

Všetky údaje a informácie uvedené v tejto prílohe vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurách v celých číslach (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

## A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

### a) Prílohu predkladá:

|   |   |
|---|---|
| <b>Obchodné meno</b>                            | VODAX a.s.  |
| <b>Právna forma</b>                             | Akciová spoločnosť  |
| <b>Sídlo</b>                                    | Sasinkova 5, 81108 Bratislava   |
| <b>Dátum založenia</b>                          | 23.11.2000  |
| <b>Dátum vzniku (podľa obchodného registra)</b> | 12.12.2000  |
| <b>Dátum zániku (podľa obchodného registra)</b> |   |
| <b>Spôsob zániku</b>                            |   |
| <b>IČO</b>                                      | 35 801 948  |
| <b>Hlavný predmet činnosti</b>                  | Kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti |

### b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

1. Sprostredkovateľská činnosť,
2. kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
3. kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
4. prenájom nehnuteľností s poskytovaním doplnkových služieb – obstarávateľské služby spojené s prenájomom,
5. sprostredkovanie nákupu, predaja a prenájomu nehnuteľností,
6. factoring a forfeiting – realizácia finančných operácií v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti,
7. leasingová činnosť,
8. reklamná a propagačná a inzertná činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
9. prenájom motorových vozidiel,
10. prenájom strojov a prístrojov,
11. stáčanie prírodnej minerálnej vody a výroba nealkoholických nápojov,
12. výroba a rozvod pitnej a úžitkovej vody,
13. stáčanie a úprava pitnej vody,
14. výroba nápojov – aplikácia potravinových doplnkov do pitnej vody a nealkoholických nápojov,
15. plnenie pitnej vody a nealkoholických nápojov do spotrebiteľských obalov a ich distribúcia do maloobchodnej a veľkoobchodnej siete,
16. prieskum trhu,
17. prieskum verejnej mienky,
18. podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti,
19. nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla

### c) Zamestnanci

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 21                    | 21   |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 21                    | 21   |
| Počet vedúcich zamestnancov   | 2                     | 2  |

**d) Neobmedzené ručenie**

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

**e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za VODAX a.s., (ďalej spoločnosť).

**f) Schválenie účtovnej závierky za rok 2012 19.04.2013**

**g) Schválenie audítora: 11.02.2014**

**B. Zrušené s účinnosťou od 31. decembra 2013**

**C. KONSOLIDOVANÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**

- a) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou

Slov Coupon, a.s., Moskovská 4, Bratislava 811 08

- b) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka;

GRAFOBAL GROUP akciová spoločnosť, Sasinkova 5, Bratislava 811 08

- c) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky a adresa príslušného registrovaného súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky

GRAFOBAL GROUP akciová spoločnosť, Sasinkova 5, Bratislava 811 08

Slov Coupon, a.s., Moskovská 4, Bratislava 811 08

Obchodný register Okresného súdu Bratislava I

- d) materská účtovná jednotka nie je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona

**D. ĎALŠIE INFORMÁCIE**

V poznámkach sú ďalej uvedené informácie o:

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- d) výnosoch,
- e) nákladoch,
- f) daniach z príjmov,
- g) údajoch na podsúvahových účtoch,
- h) iných aktívach a iných pasívach,
- i) spriaznených osobách,
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- k) prehľade zmien vlastného imania,
- l) prehľade peňažných tokov.

## **E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY**

1. Spoločnosť si zabezpečuje účtovníctvo dodávateľským spôsobom, na základe Zmluvy o spracovaní účtovníctva s účtovnou spoločnosťou CONALOC, s. r. o., Sasinkova 5, 811 08 Bratislava, IČO: 35 784 091, DIČ: 2020277820, Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, Oddiel: Sro, vložka číslo: 21333/B od 1. júna 2006. Spracovanie účtovníctva sa uskutočňuje prostriedkami výpočtovej techniky s využitím účtovného softvéru – SPIN DATALOCK, operatívna evidencia dlhodobého hmotného a nehmotného majetku a drobného majetku je v softvéri FIBU – Vanek.
2. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách .
3. Účtovná závierka za rok 2013 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
4. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
5. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
6. Moment zaúčtovania výnosov – Výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
7. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – Pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby ich splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazuje v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
8. Použitie odhadov – Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu účtovnej závierky, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
9. Vykázané dane – Slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri ich uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.
10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:
  1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou - obstarávacou cenou; obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo),
  2. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku; vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť; reprodukčná obstarávacia cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
  3. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom- reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novozisteného pri inventarizácii; t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
  4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou - obstarávacou cenou; obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo),
  5. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - vlastnými nákladmi; vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť,
  6. dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade

- bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novozisteného pri inventarizácii; t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
7. dlhodobý finančný majetok - obstarávacou cenou; obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám),
  8. zásoby obstarané kúpou
    - nakupovaný materiál - obstarávacou cenou; pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda pevnej ceny a oceňovacie rozdiely ; do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie;
    - nakupovaný tovar - obstarávacou cenou; pri úbytku rovnakého druhu zásob sa postupuje v zmysle § 22 Postupov ods. 1, spôsobom, keď prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob; do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie,
  9. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou - nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo na inú činnosť,
  10. zásoby obstarané iným spôsobom - reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novozistených pri inventarizácii; t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
  11. zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj
    - v zmluvách o zákazkách sa určujú podmienky a vzťahy jednotlivých zmlúv, ktoré sa uzatvárajú vo fixných cenách alebo v skutočných nákladoch plus fixná marža.Výnosy zo zákazky zahŕňajú cenu dohodnutú v zmluve. Súčasťou týchto výnosov sú aj zmeny ceny dohodnutej v zmluve, ak sa dodatočne dohodne iný rozsah prác, nároky a stimulačné doplatky. Náklady na zákazku na účely účtovania sú priame náklady súvisiace so zákazkou, nepriame náklady, ktoré sa dajú priradiť k zákazke a iné náklady, napríklad správna réžia, náklady na výskum a vývoj.

Na účely účtovania o zákazke sa zostavuje jej rozpočet. Ak sa z uskutočnenia zákazky očakáva strata, pretože rozpočtované náklady na zákazku sú vyššie ako rozpočtované výnosy zo zákazky, táto strata sa zohľadní v účtovnom období, v ktorom sa zákazka začala uskutočňovať a to vytvorením opravnej položky (do výšky aktivovaných zásob) a rezervy (vo výške straty nad výšku aktivovaných zásob).

Výnosy zo zákazky sa účtujú podľa metódy percenta dokončenia zákazky bez ohľadu na to, či doteraz uskutočnené práce boli už fakturované a v akej výške. Percento dokončenia zákazky sa zisťuje ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým rozpočtovaným nákladom na zákazku.

12. pohľadávky pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí - menovitou hodnotou,
  - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou,Pri dlhodobých pohľadávkach sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa vyjadruje ich hodnota v čase účtovania a vykazovania.
13. krátkodobý finančný majetok - obstarávacou cenou; obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám),
14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou
15. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,
  - záväzky:
    - pri ich vzniku - menovitou hodnotou
    - pri prevzatí - obstarávacou cenou,

rezervy - v očakávanej výške záväzku, spoločnosť vytvára rezervy na súdne spory a rezervy na environmentálne záväzky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

dlhopisy, pôžičky, úvery:

- pri ich vzniku - menovitou hodnotou
- pri prevzatí - obstarávacou cenou,

Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou
17. deriváty – nakúpené deriváty sa oceňujú obstarávacou cenou
18. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi,

19. prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci uzatvorenej do 31. decembra 2003 - sa v súvahe nevykazuje, je vedený na podsúvahovom účte v obstarávacej cene; akontácia pri finančnom lízingu je časovo rozlíšená a rozpúšťaná do nákladov počas doby prenájmu,
20. majetok obstaraný v privatizácii - zostatkovou cenou z účtovníctva privatizovaného subjektu. Rozdiel medzi vydraženou cenou a účtovnou hodnotou majetku sa zaúčtoval na účet 097 - Opravná položka k nadobudnutému majetku, ktorá sa odpisuje do nákladov pravidelne počas 15 rokov od nadobudnutia majetku,
21. daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie (ďalej len „splatná daň z príjmov“) a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaňovacích období (ďalej len „odložená daň z príjmov“),
- a) daň z príjmov splatná - podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 23 %, po úpravách o niektoré položky na daňové účely,
- b) daň z príjmov odložená - sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %.
11. Opravné položky:
- k zastaveným investíciám na základe zhodnotenia ich účtovnej hodnoty vo vzťahu k novej realizovateľnej cene,
  - k podielom na základnom imaní v obchodných spoločnostiach na základe metódy vlastného imania,
  - k zásobám bez obratu, podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja, ak doba obratu je < rok 25% z obstarávacej ceny. Každý ďalší rok sa dotvára OP vždy vo výške 25% v prípade, že obrátkovosť zásob je aj v ďalších rokoch nulová.
  - k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a výrobkov, ktorých trhovú cenu poklesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na novej trhovej cene,
  - k nedokončenej výrobe predstavujúcej zákazkovú výrobu v súvislosti s vyjadrením strát zákazky,
  - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 20 %, nad 720 dní 50%, nad 1080 dní 100%,
12. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov, a odpisové metódy pre účtovné odpisy

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti.

Majetok sa začína odpisovať **dňom zaradenia do používania**

Priemerné životnosti podľa odpisového plánu sú:

| Druh majetku              | Životnosť | Ročná odpisová sadzba<br>v % |
|---------------------------|-----------|------------------------------|
| Budovy a stavby           | 20 rokov  | 5                            |
| Stroje a zariadenia       | 12 rokov  | 8,33                         |
| Dopravné prostriedky      | 4 roky    | 25                           |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 5 rokov   | 20                           |
| Inventár                  |           |                              |

Účtovné odpisy mesačné sú zaokrúhľované smerom hore na celé eurá, čo má za následok nepatrné odchýlky v % uvedené v tabuľke.

- Podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa ponechávajú v pôvodnom ocenení. Metóda vlastného imania sa použila iba na určenie potreby tvoriť opravné položky, resp. precenenia na reálnu hodnotu.
- Pri cenných papieroch držaných do splatnosti sa ich ocenenie odo dňa vyrovnania nákupu do dňa splatnosti postupne zvyšuje o úrokové výnosy (amortizované náklady).
- Cenné papiere určené na obchodovanie a realizovateľné cenné papiere sa oceňujú trhovou cenou.
- Deriváty sa oceňujú trhovou cenou.
- Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú trhovou cenou.

- Prepočet údajov v cudzích menách na euro

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro kurzom určeným v kurzovom lístku ECB:

- v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu, alebo
- v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Pri kúpe a predaji cudzej meny za euro sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

- Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

- a) zmeny metódy oceňovania nedokončenej výroby, polotovarov a výrobkov z dôvodov presnejšieho ocenenia,
- b) zmeny postupov účtovania o výskume a vývoji,
- c) zmeny postupov účtovania o zákazkovej výrobe.

- Oprava chýb minulých účtovných období

Pri významných sumách opravy chýb minulých období spoločnosť účtuje bez vplyvu na náklady bežného účtovného obdobia spoločnosti cez účet nerozdeleného zisku minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov. Významná suma je stanovená na hranicu 5.000,- €.

Pri nevýznamných sumách opravy chýb minulých období spoločnosť účtuje priamo do nákladov bežného účtovného obdobia ako nedaňový náklad.

**F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**

**a) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**

Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty (r.003)

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bežné účtovné obdobie       |         |                  |          |                                   |                                       |                      |         |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|----------------------|---------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky | Spolu   |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 22 173  | 200 712          |          |                                   |                                       |                      | 222 885 |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |         |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |         |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 22 173  | 200 712          |          |                                   |                                       |                      | 222 885 |
| <b>Oprávky</b>                     |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 19 907  | 200 712          |          |                                   |                                       |                      | 220 619 |
| Ročný odpis                        |                             | 2 266   |                  |          |                                   |                                       |                      | 2 266   |
| Prírastky                          |                             | 2 266   |                  |          |                                   |                                       |                      | 2 266   |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |         |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 22 173  | 200 712          |          |                                   |                                       |                      | 222 885 |
| <b>Opravná položka</b>             |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |         |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |         |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |         |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |         |
| <b>Zostatková hodnota</b>          |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                      |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 2 266   |                  |          |                                   |                                       |                      | 2 266   |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 0       |                  |          |                                   |                                       |                      | 0       |

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                  |          |                                   |                                       |                      |         |
|------------------------------------|--|---------|------------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|----------------------|---------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj                  | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky | Spolu   |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |  |         |                  |          |                                   |                                       |                      |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  | 22 173  | 200 712          |          |                                   |                                       |                      | 222 885 |
| Prírastky                          |  |         |                  |          |                                   |                                       |                      |         |
| Úbytky                             |  |         |                  |          |                                   |                                       |                      |         |
| Presuny                            |  |         |                  |          |                                   |                                       |                      |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  | 22 173  | 200 712          |          |                                   |                                       |                      | 222 885 |
| <b>Oprávky</b>                     |  |         |                  |          |                                   |                                       |                      |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  | 15 815  | 200 712          |          |                                   |                                       |                      | 216 527 |
| Ročný odpis                        |  | 4 092   |                  |          |                                   |                                       |                      | 4 092   |
| Prírastky                          |  | 4 092   |                  |          |                                   |                                       |                      | 4 092   |
| Úbytky                             |  |         |                  |          |                                   |                                       |                      |         |
| Presuny                            |  |         |                  |          |                                   |                                       |                      |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  | 19 907  | 200 712          |          |                                   |                                       |                      | 220 619 |
| <b>Opravná položka</b>             |  |         |                  |          |                                   |                                       |                      |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |         |                  |          |                                   |                                       |                      |         |
| Prírastky                          |  |         |                  |          |                                   |                                       |                      |         |
| Úbytky                             |  |         |                  |          |                                   |                                       |                      |         |
| Presuny                            |  |         |                  |          |                                   |                                       |                      |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |         |                  |          |                                   |                                       |                      |         |
| <b>Zostatková hodnota</b>          |  |         |                  |          |                                   |                                       |                      |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  | 6 358   |                  |          |                                   |                                       |                      | 6 358   |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  | 2 266   |                  |          |                                   |                                       |                      | 2 266   |

Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty (r.011)

| 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 (leasing) | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddavky | Celkom  |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |                       |        |   |                                       |                                 |   |                                     |                      |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 11 618                | 93 860 | 462 984   |                                       |                                 | 43 320                                    |                                     |                      | 611 782 |
| Prírastky                          |                       |        | 486   |                                       |                                 | 15 132                                    |                                     |                      | 15 618  |
| Úbytky                             |                       |        | (8 591)   |                                       |                                 | (14)                                      |                                     |                      | (8 605) |
| Presuny                            |                       |        | 12 876  |                                       |                                 | (12 876)                                  |                                     |                      |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 11 618                | 93 860 | 467 755   |                                       |                                 | 45 562                                    |                                     |                      | 618 795 |
| <b>Oprávky</b>                     |                       |        |   |                                       |                                 |   |                                     |                      |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       | 46 914 | 356 006   |                                       |                                 | 16 097                                    |                                     |                      | 419 017 |
| Ročný odpis                        |                       | 4 926  | 23 438  |                                       |                                 | 13 474                                    |                                     |                      | 41 838  |
| Prírastky                          |                       | 4 926  | 23 438  |                                       |                                 | 13 474                                    |                                     |                      | 41 838  |
| Úbytky                             |                       |        | (8 591)   |                                       |                                 |   |                                     |                      | (8 591) |
| Presuny                            |                       |        | 12 876  |                                       |                                 | (12 876)                                  |                                     |                      |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       | 51 840 | 383 729   |                                       |                                 | 16 695                                    |                                     |                      | 452 264 |
| <b>Opravná položka</b>             |                       |        |   |                                       |                                 |   |                                     |                      |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |        |   |                                       |                                 |   |                                     |                      |         |
| Prírastky                          |                       |        |   |                                       |                                 |   |                                     |                      |         |
| Úbytky                             |                       |        |   |                                       |                                 |   |                                     |                      |         |
| Presuny                            |                       |        |   |                                       |                                 |   |                                     |                      |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       |        |   |                                       |                                 |   |                                     |                      |         |
| <b>Zostatková hodnota</b>          |                       |        |   |                                       |                                 |   |                                     |                      |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 11 618                | 46 946 | 106 978   |                                       |                                 | 27 223                                    |                                     |                      | 192 765 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 11 618                | 42 020 | 84 026  |                                       |                                 | 28 867                                    |                                     |                      | 166 531 |

| Dlhodobý hmotný Majetok            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |   |                                       |                                 |   |                                     |                      |           |
|------------------------------------|--|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|---|-------------------------------------|----------------------|-----------|
|                                    | Pozemky                                      | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (leasing) | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddavky | Celkom    |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |  |        |   |                                       |                                 |   |                                     |                      |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 11 618                                       | 93 860 | 299 018   |                                       |                                 | 408 208                                   |                                     |                      | 812 704   |
| Prírastky                          |  |        | 69 540  |                                       |                                 |   |                                     |                      | 69 540    |
| Úbytky                             |  |        | (270 462)   |                                       |                                 |   |                                     |                      | (270 462) |
| Presuny                            |  |        | 364 888   |                                       |                                 | (364 888)                                 |                                     |                      |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 11 618                                       | 93 860 | 462 984   |                                       |                                 | 43 320                                    |                                     |                      | 611 782   |
| <b>Oprávky</b>                     |  |        |   |                                       |                                 |   |                                     |                      |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  | 41 988 | 277 782   |                                       |                                 | 305 144                                   |                                     |                      | 624 914   |
| Ročný odpis                        |  | 4 926  | 40 070  |                                       |                                 | 10 011                                    |                                     |                      | 55 007    |
| Prírastky                          |  | 4 926  | 40 070  |                                       |                                 | 10 011                                    |                                     |                      | 55 007    |
| Úbytky                             |  |        | (260 904)   |                                       |                                 |   |                                     |                      | (260 904) |
| Presuny                            |  |        | 299 058   |                                       |                                 | (299 058)                                 |                                     |                      |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  | 46 914 | 356 006   |                                       |                                 | 16 097                                    |                                     |                      | 419 017   |
| <b>Opravná položka</b>             |  |        |   |                                       |                                 |   |                                     |                      |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |        |   |                                       |                                 |   |                                     |                      |           |
| Prírastky                          |  |        |   |                                       |                                 |   |                                     |                      |           |
| Úbytky                             |  |        |   |                                       |                                 |   |                                     |                      |           |
| Presuny                            |  |        |   |                                       |                                 |   |                                     |                      |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |        |   |                                       |                                 |   |                                     |                      |           |
| <b>Zostatková hodnota</b>          |  |        |   |                                       |                                 |   |                                     |                      |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 11 618                                       | 51 872 | 21 236  |                                       |                                 | 103 064                                   |                                     |                      | 187 790   |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 11 618                                       | 46 946 | 106 978   |                                       |                                 | 27 223                                    |                                     |                      | 192 765   |

**b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku**

| Predmet poistenia                           | Druh poistenia                                  | 2013         |                 | 2012         |                 | Názov a sídlo poisťovne   |
|---|---|--------------|-----------------|--------------|-----------------|---|
|   |   | Poistná suma | Výška poistenia | Poistná suma | Výška poistenia |   |
| Dopravné prostriedky                        | Havarijne                                       | 265 815      | 5 217           | 180 110      | 5 621           | GENERALI Slovensko poisťovňa, a.s.,<br>Plynárska 7/C, Bratislava      |
| Dopravné prostriedky                        | Havarijné                                       | 82 771       | 1 617           | 57 044       | 1 043           | Allianz-Slovenská poisťovňa, a.s.,<br>Dostojevského rad 4, Bratislava |
| Dopravné prostriedky                        | Povinné zmluvné                                 |              | 1 516           |              | 1 967           | GENERALI Slovensko poisťovňa, a.s.,<br>Plynárska 7/C, Bratislava      |
| Dopravné prostriedky                        | Povinné zmluvné                                 |              | 482             |              | 570             | Allianz-Slovenská poisťovňa, a.s.,<br>Dostojevského rad 4, Bratislava |
| Dopravné prostriedky                        | Povinné zmluvné                                 |              | 91              |              |                 | KOOPERATÍVA poisťovňa, a.s.,<br>Rajská 15/A, Bratislava               |
| Stroje a zariadenia<br>stacionárne, Lúka    | Škoda na zariadeniach                           | 247 308      | 475             | 247 307      | 474             | Allianz-Slovenská poisťovňa, a.s.,<br>Dostojevského rad 4, Bratislava |
| Poistenie majetku PO<br>a podnikajúcich PO  | Krádež, lúpež,<br>vandalizmus                   | 694 949      | 1 129           | 694 949      | 1 040           | Allianz-Slovenská poisťovňa, a.s.,<br>Dostojevského rad 4, Bratislava |
| Hnuteľný a nehnuteľný<br>majetok , Modrovka | Škoda na zariadeniach,<br>zodpovednosť za škodu | 85 965       | 435             | 320 134      | 1 470           | Allianz-Slovenská poisťovňa, a.s.,<br>Dostojevského rad 4, Bratislava |

**c) d) e)**

| Dlhodobý nehmotný majetok  | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo  |                                  |
| Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať   |                                  |
| Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke  |                                  |
| Nadobudnutý alebo prevedení dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom vlastnícke právo nebolo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva |                                  |

| <b>Dlhodobý hmotný majetok</b>   | <b>Hodnota za bežné účtovné obdobie</b> |
|--|---|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo  |   |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať   | 45 563                                  |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke  |   |
| Nadobudnutý alebo prevedení dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom vlastnícke právo nebolo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento najetok užíva |   |

**Majetok vo vlastníctve iných subjektov - prenájatý formou finančného prenájmu**

| Por. Č. | Leasingová spoločnosť                            | Leasingová zmluva | Predmet leasingu                      | Istina EUR (bez DPH) | Úrok EUR (bez DPH) |
|---------|--|-------------------|---------------------------------------|----------------------|--------------------|
| 1       | Mercedes-Benz Financial Services Slovakia s.r.o. | 118169            | Sprinter 319 CDI, skriňová, dodávková | 29 779               | 1 332              |
| 2       | ČSOB leasing a.s.                                | 1300514           | FIAT DUCATO, Skriňová, dodávková      | 14 967               | 1 413              |
|         | <b>Spolu</b>                                     |                   |                                       | <b>44 746</b>        | <b>2 745</b>       |

**f) Goodwill**

**g) Opravná položka k nadobudnutému majetku**

|  | Stav k 1. 1. 2013 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k 31. 12. 2013 |
|--|-------------------|-----------|--------|---------|---------------------|
| Opravná položka k nadobudnutému majetku            |                   |           |        |         |                     |
| Oprávky k opravnej položke k nadobudnutému majetku |                   |           |        |         |                     |
| <b>Zostatková hodnota</b>                          |                   |           |        |         |                     |

**h) Výskumná a vývojová činnosť**

| <b>Položka</b>                        | <b>2013</b> | <b>2012</b> |
|---------------------------------------|-------------|-------------|
| Náklady na výskum                     |             |             |
| Neaktivované náklady na vývoj         |             |             |
| Aktivované náklady na vývoj (041,012) |             |             |

**i - k) Dlhodobý finančný majetok (r.021)**

Dlhodobý finančný majetok predstavujú pôžičky poskytnuté spoločnosti AGROMA s.r.o. Agroma s.r.o. je spriaznená osoba, ktorá vyrába nealkoholické nápoje (minerálna voda Lucka). Spoločnosť VODAX a.s. predáva tieto výrobky externým zákazníkom. Agroma s.r.o. má so značkou Lucka významný podiel na slovenskom trhu a snaží sa ho ešte viac upevniť a zvýšiť. Táto spoločnosť investuje do novej technológie, obstarala nové vrty minerálnej vody, aby tak mohla rozšíriť svoj sortiment. VODAX a.s. vidí veľkú perspektívu v tejto oblasti, preto sa spoločnosť rozhodla poskytnúť pôžičky spoločnosti AGROMA s.r.o. a je presvedčená, že budú v budúcnosti splatené

Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

| Dlhodobý finančný majetok          | Bežné účtovné obdobie                    |   |  |  |   |  |                                       |   |           |
|------------------------------------|--|---|--|--|---|--|---------------------------------------|---|-----------|
|                                    | Podielové CP a podiely v ovládanej osobe | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely | Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku | Ostatný dlhodobý finančný majetok (r.026) | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok | Celkom    |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |  |   |  |  |   |  |                                       |   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |   |  |  | 1 138 523                                 |  |                                       |   | 1 138 523 |
| Prírastky                          |  |   |  |  |   |  |                                       |   |           |
| Úbytky                             |  |   |  |  | 428 474                                   |  |                                       |   | 428 474   |
| Presuny                            |  |   |  |  |   |  |                                       |   |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |   |  |  | 710 049                                   |  |                                       |   | 710 049   |
| <b>Opravná položka</b>             |  |   |  |  |   |  |                                       |   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |   |  |  |   |  |                                       |   |           |
| Prírastky                          |  |   |  |  |   |  |                                       |   |           |
| Úbytky                             |  |   |  |  |   |  |                                       |   |           |
| Presuny                            |  |   |  |  |   |  |                                       |   |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |   |  |  |   |  |                                       |   |           |
| <b>Účtovná hodnota</b>             |  |   |  |  |   |  |                                       |   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |   |  |  | 1 138 523                                 |  |                                       |   | 1 138 523 |

|                                 |  |  |  |  |         |  |  |  |         |
|---------------------------------|--|--|--|--|---------|--|--|--|---------|
| Stav na konci účtovného obdobia |  |  |  |  | 710 049 |  |  |  | 710 049 |
|---------------------------------|--|--|--|--|---------|--|--|--|---------|

| Dlhodobý finančný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |   |  |  |   |  |                                       |   |           |
|------------------------------------|--|---|--|--|---|--|---------------------------------------|---|-----------|
|                                    | Podielové CP a podiely v ovládanej osobe     | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely | Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku | Ostatný dlhodobý finančný majetok (r.026) | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok | Celkom    |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |  |   |  |  |   |  |                                       |   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |   |  |  | 1 138 523                                 |  |                                       |   | 1 138 523 |
| Prírastky                          |  |   |  |  |   |  |                                       |   | 1 138 523 |
| Úbytky                             |  |   |  |  |   |  |                                       |   |           |
| Presuny                            |  |   |  |  |   |  |                                       |   |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |   |  |  | 1 138 523                                 |  |                                       |   | 1 138 523 |
| <b>Opravná položka</b>             |  |   |  |  |   |  |                                       |   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |   |  |  |   |  |                                       |   |           |
| Prírastky                          |  |   |  |  |   |  |                                       |   |           |
| Úbytky                             |  |   |  |  |   |  |                                       |   |           |
| Presuny                            |  |   |  |  |   |  |                                       |   |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |   |  |  |   |  |                                       |   |           |
| <b>Účtovná hodnota</b>             |  |   |  |  |   |  |                                       |   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |   |  |  | 1 138 523                                 |  |                                       |   | 1 138 523 |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |   |  |  | 1 138 523                                 |  |                                       |   | 1 138 523 |

**m) Záložné právo a obmedzené nakladanie**

| <b>Dlhodobý finančný majetok</b>   | <b>Hodnota za bežné účtovné obdobie</b> |
|--|---|
| Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            |   |
| Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať |   |

**n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku**

| <b>Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM</b> | <b>Bežné účtovné obdobie</b> |   |   |  |                            |
|---|------------------------------|---|---|--|----------------------------|
|   | <b>Podiel ÚJ na ZI v %</b>   | <b>Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %</b> | <b>Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM</b> | <b>Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM</b> | <b>Účtovná hodnota DFM</b> |
| <b>Dcérske účtovné jednotky</b>   |                              |   |   |  |                            |
|   |                              |   |   |  |                            |
|   |                              |   |   |  |                            |
|   |                              |   |   |  |                            |
| <b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>                            |                              |   |   |  |                            |
|   |                              |   |   |  |                            |
|   |                              |   |   |  |                            |
|   |                              |   |   |  |                            |
| <b>Ostatné realizovateľné CP a podiely</b>                              |                              |   |   |  |                            |
|   |                              |   |   |  |                            |
|   |                              |   |   |  |                            |
|   |                              |   |   |  |                            |
| <b>Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ</b>              |                              |   |   |  |                            |
|   |                              |   |   |  |                            |
|   |                              |   |   |  |                            |

|  |   |   |   |   |  |
|--|---|---|---|---|--|
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b> | x | x | x | x |  |
|--|---|---|---|---|--|

| <b>Dlhové CP držané do splatnosti</b>                       | <b>Druh CP</b> | <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | <b>Zvýšenie hodnoty</b> | <b>Zníženie hodnoty</b> | <b>Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období</b> | <b>Stav na konci účtovného obdobia</b> |
|---|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--|--|
| Do splatnosti viac ako päť rokov                            |                |   |                         |                         |  |  |
| Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane |                |   |                         |                         |  |  |
| Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane |                |   |                         |                         |  |  |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane                       |                |   |                         |                         |  |  |
| <b>Dlhové CP držané do splatnosti spolu</b>                 | x              |   |                         |                         |  |  |

| <b>Dlhodobé pôžičky</b>                                     | <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | <b>Zvýšenie hodnoty</b> | <b>Zníženie hodnoty</b> | <b>Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období</b> | <b>Stav na konci účtovného obdobia</b> |
|---|---|-------------------------|-------------------------|--|--|
| Do splatnosti viac ako päť rokov                            | 813 523                                   |                         | 813 523                 |  |  |
| Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane | 300 000                                   | 410 049                 |                         |  | 710 049                                |
| Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane | 25 000                                    |                         | 25 000                  |  |  |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane                       |   |                         |                         |  |  |
| <b>Dlhodobé pôžičky spolu</b>                               | <b>1 138 523</b>                          | <b>410 049</b>          | <b>838 523</b>          |  | <b>710 049</b>                         |

*Pôžičky v rámci konsolidovaného celku*

| Spoločnosť    | Čiastka | Opravná položka | Úroková sadzba | Úrok za rok | Dátum splat. | Záruka | Čiastka splatná v eurách |            |
|---------------|---------|-----------------|----------------|-------------|--------------|--------|--------------------------|------------|
|               | Eur     | eur             | %              | eur         |              |        | v r. RRRR                | po r. RRRR |
|               |         |                 |                |             |              |        |                          |            |
| <b>Celkom</b> |         |                 |                |             |              |        |                          |            |

Ostatný dlhodobý finančný majetok (r.026)

| Popis finančnej investície | Čiastka        | Opravná položka | Úroková sadzba %               | Finančný výnos | Dátum splatnosti | Záruka   |
|----------------------------|----------------|-----------------|--------------------------------|----------------|------------------|----------|
| Pôžička                    | 385 049        |                 | Zákl. úrok. Sadzba ECB k 31.12 |                | 31.12.2017       |          |
| Pôžička                    | 25 000         |                 | Zákl. úrok. Sadzba ECB k 31.12 |                | 31.12.2017       |          |
| Pôžička                    | 300 000        |                 | Zákl. úrok. Sadzba ECB k 31.12 |                | 31.12.2016       |          |
| <b>Celkom</b>              | <b>710 049</b> |                 |                                |                | <b>x</b>         | <b>x</b> |

**o) Zásoby- prehľad o zásobách a opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek (r.031)**

| Zásoby  | Bežné účtovné obdobie              |                  |                  |         | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------------------|------------------|------------------|---------|---------------------------------|
|   | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky        | Úbytky           | Presuny |                                 |
| Materiál  | 148 429                            | 22 004           | 15 793           |         | 154 640                         |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby |                                    |                  |                  |         |                                 |
| Výrobky   |                                    |                  |                  |         |                                 |
| Zvieratá  |                                    |                  |                  |         |                                 |
| Tovar   | 511 885                            | 4 656 967        | 4 646 313        |         | 522 539                         |
| Nehnuteľnosť na predaj                          |                                    |                  |                  |         |                                 |
| Poskytnuté preddavky na zásoby                  |                                    | 707              |                  |         | 707                             |
| <b>Zásoby spolu</b>                             | <b>660 314</b>                     | <b>4 679 678</b> | <b>4 662 106</b> |         | <b>677 886</b>                  |

| Zásoby  | Bežné účtovné obdobie                 |              |   |  |                                    |
|---|---------------------------------------|--------------|---|--|------------------------------------|
|   | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP    | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| Materiál  |                                       |              |   |  |                                    |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby |                                       |              |   |  |                                    |
| Výrobky   |                                       |              |   |  |                                    |
| Zvieratá  |                                       |              |   |  |                                    |
| Tovar   | 4 661                                 | 3 915        |   | (1 983)  | 6 593                              |
| Nehnutelnosť na predaj                          |                                       |              |   |  |                                    |
| Poskytnuté preddavky na zásoby                  |                                       |              |   |  |                                    |
| <b>Zásoby spolu</b>                             | <b>4 661</b>                          | <b>3 915</b> |   | <b>(1 983)</b>   | <b>6 593</b>                       |

| Nehnutelnosť na predaj   | Hodnota |
|--|---------|
| Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie     |         |
| Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania |         |

**p) Záložné právo a obmedzené disponovanie**

| Zásoby  | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo                              |                                  |
| Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať |                                  |

**q) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj**

| Názov položky               | Za bežné účtovné obdobie | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia |
|-----------------------------|--------------------------|---|---|
| Výnosy zo zákazkovej výroby |                          |   |   |
| Náklady na zákazkovú výrobu |                          |   |   |
| Hrubý zisk / hrubá strata   |                          |   |   |

| Hodnota zákazkovej výroby   | Za bežné účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia |
|---|--------------------------|---|
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe         |                          |   |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku |                          |   |
| Suma prijatých preddavkov   |                          |   |
| Suma zadržanej platby   |                          |   |

| Názov položky   | Za bežné účtovné obdobie | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia |
|---|--------------------------|---|---|
| Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj |                          |   |   |
| Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj |                          |   |   |
| Hrubý zisk / hrubá strata                                     |                          |   |   |

| Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj                                   | Za bežné účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia |
|---|--------------------------|---|
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj |                          |   |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku                           |                          |   |
| Suma prijatých preddavkov   |                          |   |
| Suma zadržanej platby   |                          |   |

**r) Opravné položky k pohľadávkam**

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky

| Pohľadávky   | Bežné účtovné obdobie                 |               |   |  |                                    |
|--|---------------------------------------|---------------|---|--|------------------------------------|
|  | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP     | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| Pohľadávky z obchodného styku  | 9 218                                 | 10 651        |   | 960  | 18 909                             |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                                       |               |   |  |                                    |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. Celku                                   |                                       |               |   |  |                                    |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                                       |               |   |  |                                    |
| Iné pohľadávky   |                                       |               |   |  |                                    |
| <b>Pohľadávky spolu</b>  | <b>9 218</b>                          | <b>10 651</b> |   | <b>960</b>   | <b>18 909</b>                      |

s) **Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti**

| Názov položky  | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>   |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku  |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                     |                      |                  |
| Iné pohľadávky (r.044)   | 1 198 968           |                      | 1 198 968        |
| Odložená daňová pohľadávka (r.045)                                       | 34 425              |                      | 34 425           |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu (r.038)</b>                                 | <b>1 233 393</b>    |                      | <b>1 233 393</b> |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>   |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku  | 481 007             | 908 668              | 1 389 675        |
| 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 (r.053)                                      | 15 069              |                      | 15 069           |
| Iné pohľadávky (r.054)   | 75 074              |                      | 75 074           |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu (r.046)</b>                               | <b>571 150</b>      | <b>908 668</b>       | <b>1 479 818</b> |

Na r. 044 Iné pohľadávky spoločnosť eviduje postúpené pohľadávky voči AGROME s.r.o. od postupu Grafobal Group, a.s. vo výške 1 198 968 EUR, ktoré boli klasifikované ako dlhodobé pohľadávky, keďže sú splatné v roku 2015.

Na r.054 Iné pohľadávky spoločnosť má vykázanú krátkodobú bezúročnú pôžičku spoločnosti INTERPARK s.r.o., Bratislava vo výške 73 695 EUR.

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                   | 908 668               | 1 052 193                                    |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka        | 861 036               | 1 014 217                                    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu (r.046)</b>                        | <b>1 479 818</b>      | <b>1 616 817</b>                             |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 1 231 439             | 1 206 071                                    |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov   | 1 954                 |  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu (r.038)</b>                          | <b>1 233 393</b>      | <b>1 206 071</b>                             |

Pohľadávky voči spriazneným osobám

| <b>Položka</b>                                      | <b>Spoločnosť – spriaznená osoba</b>  | <b>Čiastka<br/>k 31.12.2013</b> |
|---|---|---------------------------------|
| <b><i>Dlhodobé pohľadávky</i></b>                   |   |                                 |
| Pohľadávky z obchodného styku                       |   |                                 |
| Pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe |   |                                 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku    |   |                                 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu     |   |                                 |
| Iné pohľadávky                                      | AGROMA s.r.o., Skalica  | 1 198 968                       |
| <b><i>Krátkodobé pohľadávky</i></b>                 |   |                                 |
| Pohľadávky z obchodného styku                       | AGROMA s.r.o., CONALOC, s.r.o., GGE a.s., GGT a.s., INTEGROUP s.r.o., SPN-Mladé letá s.r.o., Grafobal Group Development, s.r.o. | 799 262                         |
| Pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe |   |                                 |
| Pohľadávky v rámci konsolidovaného celku            |   |                                 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu     |   |                                 |
| Iné pohľadávky                                      | INTERPARK s.r.o.  | 73 695                          |
| <b>Celkom</b>                                       | <b>X</b>  |                                 |

**t - u) Záložné právo alebo iná forma zabezpečenia**

| <b>Opis predmetu záložného práva</b>                            | <b>Bežné účtovné obdobie</b> |                           |
|---|------------------------------|---------------------------|
|   | <b>Hodnota predmetu</b>      | <b>Hodnota pohľadávky</b> |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia |                              | 1 389 675                 |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo          | x                            |                           |

v) **Odložená daňová pohľadávka** Rozpracované v časti G. údaje na strane pasív

w) **Výnamné zložky krátkodobého finančného majetku (r.055)**

| <b>Názov položky</b>  | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |
|---|------------------------------|---|
| Pokladnica, ceniny  | 1 658                        | 2 934   |
| Bežné bankové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky        | 197 652                      | 15 787  |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | 3 319                        | 3 319   |
| Peniaze na ceste  |                              | 10 000  |
| <b>Spolu</b>  | <b>202 629</b>               | <b>32 040</b>                                       |

| Krátkodobý finančný majetok                                   | Bežné účtovné obdobie              |           |        |                                 |
|---|------------------------------------|-----------|--------|---------------------------------|
|   | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Stav na konci účtovného obdobia |
| Majetkové CP na obchodovanie                                  |                                    |           |        |                                 |
| Dlhové CP na obchodovanie                                     |                                    |           |        |                                 |
| Emisné kvóty  |                                    |           |        |                                 |
| Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti |                                    |           |        |                                 |
| Ostatné realizovateľné CP                                     |                                    |           |        |                                 |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku                  |                                    |           |        |                                 |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>                      |                                    |           |        |                                 |

x) Prehľad o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku

| Krátkodobý finančný majetok                  | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|--|---------------------------------------|-----------|---|--|------------------------------------|
| Ostatné realizovateľné CP                    |                                       |           |   |  |                                    |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku |                                       |           |   |  |                                    |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>     |                                       |           |   |  |                                    |

y) Záložné právo a obmedzené disponovanie s krátkodobým finančným majetkom

| Názov položky   | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo           |                                  |
| Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním disponovať |                                  |

za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky reálnou hodnotou

Krátkodobé majetkové, dlhové a realizovateľné cenné papiere sa oceňujú reálnou hodnotou. Pohyb v ocenení reálnou hodnotou je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

| Krátkodobý finančný majetok              | Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-) | Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | Vplyv ocenenia na vlastné imanie |
|--|----------------------------------|---|----------------------------------|
| Majetkové CP na obchodovanie             |                                  |   |                                  |
| Dlhové CP na obchodovanie                |                                  |   |                                  |
| Emisné kvóty (komodity)                  |                                  |   |                                  |
| Ostatné realizovateľné CP                |                                  |   |                                  |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b> |                                  |   |                                  |

**zb) Časové rozlíšenie na strane aktív (r.061)**

| Opis položky časového rozlíšenia   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: (r.062)</b>                                       | <b>373</b>            | <b>197</b>                                   |
| Registr. poplatok doména <a href="http://www.lucka.asia">www.lucka.asia</a> 2015-2018          | 167                   | 197  |
| Nadácia Slovak Gold, udržiavací poplatok, právo na značku 01.01.2015 - 24.04.2015              | 206                   |  |
|  |                       |  |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: (r.063)</b>                                     | <b>8 861</b>          | <b>5 467</b>                                 |
| Shanghai WebIP, registračný poplatok doména <a href="http://www.lucka.asia">www.lucka.asia</a> | 30                    | 30   |
| Nadácia Slovak Gold, udržiavací poplatok ocenený výrobok Slovak Gold                           | 661                   | 537  |
| Allianz-Slovenská poisťovňa, a.s. poistenie majetok, kompl.poisť.podnikateľov                  | 515                   | 475  |
| Generali Slovenská poisťovňa, a.s. havarijné a PZP súbor áut                                   | 2 469                 | 2 469  |
| Asseco Solution, a.s., systémová podpora Oracle a Support                                      | 408                   | 408  |
| GGT a.s., dialničné nálepky  |                       | 953  |
| Michaela Weberová-MYŠKA, foto práce calendar   |                       | 300  |
| Ostatné - Internet, domény, inzercia, propagácia, prenájom                                     |                       | 295  |
| WELTEN Hotel & Restaurant s.r.o., BARTER prezentácia r.2014                                    | 431                   |  |
| ČSOB Leasing a.s., havarijné poistenie, PZP, úrok  | 139                   |  |
| Marketing SZLH s.r.o., BARTER prezentácia r. 2014  | 4 084                 |  |
| Ostatné Domény, poplatky za telefónne hovory a Internet, certifikát                            | 124                   |  |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: (r.064)</b>  |                       |  |
|  |                       |  |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: (r.065)</b>                                      | <b>618</b>            | <b>1 118</b>                                 |
| Úrok k Istine TV Tatra banka za 12/2013  | 1                     | 1  |
| ELGAS vyúčtovanie elektrickej energie. energie   |                       | 59   |
| AGROMA s.r.o., refakturácia nájomného  |                       | 531  |
| METRO Cash & Carry SR s.r.o., opravný daňový doklad  |                       | 366  |
| MEDIA TRADE, spol. S r.o., vyúčtovanie prevádzkových nákladov                                  | 428                   | 26   |
| Pavol Táboorský a spol., s.r.o., poplat. za využ. distribúcie 12,9% za 09/13                   | 189                   | 135  |

**zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu (u prenajímateľa)**

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné výnosy je nasledovná:

| Názov položky  | Bežné účtovné obdobie   |  |                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |  |                    |
|----------------|-------------------------|--|--------------------|--|--|--------------------|
|                | Splatnosť               |  |                    | Splatnosť                                    |  |                    |
|                | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane                      | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| Istina         |                         |  |                    |  |  |                    |
| Finančný výnos |                         |  |                    |  |  |                    |
| <b>Spolu</b>   |                         |  |                    |  |  |                    |

**G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**

**a) Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní (r.067)

- základné imanie je 365 200 EUR, splatené
- počet akcií 50, akcie na meno, listinné, menovitá hodnota 664 EUR
- počet akcií 200, akcie na meno, listinné, menovitá hodnota 1 660 EUR

Účtovná jednotka nevlastní akcie a podiely na základnom imaní v iných účtovných jednotkách.

Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie straty

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| <b>Účtovný zisk</b>                             |  |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            |  |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       |  |
| Prídel do sociálneho fondu                      |  |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |  |
| Úhrada straty minulých období                   |  |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    |  |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |  |
| Iné   |  |
| <b>Spolu</b>                                    | 0  |
| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| <b>Účtovná strata</b>                           | 58 772                                       |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>            | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Zo zákonného rezervného fondu                   |  |

|   |               |
|---|---------------|
| Zo štatutárnych a ostatných fondov          |               |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov        |               |
| Úhrada straty spoločníkmi                   |               |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | 58 772        |
| Iné   |               |
| <b>Spolu</b>                                | <b>58 772</b> |

**b) Rezervy**

**Zákonné rezervy**

Predpokladaný rok použitia: bežné účtovné obdobie: rok 2014

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie              |               |               |          | Stav na konci účtovného obdobia |
|--|------------------------------------|---------------|---------------|----------|---------------------------------|
|  | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba        | Použitie      | Zrušenie |                                 |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>           |                                    |               |               |          |                                 |
|  |                                    |               |               |          |                                 |
| <b>Krátkodobé rezervy (r.091), z toho:</b> | <b>30 876</b>                      | <b>26 460</b> | <b>30 876</b> |          | <b>26 460</b>                   |
| Nevyčerpané dovolenky                      | 18 111                             | 16 982        | 18 111        |          | 16 982                          |
| Odvody z dovoleniak                        | 6 375                              | 5 978         | 6 375         |          | 5 978                           |
| Účtovná závierka, Výročná správa           | 6 290                              | 3 500         | 6 290         |          | 3 500                           |
| Zverejnenie účtovnej závierky              | 100                                |               | 100           |          |                                 |

Predpokladaný rok použitia: bežné účtovné obdobie: rok 2013

| Názov položky                              | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |               |               |          | Stav na konci účtovného obdobia |
|--|--|---------------|---------------|----------|---------------------------------|
|  | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba        | Použitie      | Zrušenie |                                 |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>           |  |               |               |          |                                 |
|  |  |               |               |          |                                 |
| <b>Krátkodobé rezervy (r.091), z toho:</b> | <b>23 281</b>                                | <b>30 876</b> | <b>23 281</b> |          | <b>30 876</b>                   |
| Nevyčerpané dovolenky                      | 15 357                                       | 18 111        | 15 357        |          | 18 111                          |
| Odvody z dovoleniak                        | 4 564  | 6 375         | 4 564         |          | 6 375                           |
| Účtovná závierka, Výročná správa           | 2 260  | 6 290         | 2 260         |          | 6 290                           |
| Zverejnenie účtovnej závierky              | 100  | 100           | 100           |          | 100                             |
| Letákové akcie                             | 1 000  |               | 1 000         |          |                                 |

### Ostatné rezervy

predpokladaný rok použitia: bežné účtovné obdobie: rok 2014

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie              |            |            |            | Stav na konci účtovného obdobia |
|--|------------------------------------|------------|------------|------------|---------------------------------|
|  | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba     | Použitie   | Zrušenie   |                                 |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>           |                                    |            |            |            |                                 |
|  |                                    |            |            |            |                                 |
| <b>Krátkodobé rezervy (r.093), z toho:</b> | <b>525</b>                         | <b>786</b> | <b>225</b> | <b>300</b> | <b>786</b>                      |
| RZZ  | 225                                | 286        | 225        |            | 286                             |
| Bonus, rabat, zľavy z ceny                 | 300                                | 500        |            | 300        | 500                             |

Predpokladaný rok použitia: účtovné obdobie: rok 2013

| Názov položky                              | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |            |            |            | Stav na konci účtovného obdobia |
|--|--|------------|------------|------------|---------------------------------|
|  | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba     | Použitie   | Zrušenie   |                                 |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>           |  |            |            |            |                                 |
|  |  |            |            |            |                                 |
| <b>Krátkodobé rezervy (r.093), z toho:</b> | <b>422</b>                                   | <b>525</b> | <b>122</b> | <b>300</b> | <b>525</b>                      |
| RZZ  | 122  | 225        | 122        |            | 225                             |
| Bonus, rabat, zľavy z ceny                 | 300  | 300        |            | 300        | 300                             |

### c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote

Bežné obdobie

| Položka  | Splatnosť      |                      |                       |
|--|----------------|----------------------|-----------------------|
|  | do lehoty      | do 360 dní po lehote | nad 360 dní po lehote |
| Záväzky z obchodného styku (r.107)                       | 453 222        | 125 522              | 1 320                 |
| Nevyfakturované dodávky (r.109)                          | 21 284         |                      |                       |
| Záväzky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe (r.110) |                |                      | 450 516               |
| Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku            |                |                      |                       |
| Záväzky voči spoločníkom a združeniu                     |                |                      |                       |
| Záväzky voči zamestnancom (r.113)                        | 18 684         |                      |                       |
| Záväzky zo sociálneho poistenia (r.114)                  | 12 716         |                      |                       |
| Daňové záväzky a dotácie (r.115)                         | 3 168          |                      |                       |
| Ostatné záväzky (r.116)                                  | 17 460         |                      |                       |
| <b>Spolu k 31.12.2012 (r.106)</b>                        | <b>526 534</b> | <b>125 522</b>       | <b>451 836</b>        |

Bezprostredne predchádzajúce obdobie:

| Položka  | Splatnosť      |                      |                       |
|--|----------------|----------------------|-----------------------|
|  | do lehoty      | do 360 dní po lehote | nad 360 dní po lehote |
| Závazky z obchodného styku                               | 482 608        | 137 029              | 1 320                 |
| Nevyfakturované dodávky (r.109)                          | 34 021         |                      |                       |
| Závazky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe (r.110) |                |                      | 450 516               |
| Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku            |                |                      |                       |
| Závazky voči spoločníkom a združeniu                     |                |                      |                       |
| Závazky voči zamestnancom (r.113)                        | 19 579         |                      |                       |
| Závazky zo sociálneho poistenia (r.114)                  | 11 151         |                      |                       |
| Daňové záväzky a dotácie (r.115)                         | 3 358          |                      |                       |
| Ostatné záväzky (r.116)                                  | 15 466         |                      |                       |
| <b>Spolu k 31.12.2011 (r.106)</b>                        | <b>566 183</b> | <b>137 029</b>       | <b>451 836</b>        |

| Spoločnosť                      | Suma (v EUR)     | Úroková sadzba (v %) | Dátum splatnosti | Ručenie | Suma splatná v EUR |                  |
|---------------------------------|------------------|----------------------|------------------|---------|--------------------|------------------|
|                                 |                  |                      |                  |         | V r.2015           | V r. 2022        |
| <b>GRAFOBAL</b>                 | 44 502           | bezúročná            | 31.12.2015       |         | 44 502             |                  |
| <b>GROUP akciová spoločnosť</b> | 165 970          | bezúročná            | 31.12.2015       |         | 165 970            |                  |
|                                 | 597 490          | bezúročná            | 31.12.2022       |         |                    | 597 490          |
|                                 | 441 479          | betúročná            | 31.12.2022       |         |                    | 441 479          |
| <b>Celkom (r.098)</b>           | <b>1 249 441</b> |                      |                  |         | <b>210 472</b>     | <b>1 038 969</b> |

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu (r.094)</b>                           | <b>1 288 834</b>      | <b>1 311 956</b>                             |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 249 865               | 272 987                                      |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 1 038 969             | 1 038 969                                    |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu (r.106)</b>                         | <b>1 103 892</b>      | <b>1 155 048</b>                             |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 577 359               | 588 865                                      |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 526 533               | 566 183                                      |

e) Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

**f) Odložená daňová pohľadávka alebo o odložený daňový záväzok**

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  | 56 085                | 65 660                                       |
| Odpočítateľné   | 6 593                 | 4 661  |
| Zdaniteľné  | 62 678                | 70 321                                       |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | 261                   | 3 613  |
| Odpočítateľné   | 261                   | 3 613  |
| Zdaniteľné  |                       |  |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    | 149 623               | 22 607                                       |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                      |                       |  |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>   | 22%                   | 23%  |
| <b>Odložená daňová pohľadávka (r.045)</b>   | 34 425                | 7 103  |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>  | 27 322                | 6 622  |
| Zaúčtovaná ako náklad (r.50)  | 27 322                | 6 622  |
| Zaúčtovaná do vlastného imania  |                       |  |
| <b>Odložený daňový záväzok (r.105)</b>  | 13 789                | 16 174                                       |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>  | -2 385                | -914   |
| Zaúčtovaná ako náklad (r.50)  | -2 385                | -914   |
| Zaúčtovaná do vlastného imania  |                       |  |

**g) Záväzky zo sociálneho fondu**

| Názov položky                                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>          | <b>134</b>            | <b>67</b>                                    |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov       | 1 671                 | 1 531  |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku                 |                       |  |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu                  |                       |  |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>             | 1 671                 | 1 531  |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>                 | 1 435                 | 1 464  |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu (r.103)</b> | <b>370</b>            | <b>134</b>                                   |

**h) Vydané dlhopisy**

| Názov vydaného dlhopisu | Menovitá hodnota | Počet | Emisný kurz | Úrok | Splatnosť |
|-------------------------|------------------|-------|-------------|------|-----------|
|                         |                  |       |             |      |           |

Závazky voči spriazneným osobám

Bežné obdobie 31.12.2013

| <b>Položka</b>   | <b>Spoločnosť</b>   | <b>Čiastka k</b> |
|--|---------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky:</b>                                       |                     |                  |
| Záväzky z obchodného styku                                     |                     |                  |
| Nevyfakturované dodávky  |                     |                  |
| Záväzky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe               |                     |                  |
| Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (r.098) | Grafobal Group a.s. | 1 249 441        |
| Dlhodobé prijaté preddavky                                     |                     |                  |
| Dlhodobé zmenky na úhradu                                      |                     |                  |
| Vydané dlhopisy  |                     |                  |
| Ostatné dlhodobé záväzky                                       |                     |                  |
| <b>Krátkodobé záväzky:</b>                                     |                     |                  |
| Záväzky z obchodného styku                                     |                     |                  |
| Nevyfakturované dodávky  |                     |                  |
| Záväzky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe               |                     |                  |
| Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r.110)          | Grafobal Group a.s. | 450 516          |
| Ostatné záväzky  |                     |                  |
| <b>Spolu</b>   |                     | <b>1 699 957</b> |

Na r. 110 eviduje spoločnosť:

|   |             |
|---|-------------|
| postúpenú pohľadávku z roku 2005 z garfobal a.s. Skalica v sume   | 282 148 EUR |
| úrok 9% p.a. za rok 2006, úrok 7% za rok 2004   | 38 912 EUR  |
| postúpené pohľadávky od iných účtovných jednotiek, bezúročné<br>(Vepy, Zišek, Jureňa, Mikukič, NAD-Ress Sredit) | 129 456 EUR |

Bezprostredne predchádzajúce obdobie: 31.12.2012

| <b>Položka</b>   | <b>Spoločnosť</b>   | <b>Čiastka k</b> |
|--|---------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky:</b>                                       |                     |                  |
| Záväzky z obchodného styku                                     |                     |                  |
| Nevyfakturované dodávky  |                     |                  |
| Záväzky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe               |                     |                  |
| Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (r.098) | Grafobal Group a.s. | 1 263 032        |
| Dlhodobé prijaté preddavky                                     |                     |                  |
| Dlhodobé zmenky na úhradu                                      |                     |                  |
| Vydané dlhopisy  |                     |                  |
| Ostatné dlhodobé záväzky                                       |                     |                  |
| <b>Krátkodobé záväzky:</b>                                     |                     |                  |
| Záväzky z obchodného styku                                     |                     |                  |
| Nevyfakturované dodávky  |                     |                  |
| Záväzky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe               |                     |                  |
| Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r.110)          | Grafobal Group a.s. | 450 516          |
| Ostatné záväzky  |                     |                  |
| <b>Spolu</b>   |                     | <b>1 713 548</b> |

**i) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci**

**Bankové úvery**

| Názov položky                           | Mena | Úrok p.a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie (r.118) | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|------|---------------|------------------|--|---|---|
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>           |      |               |                  |  |   |   |
|   |      |               |                  |  |   |   |
| <b>Krátkodobé bankové úvery (r.120)</b> |      |               |                  |  |   |   |
| Tatra banka a.s.                        | EUR  | 1,7           | 31.12.2014       | 661 917  | 661 917                                       | 898 721   |

Kontokorentný úver s možnosťou Obnovy, výška úverového rámca 800 000 EUR, úroková sadzba: 1M EURIBOR menený denne + 1,70% p. a., deň konečnej splatnosti: 31.12.2014, forma zabezpečenia: záložné právo na pohľadávky

**Pôžičky a návratné finančné výpomoci**

| Názov položky                             | Mena | Úrok p.a. v %               | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|------|-----------------------------|------------------|--|---|---|
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>                   |      |                             |                  |  |   |   |
|   |      |                             |                  |  |   |   |
| <b>Krátkodobé pôžičky</b>                 |      |                             |                  |  |   |   |
|   |      |                             |                  |  |   |   |
| <b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>       |      |                             |                  |  |   |   |
| Caterpillar Financial Services ČR, s.r.o. | EUR  |                             | 01.07.2013       |  |   | 12 227  |
| Bratislavské tlačiarne a.s.               | EUR  | 3,5                         | 28.02.2014       | 30 055   | 30 055  |   |
| AGROMA s.r.o.                             | EUR  | Základná úroková sadzba ECB | 31.12.2014       | 30 000   | 30 000  |   |

**j) Časové rozlíšenie na strane pasív**

| Názov položky  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| <b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>           |                       |  |
|  |                       |  |
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: (r.123)</b> | <b>1 702</b>          | <b>939</b>                                   |
| Oberbank leasing, a.s., úrok                               |                       | 9  |
| Predpis odvodu ZŤP   | 951                   | 930  |
| GLOBUS s.r.o., bonus 10,5% za IV.Q.2013                    | 424                   |  |

|  |     |  |
|--|-----|--|
| Róbert Kollár-Veľkoobchod s potravinami., bonus 10,5% za IV.Q.2013 | 123 |  |
| MEGAS trade s.r.o., bonus 10,5% za IV.Q.2013                       | 21  |  |
| NAPRES s.r.o., bonus 10,5% za IV.Q.2013                            | 108 |  |
| HURBAN trade s.r.o., bonus 10,5% za IV.Q.2013                      | 75  |  |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>                    |     |  |
|  |     |  |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: (r.125)</b>          |     |  |
|  |     |  |

**k) Deriváty**

| Názov položky                                   | Účtovná hodnota |         | Dohodnutá cena podkladového nástroja |
|---|-----------------|---------|--------------------------------------|
|   | pohl'adávkvy    | Závázku |                                      |
| <b>Deriváty určené na obchodovanie, z toho:</b> |                 |         |                                      |
|   |                 |         |                                      |
| <b>Zabezpečovacie deriváty, z toho:</b>         |                 |         |                                      |
|   |                 |         |                                      |

| Názov položky                                   | Bežné účtovné obdobie                    |                | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                |
|---|--|----------------|--|----------------|
|   | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na |                | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na     |                |
|   | výsledok hospodárenia                    | vlastné imanie | výsledok hospodárenia                        | vlastné imanie |
| <b>Deriváty určené na obchodovanie, z toho:</b> |  |                |  |                |
|   |  |                |  |                |
| <b>Zabezpečovacie deriváty, z toho:</b>         |  |                |  |                |
|   |  |                |  |                |

**l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

| Zabezpečovaná položka                                 | Reálna hodnota        |  |
|---|-----------------------|--|
|   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Majetok vykázaný v súvahe                             |                       |  |
| Záväzok vykázaný v súvahe                             |                       |  |
| Zmluvy, ktoré sa neučtujú na súvahových účtoch        |                       |  |
| Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené |                       |  |
| <b>Spolu</b>  |                       |  |

**m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu (u nájomcu)**

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie   |  |                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |  |                    |
|-----------------|-------------------------|--|--------------------|--|--|--------------------|
|                 | Splatnosť               |  |                    | Splatnosť                                    |  |                    |
|                 | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane                      | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| Istina          | 11 126                  | 15 110                                   |                    | 9 030  | 15 435                                   |                    |
| Finančný náklad | 868                     | 426                                      |                    | 519  | 420                                      |                    |
| <b>Spolu</b>    | <b>11 994</b>           | <b>15 536</b>                            |                    | <b>9 549</b>                                 | <b>15 855</b>                            |                    |

Istina splatná do jedného roka vrátane vykázaná na r.116 súvahy - ostatné krátkodobé záväzky, istina splatná od jedného roka do piatich rokov vrátane vykázaná na r. 104 súvahy – ostatné dlhodobé záväzky.

**H. VÝNOSY**

**Tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb**

*Tržby za vlastné výkony a tovar podľa hlavných oblastí odbytu:*

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb (min. voda) |  | Typ výrobkov, tovarov, služieb (výrobný materiál) |  | Typ výrobkov, tovarov, služieb (sanitácia, prenájom, ostatné) |  |
|---------------|--|--|---|--|---|--|
|               | Bežné účtovné obdobie                      | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie                             | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| SR            | 4 773 938                                  | 4 554 308                                    | 1 494 323   | 1 740 758                                    | 20 356  | 46 013                                       |
| ČR            | 184 574                                    | 403 144                                      |   |  |   |  |
| <b>Spolu</b>  | <b>4 958 512</b>                           | <b>4 957 452</b>                             | <b>1 494 323</b>                                  | <b>1 740 758</b>                             | <b>20 356</b>   | <b>46 013</b>                                |

*Tržby za vlastné výkony a tovar podľa podielu na celkovom obrate:*

| Výrobok                         | Bežné účtovné obdobie |   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |   |
|---------------------------------|-----------------------|---|--|---|
|                                 | v Eur                 | % | V Eur  | % |
| <b>Tržby za vlastné výrobky</b> |                       |   |  |   |

|                                       |                  |       |                  |       |
|---------------------------------------|------------------|-------|------------------|-------|
| Tržby za tovar z toho: (r.01)         | 6 133 386        | 98,36 | 6 698 210        | 98,29 |
| Lucka                                 | 4 508 640        |       | 4 835 092        |       |
| balená pitná voda                     | 449 872          |       | 427 712          |       |
| bonusy, skontá, zľavy z ceny          | (516 172)        |       | (515 727)        |       |
| predaj výrobného materiálu            | 1 494 323        |       | 1 740 758        |       |
| Barter                                | 148 096          |       | 171 137          |       |
| Ostatné                               | 48 627           |       | 39 238           |       |
| Tržby za služby z toho: (r.05)        | 59 969           | 0,96  | 46 013           | 0,68  |
| Náklady na výrobu materiálu           | 26 280           |       | 20 542           |       |
| Prenájom technológie, motor. vozidiel | 13 333           |       | 23 272           |       |
| Sanitácia a prenájom výdajníkov       | 20 356           |       | 2 199            |       |
| <b>Predaj celkom</b>                  | <b>6 193 355</b> |       | <b>6 744 223</b> |       |

**b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob**

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                 | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob |  |
|---|-----------------------|--|-----------------|---------------------------------------|--|
|   | Konečný zostatok      | Konečný zostatok                             | Začiatkový stav | Bežné účtovné obdobie                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby                       |                       |  |                 |                                       |  |
| Výrobky   |                       |  |                 |                                       |  |
| Zvieratá  |                       |  |                 |                                       |  |
| <b>Spolu</b>  |                       |  |                 |                                       |  |
| Manká a škody   | x                     | x  | x               |                                       |  |
| Reprezentačné   | x                     | x  | x               |                                       |  |
| Dary  | x                     | x  | x               |                                       |  |
| Iné   | x                     | x  | x               |                                       |  |
| <b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b> | x                     | x  | x               |                                       |  |

**c) - f) Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti**

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                             |                       |  |
|   |                       |  |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: (r.19, 22)</b> | <b>38 031</b>         | <b>50 463</b>                                |
| PODPORA PREDAJA propagácia tovaru   | 14 621                |  |
| náhrady poistných udalostí  | 6 564                 | 9 699  |
| AKRAS Flavours, náhrada škody od odberateľa   | 6 376                 |  |
| výnos z postúpených pohľadávok  | 6 677                 | 4 500  |

|   |              |               |
|---|--------------|---------------|
| Ostatné   | 262          | 19            |
| Tržby z predaja majetku   | 167          | 31 250        |
| Tržby z predaja materiálu                                       | 3 364        | 4 995         |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                 | <b>6 913</b> | <b>19 784</b> |
| <i>Kurzové zisky, z toho: (r.40)</i>                            | <i>816</i>   | <i>2 228</i>  |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka  | 4            | 236           |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>     | <i>6 097</i> | <i>17 556</i> |
| výnosy z dlhodobého finančného majetku, úroky z pôžičiek (r.32) | 6 049        | 17 531        |
| výnosové úroky (r.38)   | 48           | 25            |
| <b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>                               |              |               |
|   |              |               |

**g) Čistý obrat**

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky                                      |                       |  |
| Tržby z predaja služieb                                       | 59 969                | 46 013                                       |
| Tržby za Tovar  | 6 133 386             | 6 698 210                                    |
| Výnosy zo zákazky   |                       |  |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj                              |                       |  |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou (642,648,662,663,665) | 38 099                | 34 498                                       |
| <b>Čistý obrat celkom</b>                                     | <b>6 231 454</b>      | <b>6 778 721</b>                             |

**I. NÁKLADY**

**a) - e) Opis a suma významných položiek nákladov**

| Názov položky  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho: (r.10)</b>                    | <b>1 527 112</b>      | <b>1 595 489</b>                             |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>       | <i>4 300</i>          | <i>4 300</i>                                 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                    | 4 300                 | 4 300  |
| Iné uisťovacie audítorské služby                                       |                       |  |
| súvisiace audítorské služby  |                       |  |
| daňové poradenstvo   |                       |  |
| ostatné neaudítorské služby  |                       |  |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | <i>1 522 812</i>      | <i>1 591 189</i>                             |
| opravy a udržiavanie   | 47 075                | 46 980                                       |
| Cestovné   | 10 440                | 10 265                                       |
| náklady na reprezentáciu   | 5 215                 | 6 539  |
| ostatné služby   | 145 143               | 112 124                                      |

|   |         |         |
|---|---------|---------|
| právne služby   | 17 688  | 15 600  |
| spracovanie účtovníctva   | 45 600  | 45 600  |
| dopravné, logistika   | 592 362 | 588 785 |
| nájomné administratívnych priestorov a skladov                            | 76 768  | 86 912  |
| telefónne poplatky , internet   | 13 105  | 13 789  |
| výdavky na reklamu  | 556 083 | 614 943 |
| podpora predaja, otváracie poplatky, remodeling                           | 7 310   | 32 866  |
| Rezervy   | 1 200   | 6 340   |
| Ostatné   | 4 823   | 10 446  |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | 537 842 | 521 900 |
| <i>Osobné náklady, z toho:</i>  | 437 028 | 410 152 |
| mzdové náklady (r.13)   | 317 725 | 303 487 |
| zákonne sociálne zabezpečenie (r.15)                                      | 110 301 | 98 727  |
| zákonne sociálne náklady (r.16)   | 9 002   | 7 938   |
| <i>Dane a poplatky, z toho: (r.17)</i>                                    | 4 852   | 5 851   |
| daň z motorových vozidiel   | 2 573   | 2 550   |
| daň z nehnuteľností   | 1 057   | 1 057   |
| ostatné dane a poplatky   | 1 222   | 2 244   |
| <i>Odpisy, z toho: (r.18)</i>   | 44 104  | 59 100  |
| odpis dlhodobého nehmotného majetku                                       | 2 266   | 4 092   |
| odpis dlhodobého hmotného majetku   | 41 838  | 55 008  |
| <i>Predaný materiál - palety, obaly (r.20)</i>                            | 4 840   | 5 905   |
| <i>Zostatková cena predané majetku (r.20)</i>                             |         | 9 557   |
| <i>Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam (r.21)</i>                        | 9 864   | 6 507   |
| <i>Ostatné náklady na hospodársku činnosť celkom, z toho: (r.23)</i>      | 37 154  | 24 828  |
| PODPORA PREDAJA propagácia tovaru   | 6 962   |         |
| odpis pohľadávky  | 7 368   | 4 698   |
| <i>manká a škody</i>  | 8 359   | 503     |
| Poistné   | 10 961  | 12 180  |
| ostatné náklady na hospodársku činnosť                                    | 3 504   | 7 447   |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>  | 21 759  | 25 541  |
| Nákladové úroky (r.39)  | 13 030  | 15 440  |
| <i>Kurzové straty, z toho: (r.41)</i>                                     | 2 647   | 6 709   |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 146     | 115     |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: (r.43)</i>       | 6 082   | 3 392   |
| Bankové poplatky  | 6 082   | 3 371   |
| DPH z úrokov – leasing  |         | 21      |
| <b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>  |         |         |
|   |         |         |

Schválená audítorská spoločnosť pre overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie rok 2013:

**TAX –AUDIT Slovensko, spol. s r.o.**, Kapitulska 14, 917 01 Trnava, IČO: 36 219 835, zapísaná v OR OS Trnava, odd.: Sro, číslo vložky: 10186/T, licencia na poskytovanie audítorských služieb č. 131

## J. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2013 je 23 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 22 %.

### a) - e) Suma odložených daní, suma neuplatneného umorenia daňovej straty

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov   | (309)                 | 101  |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov   | (703)                 | 3 597  |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala |                       |  |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach   |                       |  |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka   |                       |  |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov   |                       |  |

### f) Vzťah splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov

| Názov položky                                       | Bežné účtovné obdobie |          |         | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |          |         |
|---|-----------------------|----------|---------|--|----------|---------|
|   | Základ dane           | Daň      | Daň v % | Základ dane                                  | Daň      | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: (r.59) | (150 246)             | x        | x       | (66 303)                                     | x        | X       |
| teoretická daň                                      | X                     | (34 557) | 23      | X  | (12 598) | 19      |
| Daňovo neuznané náklady                             | 29 400                | 6 762    | 23      | 45 981                                       | 8 736    | 19      |
| Výnosy nepodliehajúce dani                          | (5 645)               | (1 298)  | 23      | (2 285)                                      | (434)    | 19      |

|  |           |          |    |          |         |    |
|--|-----------|----------|----|----------|---------|----|
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky |           |          |    |          |         |    |
| Umorenie daňovej straty                        |           |          |    |          |         |    |
| Zmena sadzby dane                              |           |          |    |          |         |    |
| Iné  |           |          |    |          |         |    |
| Spolu  | (126 491) | (29 093) | 23 | (22 607) | (4 296) | 19 |
| Suma dane vybraná zrážkou vysporiadaná         | X         | 9        |    | x        | 4       |    |
| Splatná daň z príjmov (r.49)                   | X         | 9        | 23 | x        | 4       | 19 |
| Odložená daň z príjmov (r.50)                  | X         | (29 707) | 22 | x        | (7 535) | 23 |
| Celková daň z príjmov (r.48)                   | X         | (29 698) |    | x        | (7 531) |    |

**K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**

| Názov položky                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------|-----------------------|--|
| Prenajatý majetok                     |                       |  |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) |                       |  |
| Majetok prijatý do úschovy            |                       |  |
| Pohľadávky z derivátov                |                       |  |
| Závazky z opcí derivátov              |                       |  |
| Odpísané pohľadávky                   |                       |  |
| Pohľadávky z leasingu                 |                       |  |
| Závazky z leasingu                    |                       |  |
| Iné položky                           |                       |  |

**L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**

**a) -b) Opis a hodnota podmienených záväzkov vrátane voči spriazneným osobám**

| Druh podmieneného záväzku                 | Bežné účtovné obdobie |                                 |
|---|-----------------------|---------------------------------|
|   | Hodnota celkom        | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zo súdnych rozhodnutí                     | 2 218                 |                                 |
| Z poskytnutých záruk                      |                       |                                 |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov |                       |                                 |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku           |                       |                                 |
| Z ručenia                                 |                       |                                 |
| Iné podmienené záväzky                    |                       |                                 |

| Druh podmieneného záväzku                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                 |
|---|--|---------------------------------|
|   | Hodnota celkom                               | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zo súdnych rozhodnutí                     | 2 218  |                                 |
| Z poskytnutých záruk                      |  |                                 |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov |  |                                 |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku           |  |                                 |
| Z ručenia                                 |  |                                 |
| Iné podmienené záväzky                    |  |                                 |

Ide o aktívny spor voči dlžníkovi v konkurzom konaní: COOP Jednota Považská Bystrica, spotrebné družstvo v konkurze.

**c) Opis a hodnota podmieneného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky**

| Druh podmieneného majetku   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Práva zo servisných zmlúv   |                       |  |
| Práva z poisťných zmlúv   |                       |  |
| Práva z koncesionárskych zmlúv  |                       |  |
| Práva z licenčných zmlúv  |                       |  |
| Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov |                       |  |
| Práva z privatizácie  |                       |  |
| Práva zo súdnych sporov   |                       |  |
| Iné práva   |                       |  |

**M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI**

| Druh príjmu, výhody | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov       |           |       | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov        |           |       |
|---------------------|---|-----------|-------|---|-----------|-------|
|                     | štatutárnych  | Dozorných | iných | štatutárnych  | dozorných | Iných |
|                     | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie                        |           |       | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie                        |           |       |
|                     | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |       | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |       |
| Peňažné príjmy      |   |           |       |   |           |       |
| Nepeňažné príjmy    |   |           |       |   |           |       |
| Peňažné preddavky   |   |           |       |   |           |       |
| Nepeňažné preddavky |   |           |       |   |           |       |
| Poskytnuté úvery    |   |           |       |   |           |       |
| Poskytnuté záruky   |   |           |       |   |           |       |
| Iné                 |   |           |       |   |           |       |

**N. SPRIAZNENÉ OSOBY**

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, zamestnanci a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (ovládané spoločnosti a spoločnosti s podstatným vplyvom). Obchody medzi spriaznenými osobami boli realizované za bežných trhových podmienok.

| Spriaznená osoba | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |  |
|------------------|-------------------|------------------------------|--|
|                  |                   | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|                  |                   |                              |  |
|                  |                   |                              |  |

| Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |  |
|--|-------------------|------------------------------|--|
|  |                   | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|  |                   |                              |  |
|  |                   |                              |  |

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

- poklese alebo zvýšení trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien,
- dôvodoch pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela medzi dňom, ku ktorému účtovná závierka zostavuje a dňom jej zostavenia **a ktoré sa týkajú ich stavu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,**
- zmene spoločníkov účtovnej jednotky,
- prijatí rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti,
- zmenách významných položiek dlhodobého finančného majetku,
- začatí alebo ukončení činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne,
- vydaných dlhopisoch a iných cenných papierov,
- zlúčení, splnutí, rozdelení a zmene právnej formy účtovnej jednotky,
- mimoriadnych udalostiach, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad o živeľnej pohrome,
- získaní alebo odobratí licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky.

Žiadne z uvedených skutočností nenastali.

**P. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA (r.067)**

a) - n) Stav vlastného imania na začiatku bežného účtovného obdobia, zvýšenie alebo zníženie počas bežného účtovného a stav na konci bežného účtovného obdobia a dôvody zmien

| Položka vlastného imania   | Bežné účtovné obdobie              |                  |                 |         | Stav na konci účtovného obdobia |
|--|------------------------------------|------------------|-----------------|---------|---------------------------------|
|  | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky        | Úbytky          | Presuny |                                 |
| Základné imanie  | 365 200                            |                  |                 |         | 365 200                         |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           |                                    |                  |                 |         |                                 |
| Zmena základného imania  |                                    |                  |                 |         |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |                                    |                  |                 |         |                                 |
| Emisné ážio  |                                    |                  |                 |         |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy   | 1 198 968                          |                  |                 |         | 1 198 968                       |
| 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  | 32 685                             |                  |                 |         | 32 685                          |
| Nedeliteľný fond   |                                    |                  |                 |         |                                 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   |                                    |                  |                 |         |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    |                                    |                  |                 |         |                                 |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | (106 915)                          | (58 772)         |                 |         | (165 687)                       |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | (58 772)                           | (120 548)        | (58 772)        |         | (120 548)                       |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |                                    |                  |                 |         |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa             |                                    |                  |                 |         |                                 |
| <b>Vlastné Imanie spolu</b>  | <b>1 431 166</b>                   | <b>(179 320)</b> | <b>(58 772)</b> |         | <b>1 310 618</b>                |

| Položka vlastného imania   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                 |                 |         |                                 |
|--|--|-----------------|-----------------|---------|---------------------------------|
|  | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky       | Úbytky          | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie  | 365 200                                      |                 |                 |         | 365 200                         |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           |  |                 |                 |         |                                 |
| Zmena základného imania  |  |                 |                 |         |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |  |                 |                 |         |                                 |
| Emisné ážio  |  |                 |                 |         |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy   | 1 198 968                                    |                 |                 |         | 1 198 968                       |
| 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  | 32 685                                       |                 |                 |         | 32 685                          |
| Nedeliteľný fond   |  |                 |                 |         |                                 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   |  |                 |                 |         |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    |  |                 |                 |         |                                 |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | (95 406)                                     | (11 509)        |                 |         | (106 915)                       |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | (11 509)                                     | (58 772)        | (11 509)        |         | (58 772)                        |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |  |                 |                 |         |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa             |  |                 |                 |         |                                 |
| <b>Vlastné Imanie spolu</b>  | <b>1 489 938</b>                             | <b>(70 281)</b> | <b>(11 509)</b> |         | <b>1 431 166</b>                |

## R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

## CASH FLOW Verzia EUR

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy.

|   | 2013<br>EUR     | 2012<br>EUR     |
|---|-----------------|-----------------|
| <b>Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)</b>     | <b>-150 246</b> | <b>-66303</b>   |
| Úpravy o nepeňažné operácie:  |                 |                 |
| Odpisy dlhodobého majetku   | 44 104          | 59 100          |
| Odpis zásob   | 8 359           | 503             |
| Odpis pohľadávky  | 7 368           | 4 698           |
| Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku                         |                 |                 |
| Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam                                | 9 691           | 6 506           |
| Zmena stavu opravnej položky k zásobám                                    | 1 931           | 2 129           |
| Zmena stavu rezerv  | -4 155          | 7 697           |
| Úrokové náklady (netto)   | 12 981          | 15 415          |
| Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku                              | -167            | -21 693         |
| Výnosy z dlhodobého finančného majetku                                    |                 |                 |
| Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií                        |                 |                 |
| <b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>                   | <b>-70 133</b>  | <b>8 052</b>    |
| Zmena pracovného kapitálu:  |                 |                 |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia    | 118 456         | -252 721        |
| Úbytok (prírastok) zásob  | -25 931         | 117 180         |
| (Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia                         | -63 435         | -71 899         |
| Iné   |                 |                 |
| <b>Peňažné toky z prevádzky</b>   | <b>-41 043</b>  | <b>-199 388</b> |
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                               |                 |                 |
| Peňažné toky z prevádzky  | <b>-41 043</b>  | <b>-199 388</b> |
| Zaplatené úroky   | -13 030         | -15 440         |
| Prijaté úroky   | 48              | 25              |
| Zaplatená daň z príjmov   | 8 096           | -300            |
| Vyplatené dividendy   | 5 896           |                 |
| Príjmy z mimoriadnych položiek  |                 |                 |
| Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti                       |                 |                 |
| <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                         | <b>-40 032</b>  | <b>-215 103</b> |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                |                 |                 |
| Nákup dlhodobého majetku  | -15 604         | -69 540         |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku                                       | 167             | 31 250          |
| Obstaranie fin investícií   |                 |                 |
| Poskytnuté dlhodobé pôžičky   | 428 474         |                 |
| Platené úroky   |                 |                 |
| <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                          | <b>413 037</b>  | <b>-38 290</b>  |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                  |                 |                 |
| Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov      |                 |                 |
| Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk                                | -188 825        | 263 440         |
| Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine              | -13 591         | -20 282         |
| Splátky dlhodobých záväzkov   |                 |                 |
| <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                            | <b>-202 416</b> | <b>243 158</b>  |
| Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom                   |                 |                 |
| <b>Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b> | <b>170 589</b>  | <b>-10 234</b>  |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka                | 32 040          | 42 274          |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>            | <b>202 629</b>  | <b>32 040</b>   |