

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť ARGUSS, s r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 2. septembra 1993 a do obchodného registra bola zapísaná 3. januára 1994 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 6351/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- činnosť účtovných poradcov,
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov,
- kúpa tovaru za účelom ďalšieho predaja,
- sprostredkovanie nákupu a predaja tovaru,
- poradenská a konzultačná činnosť v oblasti ťažby a spracovania rašeliny, výroby kompostov a pestovateľských substrátov,
- rekultivácia a úprava území, geochemia, sanácia pôd, zemín, kalov a vôd kontaminovaných ropnými a inými cudzorodými látkami,
- inžinierska činnosť v oblasti životného prostredia
- poradenská, konzultačná činnosť v odpadovom hospodárstve
- podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi
- výroba kompostov a substrátov
- odber vzoriek odpadov, zabezpečovanie analýz odpadov, ich zhromažďovanie, preprava, skladovanie, zber, výkup, triedenie, úprava a spracovanie
- zhromažďovanie odpadov, ich preprava, skladovanie, zber, výkup
- sanácia pôd, zemín, kalov, vôd, stavieb a zariadení, kontaminovaných ropnými látkami a cudzorodými látkami biologickou dekontamináciou BIOREM 93
- cestná doprava
- rekultivačné a sadovnícke práce
- podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom
- dokončovacie a stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- čistiace, upratovacie a sťahovacie služby
- údržba motorových vozidiel bez zásahu do motorickej časti vozidla
- výroba jednoduchých výrobkov z kovov
- čistenie kanalizačných systémov

3. Počet zamestnancov

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

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	36	34
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	43	33
počet vedúcich zamestnancov	6	6

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 28. marca 2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 14. júna 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 4. novembra 2013.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 28. marca 2013 schválilo ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013. Ing. Annu Bezákovú.

aud. 4.9.2014

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť ARGUSS s.r.o., nie je súčasťou žiadneho konsolidovaného celku.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

V bežnom účtovnom období nedošlo k oprave chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

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

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	8 až 12	lineárna	8,3 až 12,5
Dopravné prostriedky	4 až 6	degresívna	16 až 30
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Zásoby – účtuje sa o nich spôsobom A.

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

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

audit 4.4.2014 TC

(h) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(i) Odložené dane

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

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

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(k) Dotácie zo štátneho rozpočtu

V účtovnom roku neboli poskytnuté žiadne dotácie na majetok

(l) Prenájom (lízing)

Majetok prenášaný na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

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

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

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

(m) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(n) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Audit 4.4.1014

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách č.1 a č.2

Tabuľka č.1

<i>Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku</i>							
<i>31.12.2013</i>							
Bežné účtovné obdobie							
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	g	h	i	j
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	27 223	441 001	1 103 031		11 633	0	1 582 888
Prírastky	0		108 741	0	108 741	0	217 482
Úbytky	0		41 941	0	108 907	0	150 848
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	27 221	441 001	1 169 831	0	11 467	0	1 649 520
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	134 957	896 865	0	0	0	1 031 822
Prírastky	0	22 691	131 533	0	0	0	154 224
Úbytky	0	0	41 941	0	0	0	41 941
Stav na konci účtovného obdobia	0	157 648	986 457	0	0	0	1 144 105
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	27 223	306 044	206 166	0	11 633	0	551 066
Stav na konci účtovného obdobia *	27 221	283 353	183 374	0	11 467	0	505 415

Tabuľka č. 2

audH 9.7.2014 5

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2012

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	g	h	i	j
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	27 223	441 001	1 112 146	10 105	0	0	1 590 475
Prírastky	0	0	31 600	39 788	0	0	71 388
Úbytky	0	0	40 715	38 260	0	0	78 975
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	27 223	441 001	1 103 031	11 633	0	0	1 582 888
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	112 266	829 894	0	0	0	942 160
Prírastky	0	22 691	107 686	0	0	0	130 377
Úbytky	0	0	40 715	0	0	0	40 715
Stav na konci účtovného obdobia	0	134 957	896 865	0	0	0	1 031 822
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	27 223	328 735	282 252	10 105	0	0	648 315
Stav na konci účtovného obdobia	27 223	306 044	206 166	11 633	0	0	551 066

2. Zásoby

Na zásoby sa k 31.12.2013 netvorila opravná položka.

Na základe vykonanej inventúry zásob k 31.12.2013 neboli zistené žiadne úbytky, prírastky ani škody na zásobách. Úžitková hodnota zásob sa neznížila. Na zásoby nie je zriadené záložné právo.

Spoločnosť časť zásob tovaru Biothys použila pre vlastnú spotrebu. Náklady na vlastnú spotrebu boli zaúčtované v obstarávacej cene na účte 501 032 vo výške 10,60 €, jednalo sa o 6 ks spray na toaletách stredísk Lok a Bratislava. Fyzická inventúra zásob bola vykonaná 7.1.2014

3. Pohľadávky

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

Audit 4.4. 2014 D. G. E.

Bežné účtovné obdobie (rok 2013)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 31.12.2012	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	1 914	4 120	1 914	0	4 120
Iné pohľadávky	0		0	0	0
Pohľadávky spolu	1 914	4 120	1 914	0	4 120

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

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 182	0	6 182
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	6 182	0	6 182
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	192 175	48 768	240 943
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	800	0	800
Krátkodobé pohľadávky spolu	192 975	48 768	241 743

4. Finančné účty

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	310 445	23 722
Bežné bankové účty	12 567	5 647
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	323 012	29 369

audet 9.4.2014 *[signature]*

5. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	19 180	20 178
Nájomné, predplatné, reklama	5 074	6 677
Ostatné-poistenie HP+PZP+INÉ	12 342	13 501
Orange, Slovak Telekom, SPP	1 764	
Spolu	19 180	20 178

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Informácia o rozdelení zisku

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

	2012
Účtovný zisk po zdanení	273 986
Výplata podielov spoločníkom	89 700
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	184 286

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách č.1 a č.2

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2012				k 31. 12. 2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	13 980	17 083	13 980	0	17 083
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	11 496	14 769	11 496		14 769
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	2 274	2 274	2 274	0	2 274
Rezerva na emisie	0		0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	13 770	17 043	13 770	0	17 043
Ostatné rezervy krátkodobé					
vy účtovanie služieb k nájmu	200	0	200		0
Iné-odber vody Lok H.Majer	10	40	10	0	40
	210	40	210	0	40

Vytvorená rezerva z predpokladaného zvýšenia spotreby vody za 12/2013 na prevádzke Lok Horný Majer.

Tabuľka č.2

audit 4.4.2014

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	31.12.2011				31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	14 720	13 980	1 470	0	13 980
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	12 256	11 496	12 256	0	11 496
závierky a zostavenie daňového priznania	2 274	2 274	2 274	0	2 274
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	14 530	13 770	14 530	0	13 770
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
vyúčtovanie služieb k nájmu	150	200	150		200
Iné-odber vody Lok	40	10	40		10
	190	210	190	0	210
Nevyfakturované dodávky majetku				0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	190	210	190	0	210

3. Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Závazky po lehote splatnosti	68 693	74 101
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	187 035	131 582
Krátkodobé záväzky spolu	255 728	205 683
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	50 107	51 654
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	50 107	51 654
Dlhodobé záväzky spolu	50 107	51 654

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481).

Spoločnosť má v rámci dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančného leasingu a to: osobné auto Honda CHV, technologické zariadenia Drtič UHTNA a Magnetický separátor, dve nákladné auta Iveco

Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Audit 9.4.2014
M.C.

Názov položky	31. 12. 2013			31. 12. 2012		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	50 059	38 349		51 208	40 730	
Finančný náklad	3 156	2 259		3 457	1 558	
Spolu	53 215	40 608	0	54 665	42 288	0

4. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 658	2 209
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 537	1 505
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>1 537</i>	<i>1 505</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>1 162</i>	<i>1 056</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 033	2 658

5. Odložený daňový záväzok

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	34 134	-35 938
– zdaniteľné	466 727	-539 433
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-432 593	503 495
– odpočítateľné	91	
– zdaniteľné	0	
Sadzba dane z príjmov (v %)	91	
	22	23
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	-7 489	-8 266
Zmena odloženého daňového záväzku	-776	-1096
Zaúčtovaná ako náklad	-776	-1 096

Suma odloženého daňového záväzku súvisí s výšou ZC účtovnou v porovnaní s ZC daňovou.
Použitie sadzby dane 19 % alebo 22 % súvisí so zmenou sadzby dane a má vplyv aj na výpočet odloženej dane.

6. Bankové úvery

auditor 4. 4. 2014

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Iné finanč.spoločnosti	EUR			14 398	0
Bankový úver	EUR			0	
Bankový úver	EUR				0
				<u>14 398</u>	<u>0</u>
Krátkodobé bankové úvery					
			mesačne		
Bank.úver-kontokorent TB	EUR	7	(revolving)	160 636	152 932
Bank.úver-kontokorent VÚB	EUR	6,95			0
Iné finančné spoločnosti	EUR	0	mesačne	7 833	1 540
				<u>168 469</u>	<u>154 472</u>

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	71 964	93 357
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	71 964	93 357
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Ostatné-prenájom platený dopredu		0
Spolu	<u>71 964</u>	<u>93 357</u>

Rozpustenie dotácií z Recyklačného fondu na obstaranie dlhodobého hmotného majetku je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Informácie o čistom obrate

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 579 854	1 531 896
Tržby za tovar	108	26
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	22 177	21 621
Čistý obrat spolu	<u>1 602 139</u>	<u>1 553 543</u>

Audit 4.4.2014
26

Názov položky	2013	2012
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	22 177	21 621
Dotácie na hospodársku činnosť		0
Odpísané pohľadávky a ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	785	81
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	21 392	21 540

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

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

Názov položky	2013	2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	356 113	413 277
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>4 904</i>	<i>3 304</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	2 274	2 274
Iné uisťovacie audítorské služby-certifikačný audit ISO	2 630	1 030
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>351 209</i>	<i>409 973</i>
Mýtné poplatky	14 620	15 274
Doprava	57 973	54 253
Nájomné	37 702	37 929
pevné linky, mobil.operátor,internet	16 652	16 079
Náklady na inzerciu, reklamu	874	1 717
Právne a ekonomické poradenstvo	1 660	9 129
strážna služba	19 004	19 123
odpadové poradenstvo	0	18 405
externý zber el.šrotu	27 955	36 742
opravy	31 073	35 396
cestovne	18 238	13 130
reprezentačné	3 330	4 701
skládky	55 397	112 685
Ostatné,spaľovňa,analýzy,poštovne,školenia....	66 731	35 410
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	32 436	41 611
zmluvné a ostatné pokuty a penále	406	1 614
odpis pohľadávky daňový	960	9 655
poistenie majetku(HP+PZP+Iné)	29 410	28 282
členské príspevky	1 660	2 060
Finančné náklady, z toho:	21 675	19 787
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	55	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>21 620</i>	<i>19 787</i>
Nákladové úroky	18 063	16 285
Bankové poplatky	3 557	3 502

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Audit 4. 4. 2014

Názov položky	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	443 587		100,00 %	342 324		100,00 %
teoretická daň		102 025	23,00 %		65 042	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	9 448	2 173	0,49 %	11 587	2 202	0,64 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-10	-2	0,00 %	-6	-1	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	453 025	104 196	23,49 %	353 905	67 243	19,64 %
Splatná daň z príjmov		104 196	23,49 %		67 243	19,64 %
Odložená daň z príjmov		-776	-0,17 %		1 096	0,32 %
Celková daň z príjmov		103 420	23,31 %		68 339	19,96 %

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

Po 31. decembri 2013 nastali žiadne udalosti, ktoré by mali na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

L. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2013)				
	Stav k 31.12.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 640	0	0	0	6 640
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	273 986	0	0	273 986
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	89 700	0	-89 700
Výplata podielov spoločníkom					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	273 986	340 167	-273 986	0	340 167
Výplatené dividendy	0	0	0	0	0
Spolu	281 290	614 153	-184 286	0	531 757

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

audít 4.4.2014

[Signature]

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2012)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	31.12.2011				31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 640	0	0	0	6 640
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	343 707	273 986	343 707	0	273 986
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Spolu	351 011	273 986	343 707	0	281 290

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 340 167,- EUR rozhodne valné zhromaždenie najneskôr do 31.05.2014.

M. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

	k 31.12.2013	k 31.12.2012
	v €	v €
Z. Výsledok hospodárenia pred zdanením	443 587	342 325
A.1. Úpravy o nepeňažné operácie		
A.1.1 Odpis dlhodobého neobežného majetku	154 224	108 839
A.1.2 Odpis pohľadávky	-377	0
A.1.3 Opravné položky	2 206	-2 055
A.1.4 Zmena stavu rezerv	3 103	-740
A.1.5 Zmena stavu zostatkov časového rozlíšenia aktív	998	1 157
A.1.6 Zmena stavu zostatkov časového rozlíšenia pasív	-21 393	-21 654
A.1. Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z prevádzkovej činnosti	138 761	85 547
A.2. Vplyv zmien pracovného kapitálu		
A.2.1 Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-46 862	24 198
A.2.2 Zmena stavu krátkodobých záväzkov z prev. činnosti	19 918	17 233
A.2.3 Zmena stavu zásob	149	1 433
A.2. Zmena stavu pracovného kapitálu	-26 795	42 864
A.1. Zaplatené dane	-81 398	-16 215
A.2. Zmena stavu odloženej dane	-777	1 097
A.3. Zisk z predaja neobežného majetku	8 558	-8 917
A.4. Výdavky mimoriadneho charakteru z prevádzkovej činnosti	-3 937	395
A* Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	34 412	104 771
B.1. Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.1 Výdaje spojené s obstaraním dlhodobého majetku	-115 506	-31 600
B* Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-115 506	-31 600
C* Čisté peňažné toky po financovaní investícií	-81 094	73 171
D. Peňažné toky z finančných činností		
D.1. Peňažné toky z prijatých úverov	14 395	-30 187
D.2. Peňažné toky z prijatej dotácie pre rok 2011	-21 539	-21 539
D.3. Zmena stavu dlhodobých pohľadávok	0	1 660
D.4. Zmena stavu dlhodobých záväzkov	-2 006	-30 377
D.5. Zmena stavu dlhodobých záväzkov voči spoločníkovi	30 000	-7 520
D.6. Zmena stavu vo vlastnom imaní - výplata dividend	-89 700	-343 707
D* Čisté peňažné toky z finančných činností	-68 850	-431 670
E. peňažné toky z mimoriadnych činností	0	0
Celkové zvýšenie peňažných prostriedkov	293 644	-16 173
Peňažné prostriedky a ekvivalenty k 1.1.	29 369	45 542
Peňažné prostriedky a ekvivalenty k 31.12.	323 012	29 369

auditor 4.4.2014