18 761	54 869			73 630
Neuhradená strata minulých rokov	-278 849				18 761
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	54 869	-12 355	54 869		-12 355
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
SPOLU	-197 857	42 514	54 869		-210 212

Výsledok hospodárenia za rok 2012 bol rozdelený takto:

Názov položky	Rok 2012
Účtovná strata	-12 355
Rozdelenie účtovného zisku	Rok 2013
Nerozdelená strata minulých rokov	-12 355
Spolu	-12 355

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie roka 2013 rozhodne valné zhromaždenie, pričom sa predpokladá, že hospodársky výsledok – strata -9 691 EUR bude preúčtovaná na neuhradenú stratu minulých rokov.