

**Poznámky
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2013**

v ☐ - eurocentoch

x - celých eurách

Za období od

mesiac	
0	1

rok

2	0	1	3
---	---	---	---

do

mesiac	
1	2

rok

2	0	1	3
---	---	---	---

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

0	1
---	---

2	0	1	2
---	---	---	---

 do

1	2
---	---

2	0	1	2
---	---	---	---

Dátum vzniku účtovnej jednotky

1	7
---	---

0	3
---	---

2	0	0	3
---	---	---	---

Účtovná závierka

*)

x	- riadna
	- mimoriadna
	- priebežná

Účtovná závierka

X	– zostavená
	– schválená

IČO

3	5	8	5	4	0	8	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	7	3	4	1	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Kód SK NACE

6	4
---	---

9	2
---	---

,

0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

[illegible]

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

[illegible]

Číslo

2	9	/	A				
---	---	---	---	--	--	--	--

PSČ

8	1	1	0	6
---	---	---	---	---

Názov obce[illegible]

Číslo telefónu

0			
---	--	--	--

 /

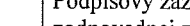
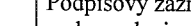
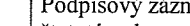
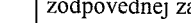
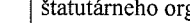
--	--	--	--	--	--	--	--

Číslo faxu

[illegible]

E-mailová adresa

[illegible]

Zostavené dňa: 31.3.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účetníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účetnej závierky: 	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: 
Schválené dňa:			

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť LOGRACO, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 17. marca 2003 a do obchodného registra bola zapísaná 24. marca 2003 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 3101/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

– poskytovanie úverov.

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	9	9
Štáv zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	9	8
počet vedúcich zamestnancov	1	1

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 30. septembra 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2013 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
THE CIRCLE INVESTMENT GROU	829 850	4,41	4,41	-
STRATONI LIMITED	17 957 954	95,41	95,41	
Roman Teťák	33 194	0,18	0,18	

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nezahrňa do konsolidovanej účtovnej závierky.

E. 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.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	8 až 12	lineárna	8,3 až 12,5
Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	16 až 30
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

(d) Zásoby

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(e) Zákazková výroba

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(g) 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.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(i) 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.

(j) 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.

(k) Záväzky

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

(l) 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.

Spoločnosť sa rozhodla nekalkulovať a neučtovať o odloženej daňovej pohľadávke z titulu umorenia daňovej straty v budúcnosti dosiahnutej za zdaňovacie obdobie - rok 2011 a rok 2012.

(m) 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.

(n) Emisné kvóty

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(p) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníka, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníka, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastníka.

(q) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(s) 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.

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.

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.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(t) 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.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012:

Lograco, a. s.									
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku									
31.12.2013									
Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 108	168 622	0	0	0	0	0	174 730
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	10 846	0	0	0	0	0	10 846
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 108	157 776	0	0	0	0	0	163 884
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 266	164 785	0	0	0	0	0	166 051
Prírastky	0	304	2 629	0	0	0	0	0	2 933
Úbytky	0	0	10 845	0	0	0	0	0	10 845
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 570	156 569	0	0	0	0	0	158 139
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 842	3 837	0	0	0	0	0	8 679
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 538	1 207	0	0	0	0	0	5 745

Lograco, a. s.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2012

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 108	168 622	0	0	0	0	0	174 729
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 108	168 622	0	0	0	0	0	174 729
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	961	145 610	0	0	0	0	0	146 571
Prírastky	0	305	19 175	0	0	0	0	0	19 480
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 266	164 785	0	0	0	0	0	166 051
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 147	23 012	0	0	0	0	0	28 158
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 842	3 837	0	0	0	0	0	8 678

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012:

Lograco, a. s.
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2013

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové cenné papiere a podieľy v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podieľy v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľy	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	12 866 145	1 292 625	1 227	292 141	801 927	0	0	0	15 254 065
Prírastky	2 725 362	1 352 948	145	317 310	99 921	0	0	0	4 495 686
Úbytky	4 008 866	1 578 298	1 372	95 000	0	0	0	0	5 683 536
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	11 582 641	1 067 275	0	514 451	901 848	0	0	0	14 066 215
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	11 223	0	0	0	0	0	0	0	11 223
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	11 223	0	0	0	0	0	0	0	11 223
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	12 854 922	1 292 625	1 227	292 141	801 927	0	0	0	15 242 842
Stav na konci účtovného obdobia	11 571 418	1 067 275	0	514 451	901 848	0	0	0	14 054 992

Lograco, a. s.
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2012

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	14 031 091	1 619 406	1 372	0	1 014 504	0	0	0	16 666 373
Prírastky	3 270 838	1 026 168	0	292 141	209 913	0	0	0	4 799 060
Úbytky	4 435 784	1 352 949	145	0	422 490	0	0	0	6 211 368
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	12 866 145	1 292 625	1 227	292 141	801 927	0	0	0	15 254 065
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	11 223	0	0	0	0	0	0	0	11 223
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	11 223	0	0	0	0	0	0	0	11 223
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	14 031 091	1 619 406	1 372	0	1 014 504	0	0	0	16 666 373
Stav na konci účtovného obdobia	12 854 922	1 292 625	1 227	292 141	801 927	0	0	0	15 242 842

Výška vlastného imania k 31. decembru 2013 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky					
SANDROCK, a.s.	100	100	-367 023	-6 757	0
TESTAV SK, a.s.	100	100	11 223	-24 586	0
DEMASTAV, a.s.	100	100	62 431	18	62 431
EUROHOTEL, a.s.	96,6	96,6	11 895 803	-1 327 205	11 491 820
VEGGA, s.r.o.	100	100	17 167	-131	17 167
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky					
HVT, s.r.o.	49	49	2 178 155	-459 906	1 067 275
Hotely a penzióny, a.s.	50	50	-1 876 658	-642 620	0
Pridružené podniky					
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely výkonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
-	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu					12 638 693

Hodnoty vlastného imania a výsledky hospodárenia UJ v spoločnostiach sú uvedené na základne predbežných účtovných závierok k 31.12.2013, okrem spoločnosti TESTAV SK, a.s. v likvidácii. Táto spoločnosť má uvedené hodnoty základného imania a výsledky hospodárenia UJ na základe účtovných závierok k 31.12.2012.

Spoločnosť TESTAV SK, a.s. v likvidácii bola na základe Zápisnice o rozhodnutí jediného akcionára zo dňa 16.9.2013 a so súhlasom Daňového úradu Bratislava I zo dňa 15.1.2014 vymazaná z obchodného registra k 31.1.2014.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2012 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2012 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2012)				
	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky					
SANDROCK, a.s.	100	100	-359 632	-48 711	0
TESTAV SK, a.s.	100	100	11 223	-24 586	0
DEMASTAV, a.s.	100	100	62 414	35	62 414
EUROHOTEL, a.s.	96,6	96,6	13 224 308	-1 570 076	12 775 209
VEGGA, s.r.o.	100	100	17 298	-77	17 298
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky					
HVT, s.r.o.	49	49	2 638 061	-666 912	1 292 625
Hotely a penzióny, a.s.	50	50	-1 234 037	-729 594	0
Pridružené podniky					
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
KINEX, a.s.	0,1	0,1			1 227
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
-	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu					14 148 773

Spoločnosť KINEX, a.s. nám nepredložila účtovné výkazy za obdobie roka 2012, nakoľko v priebehu roka 2013 sme tieto akcie predali. Z tohto dôvodu sme tento dlhodobý finančný majetok precenili na reálnu hodnotu predaných akcií v r. 2013.

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobía	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobía
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov	87 167	7 500			94 667
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					0
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane	1 006 901	409 731	95 000		1 321 632
Do splatnosti do jedného roka vrátane					0
Dlhodobé pôžičky spolu	1 094 068	417 231	95 000	0	1 416 299

3. Zásoby

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto položku.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto položku.

5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre túto položku.

6. Pohľadávky

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2013)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 1.1.2013	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	725 071	5 647	82 985	0	647 733
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	725 071	5 647	82 985	0	647 733

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	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	15 510 960	5 380 845	20 891 805
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	75	0	75
Iné pohľadávky	215 599	11 487	227 086
Krátkodobé pohľadávky spolu	15 726 634	5 392 332	21 118 966

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

Pohľadávky k 31.12.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	13 938 545	4 706 386	18 644 931
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	3 923 458	200 448	4 123 906
Krátkodobé pohľadávky spolu	17 862 003	4 906 834	22 768 837

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481) a čistá hodnota zákazky (účet 316). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4. a informácie o čistej hodnote zákazky v časti F.4. a F.5.

Na pohľadávky nie je zriadené záložné právo.

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie (2013)	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	x	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	10 000 000

7. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	2 724	4 503
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	258 716	9 303
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	261 440	13 806

8. Krátkodobý finančný majetok

Pre uvedenú položku nemá spoločnosť obsahovú náplň.

9. Opravná položka ku krátkodobému finančnému majetku

Pre uvedenú položku nemá spoločnosť obsahovú náplň.

10. Informácie o krátkodobom finančnom majetku na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Pre uvedenú položku nemá spoločnosť obsahovú náplň.

11. Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Pre uvedenú položku nemá spoločnosť obsahovú náplň.

12. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 910	2 169
poistenie	1 910	2 134
Ostatné	0	35
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	1 910	2 169

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

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

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2013				k 31. 12. 2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	8 733	6 606	8 633	0	6 706
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	2 983	956	2 983	0	956
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	2 000	1 900	1 900	0	2 000
Rezerva na emisie	0				
Rezerva na nevyfakturovanú dodávku služieb	3 750	3 750	3 750	0	3 750
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	8 733	6 606	8 633	0	6 706
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2011				k 31. 12. 2012
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 305	4 884	3 205	0	8 733
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	1 706	2 984	1 706	0	2 983
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	1 599	1 900	1 500	0	2 000
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Rezerva na nevyfakturovanú dodávku služieb	0	3 750	0	0	3 750
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	3 305	4 884	3 205	0	8 733
Ostatné rezervy krátkodobé	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

3. Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dlhodobé záväzky spolu	3 082 463	3 777 802
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 082 463	3 777 802
Krátkodobé záväzky spolu	3 933 828	3 213 411
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 751 948	2 160 197
Záväzky po lehote splatnosti	181 880	1 053 214

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481) a čistá hodnota zákazky (účet 316). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4. a informácie o čistej hodnote zákazky v časti F.4. a F.5.

Účtovná jednotka nemá záväzky z finančného prenájmu.

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	1 908 882	3 255 594
– zdaniteľné	-84 084	-27 107
	1 992 966	3 282 701
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	419 954	748 787
Zmena odloženého daňového záväzku	-328 833	63 403
Zaúčtovaná ako náklad	-17498	42 485
Zaúčtovaná do vlastného imania	-311335	20 918
Iné	0	0

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatočný stav sociálneho fondu	456	252
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	399	496
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>399</i>	<i>496</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>286</i>	<i>292</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	568	456

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Vydané dlhopisy

Pre uvedenú položku nemá Spoločnosť obsahovú náplň.

7. Bankové úvery

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 eurách k 31.12.2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery				0	0	0
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver - kontokorent	EUR	10	25.8.2014	9 999 427	9 999 427	9 998 748
				9 999 427	9 999 427	9 998 748
Spolu				9 999 427	9 999 427	9 998 748

Štruktúra pôžičiek 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 eurách k 31.12.2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky		4,2 + 3 mes.				
Kúpele Dudince	EUR	EURIBO	20.9.2015	2 604 936	2 604 936	3 004 100
Kúpele Dudince	EUR	6	20.9.2016	1 170 000	1 170 000	1 450 000
Dlhodobé pôžičky spolu				3 774 936	3 774 936	4 454 100
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky spolu				0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci						
FPD CORPORATION CZ	CZK	6	15.2.2014	5 000 000	182 302	5 000 000
FPD CORPORATION CZ	EUR	6	27.3.2014	100 000	100 000	100 000
Krátkodobé finančné výpomoci spolu				5 100 000	282 302	5 100 000
Spolu				8 874 936	4 057 238	9 554 100

8. Časové rozlíšenie

Pre uvedenú položku nemá Spoločnosť obsahovú náplň.

9. Deriváty

Pre uvedenú položku nemá Spoločnosť obsahovú náplň.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Spoločnosť nerealizovala v období od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 ani v predchádzajúcom období od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 žiadne tržby za vlastné výkony a tovar.

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Pre uvedenú položku nemá Spoločnosť obsahovú náplň.

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 898 827	9 176 428
Výnosy z odpísaných pohľadávok	4 635 809	8 996 331
Výnosy z indos. Zmenky	0	173 035
Iné	263 018	7 062
Finančné výnosy, z toho:	701 046	1 015 344
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>17 963</i>	<i>4 533</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	17 958	4 488
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>683 083</i>	<i>1 010 811</i>
Výnosové úroky	681 856	1 010 810
Tržby z predaja cenných papierov	1 227	1
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

4. Čistý obrat

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

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	0	0
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	5 317 665	10 180 176
Čistý obrat celkom	5 317 665	10 180 176

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:

	2013	2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	117 469	144 094
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>3 800</i>	<i>3 800</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	3 800	3 800
Ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>113 669</i>	<i>140 294</i>
Nájomné	32 181	35 418
IT služby	52	15 412
Právne služby	32 482	24 390
Ekonomické analýzy a poradenstvo	28 093	42 000
Služby spojov	4 730	9 264
Vedenie účtovníctva	4 500	3 750
Ostatné	11 632	10 060
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 436 610	9 184 920
odpis pohľadávky	4 420 271	8 990 024
odpis. indos.zmenky	0	173 035
Ostatné	16 339	21 861
Finančné náklady, z toho:	1 377 542	1 399 434
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>15 712</i>	<i>1 199</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	574	1 193
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>1 361 830</i>	<i>1 398 235</i>
Predané cenné papiere a podiely	1 372	1
Nákladové úroky	1 334 138	1 370 489
Bankové poplatky	26 320	27 745
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

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:	-377 382		100,00 %	-718 100		100,00 %
teoretická daň		-86 798	23,00 %		-136 439	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	13 492	3 103	-0,82 %	41 874	7 956	-1,11 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-93 737	-21 560	5,71 %	-5 664	-1 076	0,15 %
Vplyv v nevykázanvej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	-457 627	-105 255	27,89 %	-681 890	-129 559	18,04 %
Splatná daň z príjmov		5 320	27,89 %		4 851	18,04 %
Odložená daň z príjmov		-17 498	4,64 %		23 591	-3,29 %
Celková daň z príjmov		-12 178	32,53 %		28 442	14,76 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	784	3 020
	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Najatý majetok**

Spoločnosť má v podnájme nebytové priestory v ktorých vykonáva svoju ekonomickú činnosť od spriaznenej osoby FPD CORPORATION SK, a.s. Doba podnájomu je daná nájomnou zmluvou medzi FPD CORPORATION SK, a.s. (nájomca) a Správa služieb diplomatickému zboru, a.s. (vlastník) v znení jej dodatkov vo vzťahu k predmetu podnájomu.

Prenajatý majetok

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe:

Spoločnosť vedie k 31.12. nasledovnú evidenciu o pohľadávkach obstaraných za nižšiu cenu ako je ich menovitá hodnota:

Pohľadávky na účte 315004:

Názov	postúpené zmluvou s POLARIS GAMMA, 26.3.2009		postúpené zmluvou TM Bratislava, 15.12.2009	
	OC	MH	OC	MH
CPI Slovakia , a.s.	875,99	2 853,71	301,47	968,15
HOLOGRAPHY EXCLUSIVE, a.s.	555,25	1 808,82	0,00	0,00
HYPO FINANCE, s.r.o.	444,22	1 447,12	0,00	0,00
Komárno PD, a.s.	404,18	1 316,70	0,00	0,00
Michalovce PD, a.s.	555,75	1 810,46	0,00	0,00
Považská Bystrica PD, a.s.	404,18	1 316,70	0,00	0,00
Prievidza PD, a.s.	404,18	1 316,70	0,00	0,00
PROJEKTING Ružomberok, a.s.	12 257,07	39 929,60	3 303,96	10 610,04
Ružomberok PD, a.s.	555,75	1 810,46	0,00	0,00
SANDROCK, a.s.	88,58	288,55	0,00	0,00
Trenčín PD, a.s.	2 214,11	7 212,84	346,38	1 112,36
Zvolen PD, a.s.	555,75	1 810,46	0,00	0,00
Liptovský Mikuláš PD, a.s.	0,00	0,00	410,02	1 316,70
SPOLU	19 315,01	62 922,12	4 361,83	14 007,25

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**2. Podmienené záväzky**

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

3. Podmienené majetok

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2013 poskytnuté žiadne plnenia, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo také plnenia, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

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

Po 31. decembri 2013 nastali tieto udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

- 10. februára 2014 Spoločnosť predala 18 ks akcií v spoločnosti Hotely a penzióny, a.s. spoločnosti FPD Hotels & Hospitality, a.s.
- 18. februára 2014 Spoločnosť predala 49 % podielov v spoločnosti HVT, s.r.o. spoločnosti FPD Hotels & Hospitality, a.s.
- 18. februára 2014 Spoločnosť predala podiel v spoločnosti EUROHOTEL, a.s. spoločnosti FPD Hotels & Hospitality, a.s.
- 31. januára 2014 bola vymazaná z obchodného registra spoločnosť TESTAV SK, a.s. v likvidácii

P. 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 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	18 820 998	0	0	0	18 820 998
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	431 157	4 389 790	5 587 163	0	-766 216
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	184 007	0	0	0	184 007
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	560 359	0	0	0	560 359
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-746 542	-746 542
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-746 542	-365 204	0	746 542	-365 204
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	19 249 979	4 024 586	5 587 163	0	17 687 402

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

a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2012				31.12.2012
	b	c	d	e	f
Základné imanie	18 820 998	-	0	0	18 820 998
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	-	0	0	0	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	-	0	0	0	-
z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	1 836 035	4 384 000	5788878	0	431 157
a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení,	0	0	0	0	0
splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	184 007	0	0	0	184 007
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	964 682	0	0	-404 323	560 359
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného	-404 323	-746 542	-	404 323	-746 542
obdobia					
Vyplatené dividendy	0	0	-	-	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby -	0	0	0	0	0
podnikateľa					
Spolu	21 401 399	3 637 458	5 788 878	0	19 249 979

Účtovná strata za rok 2012 bola vysporiadaná takto:

Názov položky	2012
Účtovná strata	746 542

Vysporiadanie účtovnej straty	2013
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	746 542
Iné	
Spolu	746 542

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške -365 204 EUR rozhodne valné zhromaždenie ako prevod na účet neuhradených strát minulých období.

Q. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, V KTORÝCH MÁ ORGÁN VEREJNEJ MOCI VÄČŠINOVÝ PODIEL NA HLASOVACÍCH PRÁVACH

Spoločnosť pre túto časť nemá obsahovú náplň.

R. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ VÝLUČNÉ PRÁVO ALEBO OSOBITNÉ PRÁVO A ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ PRÁVO POSKYTOVAŤ SLUŽBY VO VEREJNOM ZÁUJME

Spoločnosť pre túto časť nemá obsahovú náplň.

S. PREHEAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013