

**D. Trust Certifikačná Autorita, a.s.**



**VÝROČNÁ SPRÁVA**  
**2013**

## Obsah:

|                                                                |    |
|----------------------------------------------------------------|----|
| 1. Úvodné slovo predsedu predstavenstva .....                  | 3  |
| 2. Údaje o spoločnosti .....                                   | 4  |
| 3. Štatutárne orgány a vedenie spoločnosti v r.2013.....       | 5  |
| 4. Certifikačné služby, poskytované DTCA .....                 | 6  |
| 5. Prehľad významných odberateľov certifikačných služieb ..... | 7  |
| 6. Vývoj účtovnej jednotky .....                               | 8  |
| 7. Výrok audítora .....                                        | 12 |
| 8. Správa Dozornej rady za rok 2013.....                       | 14 |
| 9. Ročná účtovná závierka .....                                | 15 |

## 1. Úvodné slovo predsedu predstavenstva

Spoločnosť, D. Trust Certifikačná Autorita, a.s., (ďalej aj „DTCA“) bola založená v roku 2002 s cieľom poskytovať certifikačné služby v zmysle zákona č. 215/2002 Z.z. o elektronickom podpise, a tiež komplexné služby súvisiace s riešením otázok bezpečnosti a bezpečnej elektronickej komunikácie.

Rok 2002 bol rokom prípravy poskytovania certifikačných služieb.

Rok 2003 bol prvým rokom reálnej prevádzky certifikačnej autority DTCA.

V roku 2004 spoločnosť získala od NBU SR osvedčenie o akreditácii (č.1043/2004/EP).

V roku 2005 bola na trh uvedená služba časových pečiatok.

V roku 2006 DTCA po získaní akreditácie spoločnosti První certifikační autorita, a.s., Praha (ďalej len I.CA) na Slovensku uzavrela s touto spoločnosťou zmluvu o jej obchodnom zastúpení v SR.

V roku 2007 boli pripravené základy pre ďalšie rozširovanie poskytovaných služieb.

V roku 2008 došlo ku zmene akcionárskej štruktúry. Spoločnosť Ditec, a.s. odkúpila všetky akcie od Asseco.cz (býv. PVT Praha) a stala sa majoritným akcionárom DTCA.

V roku 2009 prebiehala príprava na poskytovanie certifikačných služieb v tzv. vyššej kryptografii, ktorá je v zmysle požiadaviek NBU SR zabezpečovaná od 1.1.2010.

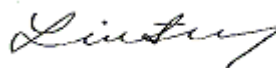
V roku 2010 došlo ku ďalšej zmene akcionárskej štruktúry, spoločnosť I.CA kúpila 30% akcií DTCA, a.s.

V roku 2011 bola uplatnená nová cenová politika poskytovaných služieb. Spoločnosť dosiahla kladný HV, vývoj v spoločnosti počas celého roka bol stabilný s kladným výhľadom.

V roku 2012 došlo ku zmene v predstavenstve spoločnosti, členom predstavenstva sa stala Ing. Anna Záhorčáková. Vývoj spoločnosti bol počas roka stabilný, bol dosiahnutý kladný HV.

V r.2013 došlo zmenám v rozsahu poskytovaných služieb vo vzťahu k najväčším odberateľom. V priebehu roka bolo pripravované nasadenie nových produktov I.CA v oblasti bankových služieb (I.CA MobileSign), zo strany I.CA bol realizovaný vývoj individuálnych úprav pre TB. K nasadeniu riešenia v TB došlo na začiatku r.2014. Ako negatívny signál pre budúcnosť bola zaznamenaná skutočnosť, že neštandardným spôsobom došlo ku monopolnému obsadeniu segmentu poskytovaných služieb pre eID zo strany konkurencie.

Snahou spoločnosti do budúcnosti je to, aby hlavnou obchodnou činnosťou spoločnosti, t.j. poskytovaním certifikačných služieb, t.j. vydávaním certifikátov (komerčných aj kvalifikovaných), poskytovaním časových pečiatok, predajom SW a HW produktov a poskytovaním komplexu ostatných certifikačných služieb boli dosahované kladné hospodárske výsledky.



Ing. Július L i n t n e r  
predseda predstavenstva

04/2014

## 2. Údaje o spoločnosti

Spoločnosť D. Trust Certifikačná Autorita, a.s., bola založená 19.4.2002 spoločnosťami DITEC, a.s., Bratislava, PVT, a.s., Praha a Tatra banka, a.s., Bratislava (člen finančnej skupiny Raiffeisen Banking Group). DTCA má k dispozícii od materských spoločností rozsiahly know-how, ktorý bezprostredne súvisí s poskytovaním služieb certifikačnej autority. Vo svojej činnosti úzko spolupracuje s českou spoločnosťou I.CA, ktorá poskytuje akreditované certifikačné služby v ČR a od r.2006 už aj v SR

Spoločnosť D. Trust Certifikačná Autorita, a.s., bola od 28.6.2004 do 12.10.2006 oficiálnym poskytovateľom akreditovaných certifikačných služieb v zmysle zákona č. 215/2002 Z.z. o elektronickom podpise. Od 12.10.2006 doteraz poskytuje spoločnosť služby akreditovanej certifikačnej autority I.CA ktorá vtedy získala akreditáciu NBU v zmysle z.215/2002 zb.

Informačný systém DTCA bol dňa 19.12.2002 platne zaregistrovaný Úradom na ochranu osobných údajov v zmysle zákona č. 428/2002 Z.z. o ochrane osobných údajov pod registračným číslom 190829.

Spoločnosť DTCA je z pohľadu počtu kmeňových zamestnancov veľmi malá spoločnosť. V doterajších obdobiach bola činnosť spoločnosti zabezpečovaná najmä formou dohôd a čiastočných pracovných úväzkov. Pre ďalšie obdobie je predpokladaný nárast počtu zamestnancov spoločnosti na trvalý pracovný úväzok pre zabezpečenie jej ďalšieho obchodného napredovania a tiež zvýšenia kvality poskytovaných služieb.

### **Základné údaje**

|                   |                                                                             |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| Obchodné meno:    | D. Trust Certifikačná Autorita, a.s.                                        |
| Sídlo:            | Plynárenská 7/C, 821 09 Bratislava 2                                        |
| IČO:              | 35 840 005                                                                  |
| DIČ:              | 2020262651                                                                  |
| IČ pre DPH:       | SK2020262651                                                                |
| Právna forma:     | akciová spoločnosť                                                          |
| Registrácia:      | Obchodný register Okresného súdu Bratislava I,<br>odd. Sa, vložka č. 2986/B |
| Deň zápisu:       | 9.7.2002                                                                    |
| Bankové spojenie: | 2622712298 / 1100                                                           |
| Telefón:          | (02) 58 222 153                                                             |
| Fax:              | (02) 58 222 777                                                             |
| E-mail:           | <a href="mailto:info@dtca.sk">info@dtca.sk</a>                              |
| Internet:         | <a href="http://www.dtca.sk">www.dtca.sk</a>                                |

### **3. Štatutárne orgány a vedenie spoločnosti v r.2013**

#### **Predstavenstvo**

|                            |                       |
|----------------------------|-----------------------|
| Predseda predstavenstva    | Ing. Július Lintner   |
| Podpredseda predstavenstva | Ing. Lenka Capoušková |
| Člen predstavenstva        | Ing. Anna Záhorčáková |

#### **Dozorná rada**

|                        |                      |
|------------------------|----------------------|
| Predseda dozornej rady | Ing. Pavol Frič, PhD |
| Členovia dozornej rady | Ing. Juraj Bojkovský |
|                        | Ing. Petr Budiš      |

#### **Vedenie spoločnosti**

|                    |                                                   |
|--------------------|---------------------------------------------------|
| Generálny riaditeľ | Ing. Julius Lintner – poverený výkonom funkcie GR |
|--------------------|---------------------------------------------------|

## 4. Certifikačné služby, poskytované DTCA

DTCA sprostredkúva svojim zákazníkom komplexné služby vydávania a správy certifikátov I.CA a vlastnú realizáciu špecializovaných bezpečnostných projektov z oblasti PKI, výsledkom ktorých môže byť komplexná realizácia požiadaviek klienta na zaistenie bezpečnosti (autenticity, integrity a dôvernosti) informácií.

S využitím certifikátov a ďalších kryptografických funkcií v implementovaných aplikáciách je možné vytvoriť dôveryhodný informačno-komunikačný systém zaisťujúci, v zhode s medzinárodnými bezpečnostnými štandardmi nasledovné bezpečnostné požiadavky na informácie – dôvernosť a integritu, resp. nepopierateľnosť zodpovednosti za konanie.

V súčasnej dobe poskytuje DTCA nasledovné certifikačné služby ako zmluvný partner I.CA:

- Testovací certifikát
- Osobný komerčný certifikát
- Certifikát pre server
- Kvalifikovaný certifikát
- Časové pečiatky

Okrem základných typov certifikátov I.CA môže spoločnosť DTCA na základe požiadaviek klienta zabezpečiť certifikáty so špeciálnymi vlastnosťami a parametrami. Tieto certifikáty môžu obsahovať špeciálne položky, obmedzenia a rozšírenia v zmysle štandardu X509 v.3.

DTCA zároveň ponúka zariadenia potrebné pre prácu s certifikátmi – kryptografické čipové karty, kombinované čipové karty, čítačky čipových kariet a USB tokeny.

Pre získanie ktoréhokoľvek z poskytovaných typov certifikátov, s výnimkou testovacích, je nevyhnutné využiť služby tzv. registračných autorít (RA), čo sú kontaktné miesta určené pre styk so zákazníkmi. Ich hlavnou úlohou je fyzické overenie totožnosti žiadateľa o certifikát na základe príslušných platných dokladov.

DTCA ponúka tri kvalitatívne odlišné možnosti, ktoré sú pripravené pre komfortné zaistenie služieb vydávania jej certifikátov.

- Využitie služieb verejných registračných autorít
- Výjazd mobilnej registračnej authority
- Zriadenie klientskej registračnej authority

## **5. Prehľad významných odberateľov certifikačných služieb**

DTCA poskytovala v minulom období certifikačné služby pre zákazníkov z oblasti štátnej a verejnej správy, ako aj pre zákazníkov z komerčnej sféry.

Medzi zákazníkov z oblasti štátnej a verejnej správy patrili:

- Finančná správa SR - vydávanie kvalifikovaných certifikátov pre subjekty zapojené do projektu Podávanie daňových dokladov z Internetu a pre projekt Elektronického colného konania.

Zákazníkmi z oblasti komerčnej sféry boli:

- Tatra banka, a.s. – vydávanie certifikátov pre potreby internet bankingu, MobileSign.
- Centrálny depozitár cenných papierov SR, a.s. – vydávanie certifikátov pre nový systém elektronickej komunikácie pre CDCP a pre zmluvných partnerov CDCP
- viaceré obchodné a deklarantské spoločnosti

Pre poskytovanie služby časových pečiatok boli najzaujímavejšími zákazníkmi nasledovné organizácie:

- Finančná správa SR – pre projekt elektronického colného konania a pre dokumenty subjektov zapojených do projektu elektronickej komunikácie.

## 6. Vývoj účtovnej jednotky

### 6.1 Analýza trhu

Trh s certifikačnými službami sa na Slovensku dlhšie rozbieha, vývoj v tejto oblasti je stále ťažko odhadnuteľný. Potreby trhu je možné odhadnúť najmä podľa skúsenosti v porovnateľných krajinách, hlavne ČR, kde je približne 3 ročný náskok v tejto oblasti. Pre porovnanie, v ČR je to v súčasnosti vydávaných cca 25 tisíc certifikátov mesačne.

V súčasnosti sú v reálnej prevádzke v SR projekty využitia zaručeného elektronického podpisu v štátnej správe – na Finančnej správe SR. V roku 2006 však bolo prijatých viacero zákonov (napr. zákon o informačných systémoch verejnej správy, zákon o verejnom obstarávaní, a pod.), v ktorých sa už vyžaduje, resp. umožňuje elektronická komunikácia s elektronickým alebo zaručeným elektronickým podpisom. Realizácia týchto projektov je pomalá a v súčasnosti ešte stále nie sú v reálnej prevádzke.

V r.2011 sa očakával postupný nárast potreby kvalifikovaných certifikátov z dôvodu pripravenej daňovej legislatívy, ktorá mala začať platiť od 1.1.2012 a mala pre daňové subjekty zavádzať širšiu povinnosť používania ZEP-u pri komunikácii s daňovými úradmi. Uvedený predpoklad sa kvôli situácii na DR SR (FS SR) naplnil až od začiatku r.2014.

V r.2013 bolo v rámci projektu eID neštandardným spôsobom naštartované poskytovanie akreditovaných certifikačných služieb bez možnosti zapojenia sa zo strany našej spoločnosti. V súčasnosti je predčasné predpokladať, aký to bude mať dopad na spoločnosť DTCA v nasledujúcom roku. Ak tento spôsob poskytovania certifikačných služieb zo strany MV SR bude pokračovať, tak je vážny predpoklad ohrozenia konkurenčného prostredia v oblasti vydávania kvalifikovaných (ale i komerčných) certifikátov pre verejnosť.

V oblasti komerčnej sféry sú najvýznamnejšími klientmi PKI projektov finančné inštitúcie, najmä banky a poisťovne. Technológiu PKI využívajú banky pre zabezpečenie internet bankingu, resp. homebankingu. Priestor pre využívanie elektronického podpisu v komerčnej sfére sa rozširuje aj vďaka zmenám v legislatíve, ktorá umožňuje využívanie elektronických dokumentov s elektronickým podpisom pre špecifické účely, napr. elektronické faktúry, vedenie zdravotnej dokumentácie v elektronickej podobe, komunikácia v súvislosti s verejným obstarávaním a pod.

### 6.2 Konkurencia

**V súčasnosti v rámci SR oficiálne pôsobia nasledovné akreditované CA:**

| Reg.č.:      | Názov ACA:                                         | Sídlo ACA:                                | Web adresa                                             | Osvedčenie (jpg):          | Dátum udelenia akreditácie: | Certifikát verejného kľúča (DER): |
|--------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|
| ACA-003/2004 | Prvá slovenská certifikačná autorita (PSCA)        | Borská 6,<br>841 04<br>Bratislava         | <a href="http://www.pzca.sk">www.pzca.sk</a>           | <a href="#">osvedčenie</a> | 15.06.2005                  | <a href="#">27.07.2005</a>        |
| ACA-104/2005 | The Slovak National Certification Authority (SNCA) | Budatínska 30,<br>850 07<br>Bratislava 57 | <a href="http://ep.nbusr.sk/snca">ep.nbusr.sk/snca</a> | <a href="#">osvedčenie</a> | 15.08.2006                  | <a href="#">24.08.2006</a>        |

|              |                                                       |                                              |                                                    |                            |            |                            |
|--------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------|------------|----------------------------|
| ACA-205/2006 | První certifikační autorita, a.s.                     | Podvinný mlýn<br>2178/6<br>190 00<br>Praha 9 | <a href="http://www.ica.cz">www.ica.cz</a>         | <a href="#">osvedčenie</a> | 21.09.2006 | <a href="#">12.10.2006</a> |
| ACA-206/2006 | Certifikačná autorita Ministerstva obrany SR (CAMOSR) | Olbrachtova 5,<br>911 01<br>Trenčín          | <a href="http://www.pki.mil.sk">www.pki.mil.sk</a> | <a href="#">osvedčenie</a> | 31.10.2006 | <a href="#">19.12.2006</a> |
| ACA-307/2007 | Certifikačná autorita CA Disig                        | Záhradnícka<br>151, 821 08<br>Bratislava 2   | <a href="http://www.disig.sk">www.disig.sk</a>     | <a href="#">osvedčenie</a> | 26.07.2007 | <a href="#">09.10.2007</a> |

Z týchto ACA je v ďalšom uvedená charakteristika nasledovných:

### PSCA

Stretávame sa na trhu pri niektorých obchodných prípadoch, jej obchodné aktivity sú zameriavané synergicky na oblasti, kde je orientovaný ich hlavný akcionár.

Poznámka: nie je reálny konkurent, ale pri niektorých obchodných prípadoch sa prejavila ich tendencia ponúkajú výrazne dumpingových cien, čo škodilo trhu.

### SNCA

Jej hlavnou úlohou je poskytovanie certifikačných služieb pre oblasť utajovaných skutočností. Prevádzkovateľom SNCA je sekcia informačnej bezpečnosti a elektronického podpisu Národného bezpečnostného úradu. Klientmi certifikačnej autority SNCA sú NBÚ a vybrané zložky niektorých ústredných orgánov SR.

Poznámka: nemala by slúžiť na komerčné účely mimo legislatívou určeného rámca

### CA MOSR

Komerčné certifikáty sú vydávané iba fyzickým osobám organizačne patriacim do rezortu MOSR.

Poznámka: nemala by slúžiť na komerčné účely mimo rámca MO SR

### Disig

Je hlavnou a reálnou konkurenčnou hrozbou I.CA na PKI trhu SR. Viacrát konali deštruktívne voči obchodným záujmom DTCA, resp. sprostredkovane, cez nastrčené osoby nepriateľsky útočili voči I.CA.

Na webe prezentuje vlastníctvo ISO 9001, ISO27001, ISO14001.

Poznámka: pri všetkých obchodných prípadoch, kde sme sa stretli, sa prejavil ich zámer útočiť cenovou politikou dumpingových cien.

Z akreditovaných CA je jediným praktickým konkurentom v obchodnom prostredí SR spoločnosť **CA Disig**.

CA Disig je technicky, technologicky a personálne dobre vybavená spoločnosť, ktorá ponúka porovnateľné produkty a služby, ako I.CA. Má vybudované dobré obchodné kontakty na štátnej a verejnej správe a organizácie, ktoré sú potenciálne zaujímavé pre poskytovanie služieb PKI a je predpoklad, že proti nej bude potrebné súťažiť vo viacerých verejných súťažiach a tendroch, ktoré sú pripravované a predpokladané. Cena ich koncových produktov je jedným z dôležitých faktorov pre rozširovanie služieb ACA v oblasti retailu. Významnou

konkurenčnou výhodou ACA Disig je aj vydávanie viacročných certifikátov, ku čomu ICA v súčasnosti na základe vlastnej obchodnej a technologickej stratégie neplánuje pristúpiť.

V rámci projektu eID sú poskytované nasledové typy certifikátov:

- kvalifikovaný, na dobu 5 rokov + 1 mesiac
- autentifikačný (komerčný), na dobu 10 rokov
- šifrovací, na dobu 10 rokov

Pre koncového používateľa sú tieto certifikáty poskytované zadarmo (cena za vydanie novej eID karty je 4,5 Eur, tj. cena pôvodne vydávaného OP).

Ostatné komerčné ACA sú väčšinou prežívajúce mylne vystavené projekty. Ich vplyv môže byť v negatívnych trhových dopadoch niektorých výberových konaní (sú ochotné ponúkať dumpingové ceny bez ohľadu na budúcu deformáciu trhových podmienok).

Zostávajúce ACA (SNCA, CA MOSR) sú (podľa názoru spracovateľa tohoto podkladového materiálu) chybné, resp. proti zneniu z.215/2002 zaradené projekty ACA zo strany NBU. Jedná sa o CA, ktoré fungujú podľa inej legislatívnej úpravy, ich praktický dopad je najmä v zužovaní obchodného priestoru pre štandardné ACA.

V kategórii obyčajných CA je situácia porovnateľná, tak, ako je uvedené pre ACA. Existujúce a funkčné CA (VUB, Dôvera, ST) sú z hľadiska ICA dôležité hlavne v zužovaní jej obchodného priestoru v SR, nie je vážny predpoklad ich komerčných aktivít mimo vlastných klientov.

### **6.3 Predpokladaný budúci vývoj účtovnej jednotky**

Komunikácia firiem či kontakt s úradmi sa stále viac presúva na internet. Podľa údajov Ministerstva financií SR už dnes služby elektronickej verejnej správy využíva každý druhý Slovák. Mnoho inštitúcií zároveň finančne zvýhodňuje tých, ktorí sa rozhodnú komunikovať elektronicky. Až polovicu poplatkov je možné ušetriť elektronickou komunikáciou s Katastrom nehnuteľností či Obchodným registrom. Podmienkou je zriadenie zaručeného elektronického podpisu (ZEP), ktorý je dnes už aj na Slovensku nielen dostupným, ale aj cenovo výhodným riešením pre všetkých podnikateľov či živnostníkov.

Výhody využívania elektronického podpisu sú nesporné, úzko súvisia aj so šetrením životného prostredia. Toto riešenie pomáha odbúravať byrokráciu a zbytočné papierovanie, zefektívňuje komunikáciu a zjednodušuje podnikanie. Okrem množstva času, ktoré by inak podnikateľ strávil osobným kontaktom s úradmi či firmami, je kľúčovým faktorom aj úspora nákladov. Malá firma s približne desiatimi zamestnancami minie na poštovnom, na rôznych poplatkoch, či na kancelárskom papieri stovky eur, pri väčšej firme idú náklady na tieto položky až do tisícok eur. Tieto náklady je možné pri používaní ZEP pri komunikácii v elektronickej podobe ušetriť.

Je viditeľný trend rastu využívania elektronických faktúr, podpísaných elektronickým podpisom. V severských krajinách sú elektronické faktúry úplne bežnou praxou. Podľa prieskumu spoločnosti Itella až 80 percent obyvateľov Dánska či Nórska prijíma faktúry elektronickou formou. Slovensko je na chvoste rebríčka, prekvapujúco aj s krajinami ako

Nemecko, Rakúsko či Veľká Británia. Uvedená skutočnosť naznačuje veľké možnosti rastu trhu v tejto oblasti.

Existuje reálne riziko, že napriek oprávneným očakávaniam a prognózam dôjde k ďalšiemu spomaľovaniu nasadzovania technológie PKI v SR, čo môže byť spôsobené viacerými faktormi nezávislými od DTCA.

V súčasnosti je predčasné predpokladať, aký bude mať dopad na spoločnosť DTCA projekt eID, ktorý bol spustený neštandardným spôsobom bez možnosti zapojenia sa zo strany našej spoločnosti. Ak tento spôsob poskytovania certifikačných služieb zo strany MV SR bude pokračovať, tak je vážny predpoklad ohrozenia konkurenčného prostredia v oblasti vydávania kvalifikovaných (ale i komerčných) certifikátov pre verejnosť.

Ďalším z faktorov môže byť negatívny dopad pripravovanej novely z. 215/2002 o EP do rozvoja používania ZEP v rámci SR. Ďalšie operatívne zásahy a zmeny do problematiky PKI zo strany NBU SR v princípe škodia rozvoju trhu a bránia používateľom zžiť sa s novou problematikou. Novelou ZoEP bude potrebné rozšírenie produktového portfólia spoločnosti o nové typy certifikátov – systémových a mandátnych, ktoré by mali byť vydávané od r.2014. Bude potrebné posúdiť a prehodnotiť efektivitu vydávania týchto typov certifikátov v kontexte vyžadovaných obmedzení na ich vydávanie zo strany NBU SR a z toho vyplývajúcich dopadov na ekonomiku spoločnosti.

Aktivita NBU SR môže byť tiež ovplyvnený nárast vnútorných nákladov spoločnosti, pretože sa očakáva rozširovanie administratívnych činností, ktoré pre činnosť ACA bude NBU SR vyžadovať.

A v neposlednom rade je možným rizikom pre spoločnosť aj konkurenčná aktivita spoločnosti Disig a ich nepriateľské konkurenčné postavenie na trhu a tiež existencia výrazného politického lobbingu podporeného obchodnými záujmami ich vlastníckych štruktúr. Predpokladáme, že tieto aktivity budú musieť byť eliminované navrhovanou cenovou politikou DTCA v jednotlivých obchodných príležitostiach a rozširovaním ponuky dostupných produktov a služieb.

V roku 2014 bude potrebné riešiť personálne vybavenie spoločnosti DTCA, a.s. ako jednu z urgentných úloh pre predstavenstvo, pre zabezpečenie kontinuity jej rozvoja a aktívneho zabezpečovania očakávaných obchodných aktivít.

## 7. Výrok audítora



### SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Pre akcionárov D. Trust Certifikačná Autorita, a. s.  
Plynárenská 7/C, 821 09 Bratislava

#### *Správa o overení účtovnej závierky*

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti D. Trust Certifikačná Autorita, a. s., ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát a poznámky za rok končiaci k tomuto dátumu, ako aj prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce poznámky.

#### *Zodpovednosť vedenia spoločnosti za účtovnú závierku*

Vedenie spoločnosti je zodpovedné za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení jeho dodatkov a za návrh, implementáciu a zachovávanie interných kontrol, ktoré vedenie spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti v dôsledku podvodu alebo chyby, ďalej výber a uplatňovanie vhodných účtovných zásad a účtovných metód, ako aj uskutočnenie účtovných odhadov primeraných za daných okolností.

#### *Zodpovednosť audítora*

Nášou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme vykonali v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizika významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie a objektívnu prezentáciu účtovnej závierky účtovnej jednotky, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených manažmentom, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

2/3



Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

#### *Názor*

Podľa nášho názoru účtovná závierka vyjadruje objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti D. Trust Certifikačná Autorita, a. s., ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013 a výsledok jej hospodárenia a peňažné toky za rok končiaci k danému dátumu v súlade so Zákonom o účtovníctve.

V Bratislave, 31. 03. 2014



ACCEPT AUDIT & CONSULTING, s.r.o.  
Baštová 38, 080 01 Prešov  
licencia SKAU č. 000124  
OR OS Prešov, vl.č. 2365/P

  
Zodpovedný audítor:  
Ing. Ivan Bošela, CA, MBA  
licencia SKAU č. 962

## **8. Správa Dozornej rady za rok 2013**

V roku 2013 vykonávala Dozorná rada spoločnosti DTCA rada činnosť v zložení Ing. Pavol Frič (predseda DR), Ing. Petr Budiš a Ing. Juraj Bojkovský (členovia).

Dozorná rada spoločnosti DTCA plnila povinnosti a úlohy, ktoré jej vyplývajú z platnej legislatívy (najmä Obchodného zákonníka) a zo Stanov spoločnosti DTCA. V priebehu roku 2013 rokovala Dozorná rada spoločnosti DTCA celkovo trikrát, a to 6.2.2013, 22.5.2013 a 17.12.2013. Predseda predstavenstva spoločnosti DTCA sa zúčastňoval rokovaní dozornej rady. Jeho aktívna účasť na rokovaníach zvyšovala informovanosť členov dozornej rady o aktuálnej situácii v spoločnosti, ako aj prispievala k efektívnejšej spolupráci oboch orgánov spoločnosti a efektívnejšiemu výkonu činnosti dozornej rady, najmä v kontexte povinnosti dozornej rady kontrolovať výkon pôsobnosti predstavenstva spoločnosti.

Činnosť dozornej rady sa sústreďovala na výkon kontroly nad činnosťou predstavenstva spoločnosti a nad výkonom podnikateľskej činnosti spoločnosti. Okrem pravidelnej kontroly výsledkov hospodárenia spoločnosti sa dozorná rada zameriavala taktiež na zabezpečenie prípravy realistického obchodného plánu spoločnosti a následne na kontrolu jeho plnenia s cieľom upevniť postavenie spoločnosti na trhu a vytvoriť podmienky pre jej ďalší rozvoj. Spoločnosť v roku 2013 hospodárila so ziskom.

Výsledky kontrolnej činnosti dozornej rady nasvedčujú tomu, že účtovníctvo spoločnosti je vedené riadne a v súlade s právnymi predpismi, ako potvrdzuje aj výrok audítora. Nakoľko dozorná rada nenašla v hospodárení spoločnosti nedostatky, vyslovila na svojom zasadnutí 15.5.2014 súhlas s ročnou účtovnou uzávierkou ku dňu 31. decembra 2013. Súčasne dozorná rada prerokovala taktiež návrh na použitie zisku spoločnosti za predchádzajúce obdobia a stotožňuje sa s návrhom predstavenstva spoločnosti na vyplatenie dividendy 50.000 Euro akcionárom spoločnosti nasledovným spôsobom:

- Použitie celého zisku spoločnosti za rok 2013 vo výške 32.978 Euro,
- Použitie prostriedkov z účtu nerozdeleného zisku z predchádzajúcich období (za rok 2012) vo výške 17.022 Euro.

## 9. Ročná účtovná zvierka

### Súvaha (k 31.12.2013)

UVPOD5v11\_1

**SÚVAHA**

Súvaha Úč POD 1 - 01

k 31.12.2013 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne. Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ů V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

|                            |                                            |                                               |                                      |         |
|----------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------|---------|
| Daňové identifikačné číslo | Účtovná zvierka                            | Účtovná zvierka                               | Mesiac                               | Rok     |
| 2 0 2 0 2 6 2 6 5 1        | <input checked="" type="checkbox"/> riadna | <input checked="" type="checkbox"/> zostavená | od 0 1                               | 2 0 1 3 |
| IČO                        | <input type="checkbox"/> mimoriadna        | <input type="checkbox"/> schválená            | do 1 2                               | 2 0 1 3 |
| 3 5 8 4 0 0 0 5            | (vzťažní sa k)                             |                                               | Bezprostredne predchádzajúce obdobie | od 0 1  |
| SK NACE                    |                                            |                                               | do 1 2                               | 2 0 1 2 |
| 6 2 . 0 9 . 0              |                                            |                                               |                                      |         |

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

D . T r u s t C e r t i f i k a č n á A u t o r i t a , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P l y n á r e n s k á

Číslo

7 / c

PSČ

8 2 1 0 9

Obec

B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

0 2 / 4 4 6 4 4 1 8 8

Číslo faxu

0 2 / 4 4 6 4 4 1 8 8

E-mailová adresa

|                     |                                                            |                                                                    |                                                                                                                 |
|---------------------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Zostavená dňa:      | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky: | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: |
| 3 1 . 0 1 . 2 0 1 4 |                                                            |                                                                    |                                                                                                                 |
| Schválená dňa:      |                                                            |                                                                    |                                                                                                                 |
| . . . 2 0           |                                                            |                                                                    |                                                                                                                 |

**Záznamy daňového úradu**

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

UVPOD1v11\_2

Súvaha Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 6 2 6 5 1



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                 | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   |  |   |   |   |         |   |   |  | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |         |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|--|---|---|---|---------|---|---|--|-------------------------------------------------|---------|--|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
|                     |                                                                                   |                      | 1                     | Brutto - časť 1   |  |   |   |   | Netto 2 |   |   |  |                                                 | Netto 3 |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                     |                                                                                   |                      |                       | Korekcia - časť 2 |  |   |   |   |         |   |   |  |                                                 |         |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                     | SPOLU MAJETOK<br>r. 002 + r. 030<br>+ r. 061                                      | 001                  |                       |                   |  | 6 | 7 | 1 | 1       | 1 | 7 |  |                                                 |         |  | 6 | 3 | 8 | 0 | 3 | 6 |   |   |   |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |  |   | 3 | 3 | 0       | 8 | 1 |  |                                                 |         |  |   |   |   | 6 | 1 | 5 | 7 | 1 | 3 |
| A.                  | Neobežný majetok<br>r. 003 + r. 011<br>+ r. 021                                   | 002                  |                       |                   |  | 1 | 2 | 5 | 7       | 2 |   |  |                                                 |         |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |  | 1 | 2 | 5 | 7       | 2 |   |  |                                                 |         |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| A.I.                | Dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>súčet (r. 004 až<br>r. 010)                       | 003                  |                       |                   |  | 1 | 1 | 5 | 5       | 0 |   |  |                                                 |         |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |  | 1 | 1 | 5 | 5       | 0 |   |  |                                                 |         |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| A.I.1.              | Aktivované náklady<br>na vývoj<br>(012) - /072, 091A/                             | 004                  |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |  |                                                 |         |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |  |                                                 |         |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 2.                  | Softvér<br>(013) - /073, 091A/                                                    | 005                  |                       |                   |  | 1 | 1 | 5 | 5       | 0 |   |  |                                                 |         |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |  | 1 | 1 | 5 | 5       | 0 |   |  |                                                 |         |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 3.                  | Oceniteľné práva<br>(014) - /074, 091A/                                           | 006                  |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |  |                                                 |         |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |  |                                                 |         |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 4.                  | Goodwill<br>(015) - /075, 091A/                                                   | 007                  |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |  |                                                 |         |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |  |                                                 |         |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 5.                  | Ostatný dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(019, 01X) - /079,<br>07X, 091A/          | 008                  |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |  |                                                 |         |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |  |                                                 |         |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 6.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý nehmotný<br>majetok<br>(041) - 093                        | 009                  |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |  |                                                 |         |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |  |                                                 |         |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 7.                  | Poskytnuté<br>preddávky<br>na dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(051) - 095A        | 010                  |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |  |                                                 |         |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |  |                                                 |         |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| A.II.               | Dlhodobý hmotný<br>majetok<br>súčet (r. 012 až<br>r. 020)                         | 011                  |                       |                   |  | 1 | 0 | 2 | 2       |   |   |  |                                                 |         |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |  | 1 | 0 | 2 | 2       |   |   |  |                                                 |         |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| A.II.1.             | Pozemky<br>(031) - 092A                                                           | 012                  |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |  |                                                 |         |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |  |                                                 |         |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 2.                  | Stavby<br>(021) - /081, 092A/                                                     | 013                  |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |  |                                                 |         |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |  |                                                 |         |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 3.                  | Samostatné<br>hnutelné veci a<br>súbory hnutelných<br>vecí<br>(022) - /082, 092A/ | 014                  |                       |                   |  | 1 | 0 | 2 | 2       |   |   |  |                                                 |         |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                     |                                                                                   |                      |                       |                   |  | 1 | 0 | 2 | 2       |   |   |  |                                                 |         |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |

UVPOD1v11\_3

Súvaha Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 6 2 6 5 1



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                             | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |       | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                               |                      | 1                                    | 2     |                                                 |
|                     |                                                                                               |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto | Netto 3                                         |
| 4.                  | Pestovateľské celky<br>trvalých porastov<br>(025) - /085, 092A/                               | 015                  |                                      |       |                                                 |
| 5.                  | Základné stádo a<br>ťažné zvieratá<br>(026) - /086, 092A/                                     | 016                  |                                      |       |                                                 |
| 6.                  | Ostatný dlhodobý<br>hmotný majetok<br>(029, 02X, 032) -<br>/089, 08X, 092A/                   | 017                  |                                      |       |                                                 |
| 7.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(042) - 094                                      | 018                  |                                      |       |                                                 |
| 8.                  | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(052) - 095A                      | 019                  |                                      |       |                                                 |
| 9.                  | Opravná položka<br>k nadobudnutému<br>majetku<br>(+/- 097) +/- 098                            | 020                  |                                      |       |                                                 |
| A.III.              | Dlhodobý finančný<br>majetok<br>súčet (r. 022 až<br>r. 029)                                   | 021                  |                                      |       |                                                 |
| A.III.1.            | Podielové cenné<br>papiere a podiely v<br>dcérskej účtovnej<br>jednotke<br>(061) - 096A       | 022                  |                                      |       |                                                 |
| 2.                  | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>v spoločnosti s<br>podstatným vplyvom<br>(062) - 096A | 023                  |                                      |       |                                                 |
| 3.                  | Ostatné dlhodobé<br>cenné papiere a<br>podiely<br>(063, 065) - 096A                           | 024                  |                                      |       |                                                 |
| 4.                  | Pôžičky účtovnej<br>jednotke<br>v konsolidovanom<br>celku<br>(066A) - 096A                    | 025                  |                                      |       |                                                 |
| 5.                  | Ostatný dlhodobý<br>finančný majetok<br>(067A, 069, 06XA)<br>- 096A                           | 026                  |                                      |       |                                                 |
| 6.                  | Pôžičky s dobou<br>splatnosti najviac<br>jeden rok<br>(066A, 067A, 06XA)<br>- 096A            | 027                  |                                      |       |                                                 |
| 7.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý finančný<br>majetok<br>(043) - 096A                                   | 028                  |                                      |       |                                                 |

UVPOD1v11\_4

Súvaha Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 6 2 6 5 1



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                  | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   |  |   |   |   |         |   |   |   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|--|---|---|---|---------|---|---|---|-------------------------------------------------|---------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
|                     |                                                                                                    |                      | 1                     | Brutto - časť 1   |  |   |   |   | Netto 2 |   |   |   |                                                 | Netto 3 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                     |                                                                                                    |                      |                       | Korekcia - časť 2 |  |   |   |   |         |   |   |   |                                                 |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 8.                  | Poskytnuté<br>preddavky<br>na dlhodobý<br>finančný majetok<br>(053) - 095A                         | 029                  |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |   |                                                 |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| B.                  | Obežný majetok<br>r. 031 + r. 038<br>+ r. 046 + r. 055                                             | 030                  |                       |                   |  | 6 | 5 | 8 | 2       | 6 | 2 |   |                                                 |         | 6 | 3 | 7 | 7 | 5 | 3 |   |   |   |   |   |
|                     |                                                                                                    |                      |                       |                   |  |   | 2 | 0 | 5       | 0 | 9 |   |                                                 |         |   |   |   | 6 | 1 | 5 | 4 | 1 | 0 |   |   |
| B.I.                | Zásoby<br>súčet (r. 032 až<br>r. 037)                                                              | 031                  |                       |                   |  |   | 1 | 3 | 9       | 2 | 0 | 8 |                                                 |         |   | 1 | 1 | 9 | 2 | 9 | 1 |   |   |   |   |
|                     |                                                                                                    |                      |                       |                   |  |   |   | 1 | 9       | 9 | 1 | 7 |                                                 |         |   |   |   |   | 1 | 3 | 2 | 1 | 9 | 7 |   |
| B.I.1.              | Materiál<br>(112, 119, 11X)<br>- /191, 19X/                                                        | 032                  |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |   |                                                 |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 2.                  | Nedokončená<br>výroba a polotovary<br>vlastnej výroby<br>(121, 122, 12X) -<br>/192, 193, 19X/      | 033                  |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |   |                                                 |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 3.                  | Výrobky<br>(123) - 194                                                                             | 034                  |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |   |                                                 |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 4.                  | Zvieratá<br>(124) - 195                                                                            | 035                  |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |   |                                                 |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 5.                  | Tovar<br>(132, 133, 13X, 139)<br>- /196, 19X/                                                      | 036                  |                       |                   |  |   | 1 | 3 | 9       | 2 | 0 | 8 |                                                 |         |   | 1 | 1 | 9 | 2 | 9 | 1 |   |   |   |   |
|                     |                                                                                                    |                      |                       |                   |  |   |   | 1 | 9       | 9 | 1 | 7 |                                                 |         |   |   |   |   |   | 1 | 3 | 2 | 1 | 9 | 7 |
| 6.                  | Poskytnuté<br>preddavky<br>na zásoby<br>(314A) - 391A                                              | 037                  |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |   |                                                 |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| B.II.               | Dlhodobé<br>pohľadávky<br>súčet (r. 039 až<br>r. 045)                                              | 038                  |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |   |                                                 |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| B.II.1.             | Pohľadávky z<br>obchodného styku<br>(311A, 312A, 313A,<br>314A, 315A, 31XA)<br>- 391A              | 039                  |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |   |                                                 |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 2.                  | Čistá hodnota<br>zákazky<br>(316A)                                                                 | 040                  |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |   |                                                 |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 3.                  | Pohľadávky voči<br>dcérskej účtovnej<br>jednotke a materskej<br>účtovnej jednotke<br>(351A) - 391A | 041                  |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |   |                                                 |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 4.                  | Ostatné pohľadávky<br>v rámci<br>konsolidovaného<br>celku<br>(351A) - 391A                         | 042                  |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |   |                                                 |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |

UVPOD1v11\_5

Súvaha Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 6 2 6 5 1



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                  | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   |  |   |   |   |         |   |   |   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|--|---|---|---|---------|---|---|---|-------------------------------------------------|---------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
|                     |                                                                                                    |                      | 1                     | Brutto - časť 1   |  |   |   |   | Netto 2 |   |   |   |                                                 | Netto 3 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                     |                                                                                                    |                      |                       | Korekcia - časť 2 |  |   |   |   |         |   |   |   |                                                 |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 5.                  | Pohľadávky voči<br>spoločníkom,<br>členom a združeniu<br>(354A, 355A, 358A,<br>35XA) - 391A        | 043                  |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |   |                                                 |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                     |                                                                                                    |                      |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |   |                                                 |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 6.                  | Iné pohľadávky<br>(335A, 33XA, 371A,<br>373A, 374A, 375A,<br>376A, 378A) - 391A                    | 044                  |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |   |                                                 |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                     |                                                                                                    |                      |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |   |                                                 |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 7.                  | Odložená daňová<br>pohľadávka<br>(481A)                                                            | 045                  |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |   |                                                 |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                     |                                                                                                    |                      |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |   |                                                 |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| B.III.              | Krátkodobé<br>pohľadávky<br>súčet (r. 047 až<br>r. 054)                                            | 046                  |                       |                   |  | 1 | 0 | 0 | 3       | 8 | 2 |   |                                                 |         | 9 | 9 | 7 | 9 | 0 |   |   |   |   |
|                     |                                                                                                    |                      |                       |                   |  |   |   |   | 5       | 9 | 2 |   |                                                 |         |   |   | 4 | 4 | 6 | 1 | 6 |   |   |
| B.III.1.            | Pohľadávky<br>z obchodného styku<br>(311A, 312A, 313A,<br>314A, 315A, 31XA) -<br>391A              | 047                  |                       |                   |  |   | 9 | 4 | 2       | 5 | 7 |   |                                                 |         | 9 | 3 | 6 | 6 | 5 |   |   |   |   |
|                     |                                                                                                    |                      |                       |                   |  |   |   |   | 5       | 9 | 2 |   |                                                 |         |   |   | 4 | 4 | 6 | 1 | 6 |   |   |
| 2.                  | Čistá hodnota<br>zákazky<br>(316A)                                                                 | 048                  |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |   |                                                 |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                     |                                                                                                    |                      |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |   |                                                 |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 3.                  | Pohľadávky voči<br>dcérskej účtovnej<br>jednotke a materskej<br>účtovnej jednotke<br>(351A) - 391A | 049                  |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |   |                                                 |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                     |                                                                                                    |                      |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |   |                                                 |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 4.                  | Ostatné pohľadávky<br>v rámci<br>konsolidovaného<br>celku<br>(351A) - 391A                         | 050                  |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |   |                                                 |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                     |                                                                                                    |                      |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |   |                                                 |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 5.                  | Pohľadávky voči<br>spoločníkom,<br>členom a združeniu<br>(354A, 355A, 358A,<br>35XA, 398A) - 391A  | 051                  |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |   |                                                 |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                     |                                                                                                    |                      |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |   |                                                 |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 6.                  | Sociálne poistenie<br>(336) - 391A                                                                 | 052                  |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |   |                                                 |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                     |                                                                                                    |                      |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |   |                                                 |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 7.                  | Daňové pohľadávky<br>a dotácie<br>(341, 342, 343, 345,<br>346, 347) - 391A                         | 053                  |                       |                   |  |   | 6 | 1 | 2       | 5 |   |   |                                                 |         | 6 | 1 | 2 | 5 |   |   |   |   |   |
|                     |                                                                                                    |                      |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |   |                                                 |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 8.                  | Iné pohľadávky<br>(335A, 33XA, 371A,<br>373A, 374A, 375A,<br>376A,378A) - 391A                     | 054                  |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |   |                                                 |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|                     |                                                                                                    |                      |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |   |                                                 |         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| B.IV.               | Finančné účty<br>súčet (r. 056 až<br>r. 060)                                                       | 055                  |                       |                   |  |   | 4 | 1 | 8       | 6 | 7 | 2 |                                                 |         | 4 | 1 | 8 | 6 | 7 | 2 |   |   |   |
|                     |                                                                                                    |                      |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |   |                                                 |         |   |   | 4 | 3 | 8 | 5 | 9 | 7 |   |
| B.IV.1.             | Peniaze<br>(211, 213, 21X)                                                                         | 056                  |                       |                   |  |   | 2 | 4 | 6       | 6 |   |   |                                                 |         | 2 | 4 | 6 | 6 |   |   |   |   |   |
|                     |                                                                                                    |                      |                       |                   |  |   |   |   |         |   |   |   |                                                 |         |   |   |   |   |   | 1 | 3 | 3 | 1 |

UVPOD1v11\_6

Súvaha Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 6 2 6 5 1



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                           | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |           | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |           |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------|-------------------------------------------------|-----------|
|                     |                                                                             |                      | 1                     | 2         | 3                                               | 4         |
|                     |                                                                             |                      | Brutto - časť 1       |           | Netto                                           |           |
|                     |                                                                             |                      | Korekcia - časť 2     |           | Netto                                           |           |
| 2.                  | Účty v bankách<br>(221A, 22X +/- 261)                                       | 057                  | 4                     | 1 6 2 0 6 | 4                                               | 1 6 2 0 6 |
|                     |                                                                             |                      |                       |           | 4                                               | 3 7 2 6 6 |
| 3.                  | Účty v bankách<br>s dobou viazanosti<br>dlhšou ako jeden rok<br>22XA        | 058                  |                       |           |                                                 |           |
|                     |                                                                             |                      |                       |           |                                                 |           |
| 4.                  | Krátkodobý finančný<br>majetok<br>(251, 253, 256, 257,<br>25X) - /291, 29X/ | 059                  |                       |           |                                                 |           |
|                     |                                                                             |                      |                       |           |                                                 |           |
| 5.                  | Obstarávaný<br>krátkodobý finančný<br>majetok<br>(259, 314A) - 291          | 060                  |                       |           |                                                 |           |
|                     |                                                                             |                      |                       |           |                                                 |           |
| C.                  | Časové rozlíšenie<br>súčet (r. 062 až<br>r. 065)                            | 061                  | 2                     | 8 3       | 2                                               | 8 3       |
|                     |                                                                             |                      |                       |           |                                                 | 3 0 3     |
| C.1.                | Náklady budúcich<br>období dlhodobé<br>(381A, 382A)                         | 062                  | 2                     | 8 3       | 2                                               | 8 3       |
|                     |                                                                             |                      |                       |           |                                                 |           |
| 2.                  | Náklady budúcich<br>období krátkodobé<br>(381A, 382A)                       | 063                  |                       |           |                                                 |           |
|                     |                                                                             |                      |                       |           |                                                 | 3 0 3     |
| 3.                  | Príjmy budúcich<br>období dlhodobé<br>(385A)                                | 064                  |                       |           |                                                 |           |
|                     |                                                                             |                      |                       |           |                                                 |           |
| 4.                  | Príjmy budúcich<br>období krátkodobé<br>(385A)                              | 065                  |                       |           |                                                 |           |
|                     |                                                                             |                      |                       |           |                                                 |           |

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                            | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>5 |
|---------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                     | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY<br>r. 067 + r. 088 + r. 121   | 066                  | 6 3 8 0 3 6                | 6 1 5 7 1 3                                          |
| A.                  | Vlastné imanie<br>r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087 | 067                  | 5 4 2 3 4 6                | 5 1 1 3 6 8                                          |
| A.I.                | Základné imanie súčet (r. 069 až 072)                        | 068                  | 3 3 1 9 3 9                | 3 3 1 9 3 9                                          |
| A.I.1.              | Základné imanie (411 alebo +/- 491)                          | 069                  | 3 3 1 9 3 9                | 3 3 1 9 3 9                                          |

UVPOD1v11\_7

Súvaha Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 6 2 6 5 1



| Ozna-<br>enie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                     | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>5 |
|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| 2.                 | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely<br>(/-252)                                                                                   | 070                  |                            |                                                      |
| 3.                 | Zmena základného imania +/- 419                                                                                                       | 071                  |                            |                                                      |
| 4.                 | Pohľadávky za upísané vlastné imanie<br>(/-353)                                                                                       | 072                  |                            |                                                      |
| <b>A.II.</b>       | <b>Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)</b>                                                                                         | <b>073</b>           |                            |                                                      |
| A.II.1.            | Emisné ážio (412)                                                                                                                     | 074                  |                            |                                                      |
| 2.                 | Ostatné kapitálové fondy (413)                                                                                                        | 075                  |                            |                                                      |
| 3.                 | Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond)<br>z kapitálových vkladov (417, 418)                                                         | 076                  |                            |                                                      |
| 4.                 | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku<br>a záväzkov (+/- 414)                                                                      | 077                  |                            |                                                      |
| 5.                 | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín<br>(+/- 415)                                                                               | 078                  |                            |                                                      |
| 6.                 | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)                                                        | 079                  |                            |                                                      |
| <b>A.III.</b>      | <b>Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)</b>                                                                                        | <b>080</b>           | 6 6 3 8 8                  | 6 6 3 8 8                                            |
| A.III.1.           | Zákonný rezervný fond (421)                                                                                                           | 081                  | 6 6 3 8 8                  | 6 6 3 8 8                                            |
| 2.                 | Nedeliteľný fond (422)                                                                                                                | 082                  |                            |                                                      |
| 3.                 | Štatutárne fondy a ostatné fondy<br>(423, 427, 42X)                                                                                   | 083                  |                            |                                                      |
| <b>A.IV.</b>       | <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov<br/>r. 085 + r. 086</b>                                                                       | <b>084</b>           | 1 1 1 0 4 1                | 3 5 5 2 7                                            |
| A.IV.1.            | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)                                                                                                 | 085                  | 1 1 1 0 4 1                | 3 5 5 2 7                                            |
| 2.                 | Neuhrazená strata minulých rokov (/-429)                                                                                              | 086                  |                            |                                                      |
| <b>A.V.</b>        | <b>Výsledok hospodárenia za účtovné<br/>obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068<br/>+ r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)</b> | <b>087</b>           | 3 2 9 7 8                  | 7 7 5 1 4                                            |
| <b>B.</b>          | <b>Záväzky<br/>r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118</b>                                                                           | <b>088</b>           | 9 5 6 9 0                  | 1 0 4 3 4 5                                          |
| <b>B.I.</b>        | <b>Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)</b>                                                                                               | <b>089</b>           | 5 1 4 9                    | 3 5 9 0                                              |
| B.I.1.             | Rezervy zákonné dlhodobé (451A)                                                                                                       | 090                  |                            |                                                      |
| 2.                 | Rezervy zákonné krátkodobé<br>(323A, 451A)                                                                                            | 091                  | 5 1 4 9                    | 3 5 9 0                                              |
| 3.                 | Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)                                                                                                 | 092                  |                            |                                                      |
| 4.                 | Ostatné krátkodobé rezervy<br>(323A, 32X, 459A, 45XA)                                                                                 | 093                  |                            |                                                      |
| <b>B.II.</b>       | <b>Dlhodobé záväzky<br/>súčet (r. 095 až r. 105)</b>                                                                                  | <b>094</b>           | 2 1 0 9                    | 9 4                                                  |
| B.II.1.            | Dlhodobé záväzky z obchodného styku<br>(321A, 479A)                                                                                   | 095                  |                            |                                                      |
| 2.                 | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                          | 096                  |                            |                                                      |
| 3.                 | Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)                                                                                               | 097                  |                            |                                                      |

UVPOD1v11\_8

Súvaha Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 6 2 6 5 1



| Ozna-<br>enie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                     | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>5 |
|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| 4.                 | Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A) | 098                  |                            |                                                      |
| 5.                 | Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)                         | 099                  |                            |                                                      |
| 6.                 | Dlhodobé prijaté preddavky (475A)                                                     | 100                  |                            |                                                      |
| 7.                 | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)                                                      | 101                  |                            |                                                      |
| 8.                 | Vydané dlhopisy (473A/-/255A)                                                         | 102                  |                            |                                                      |
| 9.                 | Záväzky zo sociálneho fondu (472)                                                     | 103                  | 2 1 0 9                    | 9 4                                                  |
| 10.                | Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)                         | 104                  |                            |                                                      |
| 11.                | Odložený daňový záväzok (481A)                                                        | 105                  |                            |                                                      |
| <b>B.III.</b>      | <b>Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)</b>                                    | 106                  | 8 8 4 3 2                  | 1 0 0 6 6 1                                          |
| <b>B.III.1.</b>    | <b>Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)</b>   | 107                  | 6 5 8 1 3                  | 8 1 1 7 1                                            |
| 2.                 | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                          | 108                  |                            |                                                      |
| 3.                 | Nevyfakturované dodávky (326, 476A)                                                   | 109                  | 4 8 6                      | 1 0 9 4                                              |
| 4.                 | Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)    | 110                  |                            |                                                      |
| 5.                 | Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)                | 111                  |                            |                                                      |
| 6.                 | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)      | 112                  |                            | 5 2 8 3                                              |
| 7.                 | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)                                       | 113                  | 6 0 7 3                    | 2 5 2 5                                              |
| 8.                 | Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)                                           | 114                  | 3 8 0 1                    | 1 0 5 8 5                                            |
| 9.                 | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)                          | 115                  | 1 2 2 2 6                  | 3                                                    |
| 10.                | Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)                             | 116                  | 3 3                        |                                                      |
| <b>B.IV.</b>       | <b>Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)</b>                    | 117                  |                            |                                                      |
| <b>B.V.</b>        | <b>Bankové úvery r. 119 + r. 120</b>                                                  | 118                  |                            |                                                      |
| <b>B.V.1.</b>      | <b>Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)</b>                                            | 119                  |                            |                                                      |
| 2.                 | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)                                 | 120                  |                            |                                                      |
| <b>C.</b>          | <b>Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)</b>                                     | 121                  |                            |                                                      |
| <b>C.1.</b>        | <b>Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)</b>                                        | 122                  |                            |                                                      |
| 2.                 | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)                                             | 123                  |                            |                                                      |
| 3.                 | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)                                                | 124                  |                            |                                                      |
| 4.                 | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)                                              | 125                  |                            |                                                      |

## Výkaz ziskov a strát (k 31.12.2013)

UVPOD2v09\_1

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01

**VÝKAZ  
ZISKOV A STRÁT**

k 31.12.2013 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa poneschávajú prázdne.  
Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

| A                                                               | B | C | D | E | F | G | H | I | J | K                                                          | L | M | N | O | P | Q | R | S | T | Ú                                                                  | V | X | Y | Z | 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5                                                                                                               | 6 | 7 | 8               | 9 |  |                 |  |  |                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-----------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|-----------------|---|--|-----------------|--|--|--------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Daňové identifikačné číslo                                      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                            |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                                                                 |   |   | Účtovná zvierka |   |  | Účtovná zvierka |  |  | Mesiac Rok                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 0 2 0 2 6 2 6 5 1                                             |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                            |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                                                                 |   |   | x riadna        |   |  | x zostavená     |  |  | Za obdobie                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| IČO                                                             |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                            |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                                                                 |   |   | mimoriadna      |   |  | schválená       |  |  | do                                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 5 8 4 0 0 0 5                                                 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                            |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                                                                 |   |   |                 |   |  |                 |  |  | Bezprostredne predchádzajúce obdobie |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| SK NACE                                                         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                            |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                                                                 |   |   |                 |   |  | (vyznačí sa x)  |  |  | do                                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6 2 . 0 9 . 0                                                   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                            |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                                                                 |   |   |                 |   |  |                 |  |  | 2 0 1 2                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky                         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                            |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                                                                 |   |   |                 |   |  |                 |  |  |                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| D . T r u s t C e r t i f i k a č n á A u t o r i t a , a . s . |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                            |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                                                                 |   |   |                 |   |  |                 |  |  |                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Sídlo účtovnej jednotky                                         |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                            |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                                                                 |   |   |                 |   |  |                 |  |  |                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Ulica                                                           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                            |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                                                                 |   |   |                 |   |  |                 |  |  |                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| P l y n á r e n s k á                                           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                            |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                                                                 |   |   |                 |   |  |                 |  |  |                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Číslo                                                           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                            |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                                                                 |   |   |                 |   |  |                 |  |  |                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7 / c                                                           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                            |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                                                                 |   |   |                 |   |  |                 |  |  |                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| PSČ                                                             |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                            |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                                                                 |   |   |                 |   |  |                 |  |  |                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8 2 1 0 9                                                       |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                            |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                                                                 |   |   |                 |   |  |                 |  |  |                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Obec                                                            |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                            |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                                                                 |   |   |                 |   |  |                 |  |  |                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| B r a t i s l a v a                                             |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                            |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                                                                 |   |   |                 |   |  |                 |  |  |                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Číslo telefónu                                                  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                            |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                                                                 |   |   |                 |   |  |                 |  |  |                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0 2 / 4 4 6 4 4 1 8 8                                           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                            |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                                                                 |   |   |                 |   |  |                 |  |  |                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Číslo faxu                                                      |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                            |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                                                                 |   |   |                 |   |  |                 |  |  |                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 0 2 / 4 4 6 4 4 1 8 8                                           |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                            |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                                                                 |   |   |                 |   |  |                 |  |  |                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| E-mailová adresa                                                |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                            |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                                                                 |   |   |                 |   |  |                 |  |  |                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|                                                                 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                            |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                                                                 |   |   |                 |   |  |                 |  |  |                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Zostavený dňa:                                                  |   |   |   |   |   |   |   |   |   | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: |   |   |   |   |   |   |   |   |   | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky: |   |   |   |   |   |   |   |   |   | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: |   |   |                 |   |  |                 |  |  |                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 1 . 0 1 . 2 0 1 4                                             |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                            |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                                                                 |   |   |                 |   |  |                 |  |  |                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Schválený dňa:                                                  |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                            |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                                                                 |   |   |                 |   |  |                 |  |  |                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| . . . 2 0                                                       |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                            |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |                                                                                                                 |   |   |                 |   |  |                 |  |  |                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**Záznamy daňového úradu**

|                            |                                               |
|----------------------------|-----------------------------------------------|
|                            |                                               |
| Miesto pre evidenčné číslo | Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu |

UVPOD2v09\_2

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 6 2 6 5 1



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                                                                              | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť'                |  |  |  |   |   |   |   |   |   |                                                      |  |  |  |  |   |   |   |   |   |   |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|--|--|--|---|---|---|---|---|---|------------------------------------------------------|--|--|--|--|---|---|---|---|---|---|
|                     |                                                                                                                                        |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 |  |  |  |   |   |   |   |   |   | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |  |  |  |  |   |   |   |   |   |   |
|                     |                                                                                                                                        |                      |                            |  |  |  |   |   |   |   |   |   |                                                      |  |  |  |  |   |   |   |   |   |   |
| I.                  | Tržby z predaja tovaru (604, 607)                                                                                                      | 01                   |                            |  |  |  | 1 | 1 | 3 | 3 | 2 | 6 |                                                      |  |  |  |  | 3 | 1 | 8 | 7 | 7 |   |
| A.                  | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)                                                                     | 02                   |                            |  |  |  | 1 | 1 | 2 | 5 | 4 | 8 |                                                      |  |  |  |  | 2 | 7 | 0 | 5 | 4 |   |
| +                   | Obchodná marža r. 01 - r. 02                                                                                                           | 03                   |                            |  |  |  |   |   |   |   | 7 | 7 | 8                                                    |  |  |  |  |   | 4 | 8 | 2 | 3 |   |
| II.                 | Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07                                                                                                           | 04                   |                            |  |  |  | 4 | 8 | 9 | 7 | 0 | 1 |                                                      |  |  |  |  | 4 | 5 | 0 | 1 | 7 | 7 |
| II.1.               | Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)                                                                           | 05                   |                            |  |  |  | 4 | 8 | 9 | 7 | 0 | 1 |                                                      |  |  |  |  | 4 | 5 | 0 | 1 | 7 | 7 |
| 2.                  | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)                                                                          | 06                   |                            |  |  |  |   |   |   |   |   |   |                                                      |  |  |  |  |   |   |   |   |   |   |
| 3.                  | Aktivácia (účtová skupina 62)                                                                                                          | 07                   |                            |  |  |  |   |   |   |   |   |   |                                                      |  |  |  |  |   |   |   |   |   |   |
| B.                  | Výrobná spotreba r. 09 + r. 10                                                                                                         | 08                   |                            |  |  |  | 3 | 5 | 9 | 1 | 9 | 8 |                                                      |  |  |  |  | 2 | 9 | 0 | 3 | 7 | 7 |
| B.1.                | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)                                                | 09                   |                            |  |  |  |   |   | 5 | 3 | 0 | 4 |                                                      |  |  |  |  |   | 3 | 7 | 4 | 2 |   |
| 2.                  | Služby (účtová skupina 51)                                                                                                             | 10                   |                            |  |  |  | 3 | 5 | 3 | 8 | 9 | 4 |                                                      |  |  |  |  | 2 | 8 | 6 | 6 | 3 | 5 |
| +                   | Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08                                                                                                  | 11                   |                            |  |  |  | 1 | 3 | 1 | 2 | 8 | 1 |                                                      |  |  |  |  | 1 | 6 | 4 | 6 | 2 | 3 |
| C.                  | Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)                                                                                                     | 12                   |                            |  |  |  | 8 | 1 | 5 | 8 | 6 |   |                                                      |  |  |  |  | 6 | 1 | 7 | 0 | 7 |   |
| C.1.                | Mzdové náklady (521, 522)                                                                                                              | 13                   |                            |  |  |  | 5 | 2 | 3 | 9 | 5 |   |                                                      |  |  |  |  | 4 | 0 | 1 | 8 | 4 |   |
| 2.                  | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)                                                                                     | 14                   |                            |  |  |  |   |   | 8 | 2 | 3 | 2 |                                                      |  |  |  |  |   | 8 | 2 | 3 | 2 |   |
| 3.                  | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)                                                                                          | 15                   |                            |  |  |  | 1 | 9 | 2 | 7 | 5 |   |                                                      |  |  |  |  | 1 | 2 | 1 | 6 | 9 |   |
| 4.                  | Sociálne náklady (527, 528)                                                                                                            | 16                   |                            |  |  |  | 1 | 6 | 8 | 4 |   |   |                                                      |  |  |  |  |   | 1 | 1 | 2 | 2 |   |
| D.                  | Dane a poplatky (účtová skupina 53)                                                                                                    | 17                   |                            |  |  |  |   |   |   | 4 | 3 |   |                                                      |  |  |  |  |   |   | 2 | 0 | 6 |   |
| E.                  | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)                                      | 18                   |                            |  |  |  |   |   |   |   |   |   |                                                      |  |  |  |  |   | 5 | 7 | 7 | 5 |   |
| III.                | Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)                                                                              | 19                   |                            |  |  |  |   |   |   |   |   |   |                                                      |  |  |  |  |   |   |   |   |   |   |
| F.                  | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)                                                          | 20                   |                            |  |  |  |   |   |   |   |   |   |                                                      |  |  |  |  |   |   |   |   |   |   |
| G.                  | Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)                                                                          | 21                   |                            |  |  |  |   |   |   | 3 | 3 | 4 |                                                      |  |  |  |  |   |   | 5 | 3 | 9 |   |
| IV.                 | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)                                                                  | 22                   |                            |  |  |  |   |   |   | 5 | 1 | 6 |                                                      |  |  |  |  |   |   |   | 5 | 2 |   |
| H.                  | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)                                                        | 23                   |                            |  |  |  |   |   |   | 3 | 1 | 2 |                                                      |  |  |  |  |   |   | 1 | 0 | 2 |   |
| V.                  | Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)                                                                                        | 24                   |                            |  |  |  |   |   |   |   |   |   |                                                      |  |  |  |  |   |   |   |   |   |   |
| I.                  | Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)                                                                                        | 25                   |                            |  |  |  |   |   |   |   |   |   |                                                      |  |  |  |  |   |   |   |   |   |   |
| *                   | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r.11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 -r. 23 + (-r. 24) - (-r.25) | 26                   |                            |  |  |  | 4 | 9 | 5 | 2 | 2 |   |                                                      |  |  |  |  |   | 9 | 6 | 3 | 4 | 6 |
| VI.                 | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)                                                                                      | 27                   |                            |  |  |  |   |   |   |   |   |   |                                                      |  |  |  |  |   |   |   |   |   |   |

UVPOD2v09\_3

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 6 2 6 5 1



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                                                                                                                                  | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |  |  |  |  |  |   |   |                                                      |   |   |  |  |  |   |   |   |   |   |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|--|--|--|--|--|---|---|------------------------------------------------------|---|---|--|--|--|---|---|---|---|---|
|                     |                                                                                                                                                                                            |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 |  |  |  |  |  |   |   | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |   |   |  |  |  |   |   |   |   |   |
| J.                  | Predané cenné papiere a podiely (561)                                                                                                                                                      | 28                   |                            |  |  |  |  |  |   |   |                                                      |   |   |  |  |  |   |   |   |   |   |
| VII.                | Výnosy z dlhodobého finančného majetku<br>r. 30 + r. 31 + r. 32                                                                                                                            | 29                   |                            |  |  |  |  |  |   |   |                                                      |   |   |  |  |  |   |   |   |   |   |
| VII.1               | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti<br>s podstatným vplyvom (665A)                                                                        | 30                   |                            |  |  |  |  |  |   |   |                                                      |   |   |  |  |  |   |   |   |   |   |
| 2.                  | Výnosy z ostatných dlhodobých cenných<br>papierov a podielov (665A)                                                                                                                        | 31                   |                            |  |  |  |  |  |   |   |                                                      |   |   |  |  |  |   |   |   |   |   |
| 3.                  | Výnosy z ostatného dlhodobého<br>finančného majetku (665A)                                                                                                                                 | 32                   |                            |  |  |  |  |  |   |   |                                                      |   |   |  |  |  |   |   |   |   |   |
| VIII.               | Výnosy z krátkodobého finančného<br>majetku (666)                                                                                                                                          | 33                   |                            |  |  |  |  |  |   |   |                                                      |   |   |  |  |  |   |   |   |   |   |
| K.                  | Náklady na krátkodobý finančný majetok<br>(566)                                                                                                                                            | 34                   |                            |  |  |  |  |  |   |   |                                                      |   |   |  |  |  |   |   |   |   |   |
| IX.                 | Výnosy z precenenia cenných papierov a<br>výnosy z derivátových operácií (664, 667)                                                                                                        | 35                   |                            |  |  |  |  |  |   |   |                                                      |   |   |  |  |  |   |   |   |   |   |
| L.                  | Náklady na precenenie cenných papierov a<br>náklady na derivátové operácie (564, 567)                                                                                                      | 36                   |                            |  |  |  |  |  |   |   |                                                      |   |   |  |  |  |   |   |   |   |   |
| M.                  | Tvorba a zúčtovanie opravných položiek<br>k finančnému majetku +/- 565                                                                                                                     | 37                   |                            |  |  |  |  |  |   |   |                                                      |   |   |  |  |  |   |   |   |   |   |
| X.                  | Výnosové úroky (662)                                                                                                                                                                       | 38                   |                            |  |  |  |  |  | 3 | 5 |                                                      |   |   |  |  |  | 3 | 1 |   |   |   |
| N.                  | Nákladové úroky (562)                                                                                                                                                                      | 39                   |                            |  |  |  |  |  |   |   |                                                      |   |   |  |  |  |   |   |   |   |   |
| XI.                 | Kurzové zisky (663)                                                                                                                                                                        | 40                   |                            |  |  |  |  |  |   |   |                                                      |   |   |  |  |  |   |   |   |   |   |
| O.                  | Kurzové straty (563)                                                                                                                                                                       | 41                   |                            |  |  |  |  |  |   | 2 |                                                      |   |   |  |  |  | 2 | 0 |   |   |   |
| XII.                | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)                                                                                                                                                  | 42                   |                            |  |  |  |  |  |   |   |                                                      |   |   |  |  |  |   |   |   |   |   |
| P.                  | Ostatné náklady na finančnú činnosť<br>(568, 569)                                                                                                                                          | 43                   |                            |  |  |  |  |  | 5 | 2 | 2                                                    |   |   |  |  |  | 5 | 2 | 2 |   |   |
| XIII.               | Prevod finančných výnosov (-) (698)                                                                                                                                                        | 44                   |                            |  |  |  |  |  |   |   |                                                      |   |   |  |  |  |   |   |   |   |   |
| R.                  | Prevod finančných nákladov (-) (598)                                                                                                                                                       | 45                   |                            |  |  |  |  |  |   |   |                                                      |   |   |  |  |  |   |   |   |   |   |
| *                   | Výsledok hospodárenia z finančnej<br>činnosti    r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34<br>+ r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40<br>- r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (-r.45) | 46                   |                            |  |  |  |  |  | - | 4 | 8                                                    | 9 |   |  |  |  | - | 5 | 1 | 1 |   |
| **                  | Výsledok hospodárenia z bežnej<br>činnosti pred zdanením    r. 26 + r. 46                                                                                                                  | 47                   |                            |  |  |  |  |  | 4 | 9 | 0                                                    | 3 | 3 |  |  |  | 9 | 5 | 8 | 3 | 5 |
| S.                  | Daň z príjmov z bežnej činnosti<br>r. 49 + r. 50                                                                                                                                           | 48                   |                            |  |  |  |  |  | 1 | 6 | 0                                                    | 5 | 5 |  |  |  | 1 | 8 | 3 | 2 | 1 |
| S.1.                | - splatná (591, 595)                                                                                                                                                                       | 49                   |                            |  |  |  |  |  | 1 | 6 | 0                                                    | 5 | 5 |  |  |  | 1 | 8 | 3 | 2 | 1 |
| 2.                  | - odložená (+/- 592)                                                                                                                                                                       | 50                   |                            |  |  |  |  |  |   |   |                                                      |   |   |  |  |  |   |   |   |   |   |
| **                  | Výsledok hospodárenia z bežnej<br>činnosti po zdanení    r. 47 - r. 48                                                                                                                     | 51                   |                            |  |  |  |  |  | 3 | 2 | 9                                                    | 7 | 8 |  |  |  | 7 | 7 | 5 | 1 | 4 |
| XIV.                | Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)                                                                                                                                                      | 52                   |                            |  |  |  |  |  |   |   |                                                      |   |   |  |  |  |   |   |   |   |   |
| T.                  | Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)                                                                                                                                                     | 53                   |                            |  |  |  |  |  |   |   |                                                      |   |   |  |  |  |   |   |   |   |   |
| *                   | Výsledok hospodárenia z mimoriadnej<br>činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53                                                                                                                | 54                   |                            |  |  |  |  |  |   |   |                                                      |   |   |  |  |  |   |   |   |   |   |

UVPOD2v09\_4

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01

DIČ 2 0 2 0 2 6 2 6 5 1



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                         |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
| U.                  | Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti<br>r. 56 + r. 57                                   | 55                   |                            |                                                      |
| U.1.                | - splatná (593)                                                                         | 56                   |                            |                                                      |
| 2.                  | - odložená (+/- 594)                                                                    | 57                   |                            |                                                      |
| *                   | Výsledok hospodárenia z mimoriadnej<br>činnosti po zdanení r. 54 - r. 55                | 58                   |                            |                                                      |
| ***                 | Výsledok hospodárenia za účtovné<br>obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]         | 59                   | 4 9 0 3 3                  | 9 5 8 3 5                                            |
| V.                  | Prevod podielov na výsledku hospodárenia<br>spoločníkom (+/- 596)                       | 60                   |                            |                                                      |
| ***                 | Výsledok hospodárenia za účtovné<br>obdobie po zdanení<br>(+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60] | 61                   | 3 2 9 7 8                  | 7 7 5 1 4                                            |

## Cash flow (k 31.12.2013)

### T. Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania

#### PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)

| Ozn.    | Názov položky                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | č.        | Skutoč.<br>bežné obdobie | Minulé<br>obdobie |
|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------------|-------------------|
|         | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>01</b> |                          |                   |
| Z/S     | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                | 02        | 49 030                   | 95 835            |
| A.1.    | <i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou v príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>                                                                                                                                                                          | 03        | 4 531                    | -11 962           |
| A.1.1.  | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                                                                     | 04        |                          | 5 775             |
| A.1.2.  | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť s výnimkou jeho predaja (+)                                                                                                                                                | 05        |                          |                   |
| A.1.3.  | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku                                                                                                                                                                                                                                                                             | 06        |                          |                   |
| A.1.4.  | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 07        |                          |                   |
| A.1.5.  | Zmena stavu opravných položiek                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 08        | 20 508                   | 179               |
| A.1.6.  | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                          | 09        | 20                       | -258              |
| A.1.7.  | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                                   | 10        |                          |                   |
| A.1.8.  | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 11        |                          |                   |
| A.1.9.  | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 12        | -35                      | -31               |
| A.1.10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)                                                                                                                                                                                                | 13        |                          |                   |
| A.1.11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)                                                                                                                                                                                              | 14        | 2                        | 20                |
| A.1.12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)                                                                                                                                                                                                                    | 15        |                          |                   |
| A.1.13. | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)                                                                                                                               | 16        | -15 964                  | -17 647           |
| A.2.    | <i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1. až A.2.4.)</i> | 17        | -73 465                  | -18 425           |
| A.2.1.  | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                       | 18        | -55 174                  | 12 433            |
| A.2.2.  | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                         | 19        | -12 229                  | 18 261            |
| A.2.3.  | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 20        | -6 062                   | -49 119           |
| A.2.4.  | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)                                                                                                                                                                                    | 21        |                          |                   |
|         | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)</b>                                                                                                                                                                      | <b>22</b> | <b>-19 904</b>           | <b>65 448</b>     |
| A.3.    | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                                                                                                                                             | 23        |                          |                   |
| A.4.    | Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                                                                                                                                                  | 24        |                          |                   |
| A.5.    | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností                                                                                                                                                                                                                   | 25        |                          |                   |
| A.6.    | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                                                                                                                       | 26        |                          |                   |
|         | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)</b>                                                                                                                                                                                                                                               | <b>27</b> | <b>-19 904</b>           | <b>65 448</b>     |
| A.7.    | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)                                                                                                                                                                                    | 28        |                          |                   |
| A.8.    | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                                                                                                                    | 29        |                          |                   |
| A.9.    | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                                                                                                                                   | 30        |                          |                   |
|         | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)</b>                                                                                                                                                                                                                                         | <b>31</b> | <b>-19 904</b>           | <b>65 448</b>     |
|         | <b>Peňažné toky z investičných činností</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>32</b> |                          |                   |
| B.1.    | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                                                                                                                    | 33        |                          |                   |
| B.2.    | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                                                                                                                      | 34        |                          |                   |
| B.3.    | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)                                                                                            | 35        |                          |                   |
| B.4.    | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                                                                                         | 36        |                          |                   |
| B.5.    | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                                                                                           | 37        |                          |                   |

|      |                                                                                                                                                                                         |    |         |         |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------|---------|
| C.6. | Prijmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)                                  | 76 |         |         |
| C.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)                                                                                            | 77 |         |         |
| C.8. | Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                                                                                    | 78 |         |         |
| C.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                                                                                                                   | 79 |         |         |
| C.   | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)</b>                                                                                                                     | 80 | 0       | 0       |
| D.   | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A. + B. + C.)</b>                                                                                            | 81 | -19 904 | 65 448  |
| E.   | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)                                                                                                | 82 | 438 577 | 373 150 |
| F.   | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 83 | 418 675 | 438 577 |
| G.   | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)                                                       | 84 | 2       | 20      |
| H.   | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)       | 85 | 418 673 | 438 598 |

|                             |                                                                                                                          |                                                                                     |                                                                                       |
|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Zostavené dňa:<br>31.1.2014 | Podpisový záznam člena<br>statutárneho orgánu účtovnej<br>jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá<br>je účtovnou jednotkou: | Podpisový záznam osoby<br>zodpovednej za zostavenie<br>účtovnej závierky:           | Podpisový záznam osoby<br>zodpovednej za vedenie<br>účtovníctva:                      |
| Schválené dňa:              |                                       |  |  |