

## **1. INFORMÁCIE O Ú TOVNEJ JEDNOTKE**

Spolo nos Geosolix s.r.o. je spolo nos s ru ením obmedzeným, ktorá bola založená d a 19/08/2010. D a 07/09/2010 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel s.r.o., vložka 66423/B. Spolo nos sídli v Bratislave, Lazaretská 8, Slovenská republika, identifikačné číslo 45721904.

V priebehu ú tovného obdobia neboli uskuto néné žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom činnosti (veľkoobchod).
2. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu.
3. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby.
4. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb.
5. činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov.
6. Výroba a dodávka elektriny vyrobenej z obnoviteľných zdrojov výrobným zariadením s celkovým inštalovaným výkonom do 1 MW, ak ide o výrobu a dodávku elektriny v solárnych zariadeniach.

Spolo nos neevidovala k 31.12.2013 žiadnych zamestnancov.

Informácie o zložení spoločníkov ku dnu, ku ktorému sa zostavuje ú tovná závierka a o zložení spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu ú tovného obdobia

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Greither Management AG, Rätenbergstr. 26, Kirchberg/SG CH-9533, Švajčiarsko	5 000	100	100	100
<b>Spolu</b>	<b>5 000</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

členovia ztatutárnych orgánov k 31.12.2013:

Konatelia
Peter Greither, Rätenbergstr. 26, Kirchberg/SG CH-9533, Švajčiarsko
Prokúra
Philip Hjelmér, Hadlaubstr. 63, Zurich CH-8006, Švajčiarsko
Béatrice Hutter, Im Schuelacher 4, Breite 8309, Švajčiarsko
Ullrich Kranzer, Feldeggstr. 28, Zurich 8008, Švajčiarsko

Spolo nos nemá organizačnú zložku v zahraničí.

## **2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE Ú TOVNEJ ZÁVIERKY**

Ú tovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve znení neskorších predpisov za predpokladu nepretritého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna ú tovná závierka.

Ú tovná závierka spoločníkmi za predchádzajúce ú tovné obdobie, t.j. k 31.12.2012 bola schválená valným zhromaždením spoločníkmi dňa 26/07/2013.

### **3. POUĎITÉ Ú TOVNÉ ZÁSADY A METÓDY**

Ú tovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2013 a 2012 sú nasledovné:

#### **a) Dlhodobý hmotný majetok**

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou prácou alebo sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady.

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

#### **Odpisovanie**

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisová sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	20	5%	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	6	16,66%	lineárna

V prípade prechodného zníženia účtíkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej účtíkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

#### **b) Finančné úcty**

Finančné úcty tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch, cenné papiere určené na obchodovanie, dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do doby splatnosti, vlastné akcie, vlastné dlhopisy a ostatné realizovateľné cenné papiere.

#### **c) Pohľadávky**

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

#### **d) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

#### **e) Záväzky**

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

#### **f) Rezervy**

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

**g) Vlastné imanie**

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výzke zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio.

**h) Transakcie v cudzích menách**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepoítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným 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, prepoítavajú 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 prepoítavajú 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 na menu euro neprepoítavajú.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepoítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

**i) 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.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

**j) Daň z príjmu**

Náklad na daň z príjmov sa poíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasné neuznané náklady a nezdanované výnosy.

**Informácie o údajoch na strane aktív súvahy****4. DLHODOBÝ MAJETOK**

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku:

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1.1.2013 do 31.12.2013 a za porovnatelné obdobie od 1.1.2012 do 31.12.2012 je uvedený v nasledovných tabuľkách.

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné útočné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a očné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku útočného obdobia	150 000	670 840	2 058 637						2 879 477
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci útočného obdobia	150 000	670 840	2 058 637	0	0	0	0	0	2 879 477
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku útočného obdobia		89 448	274 486						363 934
Prírastky		44 724	137 243						181 967
Úbytky									0
Stav na konci útočného obdobia	0	134 172	411 729	0	0	0	0	0	545 901
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku útočného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci útočného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku útočného obdobia	150 000	581 392	1 784 151	0	0	0	0	0	2 515 543
Stav na konci útočného obdobia	150 000	536 668	1 646 908	0	0	0	0	0	2 333 576

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a očné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku útočného obdobia	150 000	704 837	2 162 966						3 017 803
Prírastky									0
Úbytky		33 997	104 329						138 326
Presuny									0
Stav na konci útočného obdobia	150 000	670 840	2 058 637	0	0	0	0	0	2 879 477
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku útočného obdobia		46 989	144 197						191 186
Prírastky		42 459	130 289						172 748
Úbytky									0
Stav na konci útočného obdobia	0	89 448	274 486	0	0	0	0	0	363 934
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku útočného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci útočného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku útočného obdobia	150 000	657 848	2 018 769	0	0	0	0	0	2 826 617
Stav na konci útočného obdobia	150 000	581 392	1 784 151	0	0	0	0	0	2 515 543

**5. POH ADÁVKY**

Informácie o vekovej ztruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločnostiam, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	9 231		9 231
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločnostiam, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	393		393
Iné pohľadávky			0
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>9 624</b>	<b>0</b>	<b>9 624</b>

Pohľadávky pod a zostatkovú dobu splatnosti	Bežné úrovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce úrovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	9 624	6 065
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>9 624</b>	<b>6 065</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok a 0 päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**6. FINANČNÉ ÚSTY**

Informácie o finančných ústoch:

Názov položky	Bežné úrovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce úrovné obdobie
Pokladnica, ceniny		
Bežné bankové účty	505 076	651 733
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>505 076</b>	<b>651 733</b>

**7. ASOVÉ ROZLIŠENIE**

Informácie o významných položkách asového rozlíšenia

Opis položky asového rozlíšenia	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	180	0
Služby 01-06/2014	180	
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

**Údaje o údajoch na strane pasív súvahy****8. VLASTNÉ IMANIE**

Základné imanie spoločnosti je zložené z podielov plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 5 000 EUR.

Informácie o rozdelení ú tovného zisku alebo o vysporiadaní ú tovej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Ú tovný zisk	
<b>Rozdelenie ú tovného zisku</b>	<b>Bežné ú tovné obdobie</b>
Pridel do zákonného rezervného fondu	
Pridel do ztatutárnych a ostatných fondov	
Pridel do sociálneho fondu	
Pridel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločnosti, členom	
Iné	
Spolu	0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Ú tovná strata	-115 527
<b>Vysporiadanie ú tovej straty</b>	<b>Bežné ú tovné obdobie</b>
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo ztatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločnosťami	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-115 527
Iné	
Spolu	-115 527

## Informácie o zmenách vlastného imania

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu útovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

Položka vlastného imania	Bežné útovné obdobie				
	Stav na začiatku útovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci útovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových úastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zliu, ení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Ľtatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	-166 793	-115 527			-282 320
Výsledok hospodárenia bežného útovného obdobia	-115 527	-97 711		-115 527	-97 711
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	-277 320	-213 238	0	-115 527	-375 031

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu bezprostredne predchádzajúceho útovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce útovné obdobie				
	Stav na začiatku útovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci útovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových úastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zliu, ení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Ľtatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	-60 165	-106 628			-166 793
Výsledok hospodárenia bežného útovného obdobia	-106 628	-115 527		-106 628	-115 527
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0
Spolu	-161 793	-222 155	0	-106 628	-277 320

Valné zhromaždenie spoločnosti, ktoré sa konalo dňa 26/07/2013, schválilo použitie straty za rok 2012.

Vedenie spoločnosti navrhuje presunúť stratu za rok 2013 na účet 429-Neuhradená strata minulých rokov.

**9. REZERVY**

Informácie o rezervách za bežné ú tovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabu ke:

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie				
	Stav na začiatku ú tovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zruzenie	Stav na konci ú tovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	36 600	31 600	28 210	8 390	31 600
Poradenské a manažérske služby	35 000	30 000	26 610	8 390	30 000
Daňové priznanie	1 000	1 000	1 000		1 000
Ú tovná závierka	600	600	600		600
					0
					0

Informácie o rezervách za bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabu ke:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku ú tovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zruzenie	Stav na konci ú tovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	179 925	36 600	41 600	138 325	36 600
Poradenské a manažérske služby	178 325	35 000	40 000	138 325	35 000
Daňové priznanie	1 000	1 000	1 000		1 000
Ú tovná závierka	600	600	600		600
					0
					0

**10. ZÁVÄZKY**

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	40 841	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 046	84 417
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>41 887</b>	<b>84 417</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok a 0 pä rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad pä rokov	3 150 000	3 329 644
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>3 150 000</b>	<b>3 329 644</b>

**11. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY**

V zmysle Zákona o správe daní a poplatkov a ostatných zákonov z oblasti daňového práva môžu byť v spoločnosti vykonané kontroly daňových priznaní späťne za obdobie 5 rokov. V dôsledku toho sú k 31.12.2013 daňové priznania spoločnosti za roky 2009 a 2013 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly. K závierkovému dňu spoločnosť nevie stanoviť dopad prípadných kontrol na finančné povinnosti spoločnosti.

**12. VÝNOSY A NÁKLADY****Tržby**

Informácie o tržbách za vlastné výkony a tovar pod a jednotlivých segmentov, t.j. pod a typov výrobkov a služieb, a pod a hlavných teritórií sú uvedené v tabu ke:

Oblas odbytu	Vyrobená elektrická energia		Služby		Ostatné tržby	
	Bejné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie	Bejné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie	Bejné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovenská republika	336 409	354 155				
Spolu	336 409	354 155	0	0	0	0

**Náklady**

Informácie o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku innos, finančných a mimoriadnych nákladoch sú uvedené v nasledujúcej tabu ke:

Názov položky	Bejné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	100 553	146 832
Náklady vo i auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	0	0
náklady za overenie individuálnej ú tovej závierky	0	0
iné úis ovacie auditorské služby	0	0
súvisiace auditorské služby	0	0
daové poradenstvo	0	0
ostatné neauditorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	100 553	146 832
Nájomné	1 200	1 200
Údržba areálu	0	1 400
Služby materskej spoločnosti	83 212	38 020
Ekonomické služby	5 046	4 842
Právne služby	11 095	9 280
Opravy a údržovanie	0	70 380
Ostatné	0	21 710
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej innosti, z toho:</b>	182 130	172 781
Odpisy	181 967	172 748
Ostatné	163	33
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	150 622	150 069
Kurzové straty, z toho:	0	0
kurzové straty ku d u, ku ktorému sa zostavuje ú tovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	150 622	150 069
Nákladové úroky	150 000	150 000
Bankové poplatky	622	69
<b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>	0	0

**Transformácia ú tovného hospodárskeho výsledku na základ dane**

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázananej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabu ke:

Názov položky	Bejné ú tovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie		
	Základ dane	da	da v %	Základ dane	da	da v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-97 708	x	x	115 527	x	x
teoretická da	x	-22 473	23%	x	21 950	19%
Daovo neuznané náklady	116 787	26 861	-27%	0	0	0%
Výnosy nepodliehajúce dani	-19	-4	0%	-176 000	-33 440	-29%
Umorenie daovej straty	-19 060	-4 384	4%	0	0	0%
<b>Spolu</b>	0	0	0%	-60 473	-11 490	-10%
Splátná da z príjmov	x	0	0%	x	0	-10%
Odložená da z príjmov	x	0	0%	x	0	0%
Celková da z príjmov	x	0	0%	x	0	-10%

**13. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE Ú TOVNÁ ZÁVIERKA**

Po 31.12.2013 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto ú tovej závierke.