



k 30.11.2013 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevypĺnené 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 Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

|                                          |                  |                  |                                                 |
|------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------------------------------------|
| Daňové identifikačné číslo<br>2020301195 | Účtovná závierka | Účtovná závierka | Mesiac Rok                                      |
| IČO<br>00684104                          | X riadna         | X zostavená      | Za obdobie od 12 2012                           |
| SK NACE<br>46.39.0                       | mimoriadna       | schválená        | do 11 2013                                      |
|                                          |                  | (vyznačí sa x)   | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2012 |
|                                          |                  |                  | do 11 2012                                      |

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

KON - RAD spol. s r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

|                                        |                             |
|----------------------------------------|-----------------------------|
| Ulica<br>CESTA NA SENEC                | Číslo<br>15725 / 24         |
| PSČ<br>83006                           | Obec<br>BRATISLAVA          |
| Číslo telefónu<br>02 / 48210200        | Číslo faxu<br>02 / 48210247 |
| E-mailová adresa<br>MITICKA@KON-RAD.SK |                             |

|                              |                                                            |                                                                     |                                                                                                                 |
|------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Zostavená dňa:<br>26.05.2014 | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: |
| Schválená dňa:<br>. . 20     |                                                            |                                                                     |                                                                                                                 |

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| 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                                         |
|                     | <b>SPOLU MAJETOK</b><br>r. 002 + r. 030<br>+ r. 061                               | 001                  | 2 4 7 8 2 1 9 2                      | 2 1 5 8 9 2 9 2 |                                                 |
|                     |                                                                                   |                      | 3 1 9 2 9 0 0                        | 2 1 4 9 2 7 2 3 |                                                 |
| <b>A.</b>           | <b>Neobežný majetok</b><br>r. 003 + r. 011<br>+ r. 021                            | 002                  | 1 2 6 1 6 6 2 0                      | 9 7 8 1 5 1 7   |                                                 |
|                     |                                                                                   |                      | 2 8 3 5 1 0 3                        | 9 9 6 8 2 6 3   |                                                 |
| <b>A.I.</b>         | <b>Dlhodobý</b><br><b>nehmotný majetok</b><br>súčet (r. 004 až<br>r. 010)         | 003                  | 1 1 2 1 9 0                          | 4 2 5 5 7       |                                                 |
|                     |                                                                                   |                      | 6 9 6 3 3                            | 4 7 6 4 2       |                                                 |
| A.I.1.              | Aktivované náklady<br>na vývoj<br>(012) - /072, 091A/                             | 004                  |                                      |                 |                                                 |
|                     |                                                                                   |                      |                                      |                 |                                                 |
| 2.                  | Softvér<br>(013) - /073, 091A/                                                    | 005                  | 1 1 2 1 9 0                          | 4 2 5 5 7       |                                                 |
|                     |                                                                                   |                      | 6 9 6 3 3                            | 4 7 2 4 3       |                                                 |
| 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                  |                                      |                 | 3 9 9                                           |
| 7.                  | Poskytnuté<br>preddavky<br>na dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(051) - 095A        | 010                  |                                      |                 |                                                 |
|                     |                                                                                   |                      |                                      |                 |                                                 |
| <b>A.II.</b>        | <b>Dlhodobý hmotný</b><br><b>majetok</b><br>súčet (r. 012 až<br>r. 020)           | 011                  | 1 2 4 7 1 2 3 6                      | 9 7 1 8 0 5 0   |                                                 |
|                     |                                                                                   |                      | 2 7 5 3 1 8 6                        | 9 8 9 9 9 8 9   |                                                 |
| A.II.1.             | Pozemky<br>(031) - 092A                                                           | 012                  | 1 1 3 8 8 0 4                        | 1 1 3 8 8 0 4   |                                                 |
|                     |                                                                                   |                      |                                      | 1 2 0 5 2 1 7   |                                                 |
| 2.                  | Stavby<br>(021) - /081, 092A/                                                     | 013                  | 8 3 2 2 8 5 4                        | 7 1 8 9 7 5 6   |                                                 |
|                     |                                                                                   |                      | 1 1 3 3 0 9 8                        | 7 1 6 1 7 9 1   |                                                 |
| 3.                  | Samostatné<br>hnuteľné veci a<br>súbory hnuteľných<br>vecí<br>(022) - /082, 092A/ | 014                  | 2 9 8 7 0 2 7                        | 1 3 6 6 9 3 9   |                                                 |
|                     |                                                                                   |                      | 1 6 2 0 0 8 8                        | 1 3 3 0 1 3 2   |                                                 |



| Označenie<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                  | 1 0 2 1                              | 1 0 2 1   | 1 0 2 1                                         |
| 7.             | Obstarávaný<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(042) - 094                                      | 018                  | 2 1 5 3 0                            | 2 1 5 3 0 | 2 0 1 8 2 8                                     |
| 8.             | Poskytnuté<br>preddávky 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                  | 3 3 1 9 4<br>1 2 2 8 4               | 2 0 9 1 0 | 2 0 6 3 2                                       |
| 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                  | 3 3 1 9 4<br>1 2 2 8 4               | 2 0 9 1 0 | 2 0 6 3 2                                       |
| 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                  |                                      |           |                                                 |



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



| Označenie<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                                         |
| 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                  | 1 6 1 0 7<br>2 0 2 6                 | 1 4 0 8 1     | 1 2 2 3 1                                       |
| 7.             | Odložená daňová<br>pohľadávka<br>(481A)                                                            | 045                  |                                      |               |                                                 |
| B.III.         | Krátkodobé<br>pohľadávky<br>súčet (r. 047 až<br>r. 054)                                            | 046                  | 6 5 3 0 8 9 4<br>3 3 4 1 2 5         | 6 1 9 6 7 6 9 | 6 1 5 5 2 9 1                                   |
| B.III.1.       | Pohľadávky<br>z obchodného styku<br>(311A, 312A, 313A,<br>314A, 315A, 31XA) -<br>391A              | 047                  | 6 3 7 4 0 3 1<br>3 3 4 1 2 5         | 6 0 3 9 9 0 6 | 6 0 8 5 6 2 0                                   |
| 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                  | 8 1 4 9 0                            | 8 1 4 9 0     | 6 5 1 4 1                                       |
| 8.             | Iné pohľadávky<br>(335A, 33XA, 371A,<br>373A, 374A, 375A,<br>376A, 378A) - 391A                    | 054                  | 7 5 3 7 3                            | 7 5 3 7 3     | 4 5 3 0                                         |
| B.IV.          | Finančné účty<br>súčet (r. 056 až<br>r. 060)                                                       | 055                  | 1 1 3 1 3 6                          | 1 1 3 1 3 6   | 1 5 5 4 4 2                                     |
| B.IV.1.        | Peniaze<br>(211, 213, 21X)                                                                         | 056                  | 5 0 8 1 2                            | 5 0 8 1 2     | 9 2 1 3 9                                       |



| Označenie<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                                         |
| 2.             | Účty v bankách<br>(221A, 22X +/- 261)                                       | 057                  | 6 2 3 2 4                            | 6 2 3 2 4 | 6 3 3 0 3                                       |
| 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                  | 4 1 8 2 9                            | 4 1 8 2 9 | 3 1 2 9 7                                       |
| C.1.           | Náklady budúcich<br>období dlhodobé<br>(381A, 382A)                         | 062                  |                                      |           |                                                 |
| 2.             | Náklady budúcich<br>období krátkodobé<br>(381A, 382A)                       | 063                  | 4 1 8 2 9                            | 4 1 8 2 9 | 3 1 2 9 7                                       |
| 3.             | Príjmy budúcich<br>období dlhodobé<br>(385A)                                | 064                  |                                      |           |                                                 |
| 4.             | Príjmy budúcich<br>období krátkodobé<br>(385A)                              | 065                  |                                      |           |                                                 |

| Označenie<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                  | 2 1 5 8 9 2 9 2            | 2 1 4 9 2 7 2 3                                      |
| A.             | Vlastné imanie<br>r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087 | 067                  | 5 5 1 6 3 2 8              | 6 4 3 6 6 3 5                                        |
| A.I.           | Základné imanie súčet (r. 069 až 072)                        | 068                  | 1 6 5 9 7 0                | 1 6 5 9 7 0                                          |
| A.I.1.         | Základné imanie (411 alebo +/- 491)                          | 069                  | 1 6 5 9 7 0                | 1 6 5 9 7 0                                          |



| 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 |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| 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>           | <b>6 7 3 9</b>             | <b>6 7 3 9</b>                                       |
| A.II.1.             | Emisné ážio (412)                                                                                                                     | 074                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné kapitálové fondy (413)                                                                                                        | 075                  | 6 5 7 3                    | 6 5 7 3                                              |
| 3.                  | Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond)<br>z kapitálových vkladov (417, 418)                                                         | 076                  | 1 6 6                      | 1 6 6                                                |
| 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>           | <b>2 2 4 8 4</b>           | <b>2 2 4 8 4</b>                                     |
| A.III.1.            | Zákonný rezervný fond (421)                                                                                                           | 081                  | 2 2 4 8 4                  | 2 2 4 8 4                                            |
| 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>           | <b>5 2 2 0 9 9 7</b>       | <b>5 7 1 8 4 8 9</b>                                 |
| A.IV.1.             | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)                                                                                                 | 085                  | 5 2 2 0 9 9 7              | 5 7 1 8 4 8 9                                        |
| 2.                  | Neuhradená 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>           | <b>1 0 0 1 3 8</b>         | <b>5 2 2 9 5 3</b>                                   |
| <b>B.</b>           | <b>Závázky<br/>r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118</b>                                                                           | <b>088</b>           | <b>1 6 0 7 2 2 0 3</b>     | <b>1 5 0 4 0 2 1 9</b>                               |
| <b>B.I.</b>         | <b>Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)</b>                                                                                               | <b>089</b>           | <b>1 9 4 9 4 4</b>         | <b>1 5 5 5 4 0</b>                                   |
| B.I.1.              | Rezervy zákonné dlhodobé (451A)                                                                                                       | 090                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Rezervy zákonné krátkodobé<br>(323A, 451A)                                                                                            | 091                  | 9 0 4 0 8                  | 8 5 1 7 9                                            |
| 3.                  | Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)                                                                                                 | 092                  | 6 6 9 9 2                  | 6 8 1 2 8                                            |
| 4.                  | Ostatné krátkodobé rezervy<br>(323A, 32X, 459A, 45XA)                                                                                 | 093                  | 3 7 5 4 4                  | 2 2 3 3                                              |
| <b>B.II.</b>        | <b>Dlhodobé záväzky<br/>súčet (r. 095 až r. 105)</b>                                                                                  | <b>094</b>           | <b>2 2 0 9 6 5 7</b>       | <b>1 0 5 3 2 5 8</b>                                 |
| B.II.1.             | Dlhodobé záväzky z obchodného styku<br>(321A, 479A)                                                                                   | 095                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                          | 096                  |                            |                                                      |
| 3.                  | Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)                                                                                               | 097                  |                            |                                                      |



| Označenie<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                  | 8 9 7 7                    | 7 9 7 7                                              |
| 7.             | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)                                                      | 101                  |                            |                                                      |
| 8.             | Vydané dlhopisy (473A/-/255A)                                                         | 102                  |                            |                                                      |
| 9.             | Záväzky zo sociálneho fondu (472)                                                     | 103                  | 1 7 6 2 9                  | 1 9 2 3 7                                            |
| 10.            | Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)                         | 104                  | 1 9 9 0 0 7 9              | 8 6 5 3 2 3                                          |
| 11.            | Odložený daňový záväzok (481A)                                                        | 105                  | 1 9 2 9 7 2                | 1 6 0 7 2 1                                          |
| <b>B.III.</b>  | <b>Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)</b>                                    | <b>106</b>           | <b>6 9 0 5 0 0 4</b>       | <b>6 4 7 4 2 9 4</b>                                 |
| B.III.1.       | Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)          | 107                  | 6 3 1 2 9 0 7              | 5 7 7 4 5 5 1                                        |
| 2.             | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                          | 108                  |                            |                                                      |
| 3.             | Nevyfakturované dodávky (326, 476A)                                                   | 109                  | 1 5 1 0 9 2                | 1 4 4 4 4 1                                          |
| 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                  | 1 2 7 9 1 5                | 2 5 8 3 6 2                                          |
| 7.             | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)                                       | 113                  | 1 4 0 6 2 8                | 1 3 4 7 3 2                                          |
| 8.             | Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)                                           | 114                  | 8 6 2 9 6                  | 8 1 3 3 4                                            |
| 9.             | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)                          | 115                  | 3 2 0 5 2                  | 4 4 1 9 8                                            |
| 10.            | Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)                             | 116                  | 5 4 1 1 4                  | 3 6 6 7 6                                            |
| <b>B.IV.</b>   | <b>Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, -/255A)</b>                     | <b>117</b>           |                            |                                                      |
| <b>B.V.</b>    | <b>Bankové úvery r. 119 + r. 120</b>                                                  | <b>118</b>           | <b>6 7 6 2 5 9 8</b>       | <b>7 3 5 7 1 2 7</b>                                 |
| B.V.1.         | Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)                                                   | 119                  | 3 3 8 2 3 4 0              | 3 8 2 3 5 2 0                                        |
| 2.             | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)                                 | 120                  | 3 3 8 0 2 5 8              | 3 5 3 3 6 0 7                                        |
| <b>C.</b>      | <b>Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)</b>                                     | <b>121</b>           | <b>7 6 1</b>               | <b>1 5 8 6 9</b>                                     |
| C.1.           | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)                                               | 122                  |                            |                                                      |
| 2.             | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)                                             | 123                  | 7 3 4                      | 1 5 8 1 9                                            |
| 3.             | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)                                                | 124                  |                            |                                                      |
| 4.             | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)                                              | 125                  | 2 7                        | 5 0                                                  |

# VÝKAZ ZISKOV A STRÁT



k 30.11.2013 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše 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 Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

|                                          |                              |                                 |                                                    |
|------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------|
| Daňové identifikačné číslo<br>2020301195 | Účtovná závierka<br>X riadna | Účtovná závierka<br>X zostavená | Mesiac Rok<br>od 12 2012                           |
| IČO<br>00684104                          | mimoriadna                   | schválená                       | do 11 2013                                         |
| SK NACE<br>46.39.0                       |                              | (vyznačí sa x)                  | Bezprostredne predchádzajúce obdobie<br>od 01 2012 |
|                                          |                              |                                 | do 11 2012                                         |

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

KON - RAD spol. s r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

|                                 |                             |
|---------------------------------|-----------------------------|
| Ulica<br>CESTA NA SENEC         | Číslo<br>15725 / 24         |
| PSČ<br>83006                    | Obec<br>BRATISLAVA          |
| Číslo telefónu<br>02 / 48210200 | Číslo faxu<br>02 / 48210247 |
| E-mailová adresa                |                             |

|                              |                                                            |                                                                     |                                                                                                                 |
|------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Zostavený dňa:<br>26.05.2014 | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: |
| Schválený dňa:<br>. . 20     |                                                            |                                                                     |                                                                                                                 |

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



| 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                   | - 2 7 7                    | - 9 7 7                                              |
| X.                  | Výnosové úroky (662)                                                                                                                                                                    | 38                   | 4 3                        | 1 2                                                  |
| N.                  | Nákladové úroky (562)                                                                                                                                                                   | 39                   | 2 2 6 8 8 3                | 2 6 0 6 8 2                                          |
| XI.                 | Kurzové zisky (663)                                                                                                                                                                     | 40                   | 6 2                        | 2 5 6                                                |
| O.                  | Kurzové straty (563)                                                                                                                                                                    | 41                   | 2 1 0 4                    | 1 2 4 1                                              |
| XII.                | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)                                                                                                                                               | 42                   |                            |                                                      |
| P.                  | Ostatné náklady na finančnú činnosť<br>(568, 569)                                                                                                                                       | 43                   | 2 9 4 4 2                  | 2 7 3 2 1                                            |
| 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                   | - 2 5 8 0 4 7              | - 2 8 7 9 9 9                                        |
| **                  | Výsledok hospodárenia z bežnej<br>činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46                                                                                                                  | 47                   | 1 5 5 3 8 3                | 6 7 6 1 3 1                                          |
| S.                  | Daň z príjmov z bežnej činnosti<br>r. 49 + r. 50                                                                                                                                        | 48                   | 5 5 2 4 5                  | 1 5 3 1 7 8                                          |
| S.1.                | - splatná (591, 595)                                                                                                                                                                    | 49                   | 2 2 9 9 4                  | 6 6 0 8 8                                            |
| 2.                  | - odložená (+/- 592)                                                                                                                                                                    | 50                   | 3 2 2 5 1                  | 8 7 0 9 0                                            |
| **                  | Výsledok hospodárenia z bežnej<br>činnosti po zdanení r. 47 - r. 48                                                                                                                     | 51                   | 1 0 0 1 3 8                | 5 2 2 9 5 3                                          |
| 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                   |                            |                                                      |



| 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                   | 1 5 5 3 8 3                | 6 7 6 1 3 1                                          |
| 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                   | 1 0 0 1 3 8                | 5 2 2 9 5 3                                          |

**POZNÁMKY**  
**individuálnej účtovnej závierky**  
**zostavenej**  
**k 30. novembru 2013**

Poznámky Úč POD 3 - 04

## POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky  
zostavenej k 30.novembru 2013

v ☐ - eurocentoch☒ - celých eurách \*)

Za obdobie od mesiac rok  
1 2 2 0 1 2

do mesiac rok  
1 1 2 0 1 3

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od mesiac rok  
0 1 2 0 1 2

do mesiac rok  
1 1 2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky  
2 0 0 9 1 9 9 0

Účtovná závierka \*)

☒ - riadna  
☐ - mimoriadna  
☐ - priebežná

Účtovná závierka \*)

☒ - zostavená  
☐ - schválená

IČO  
0 0 6 8 4 1 0 4

DIČ  
2 0 2 0 3 0 1 1 9 5

Kód SK NACE  
4 6 3 9 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

K O N - R A D s p o l . s r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

C e s t a n a S e n e c

Číslo

1 5 7 2 5 / 2 4

PSČ

8 3 0 0 6

Názov obce

B r a t i s l a v a

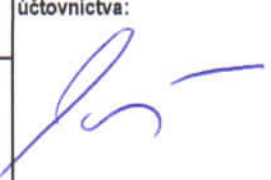
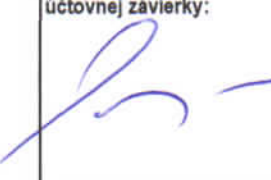
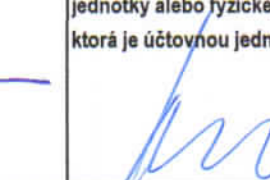
Číslo telefónu

0 2 / 4 8 2 1 0 2 0 0

0 2 / 4 8 2 1 0 2 4 7

E-mailová adresa

m i t i c k a @ k o n - r a d . s k

|                             |                                                                                     |                                                                                      |                                                                                                                          |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Zostavené dňa:<br>26.5.2014 | Podpisový záznam osoby<br>zodpovednej za vedenie<br>účtovníctva:                    | Podpisový záznam osoby<br>zodpovednej za zostavenie<br>účtovnej závierky:            | Podpisový záznam člena<br>štatutárneho orgánu účtovnej<br>jednotky alebo fyzickej osoby,<br>ktorá je účtovnou jednotkou: |
| Schválené dňa:              |  |  |                                     |

\*) Vyznačuje sa križikom ☒

**A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****a) Založenie spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku je uvedený v nasledovnej tabuľke:

| obchodné meno        | sídlo                                      | dátum     |           |
|----------------------|--------------------------------------------|-----------|-----------|
|                      |                                            | založenia | vzniku    |
| KON-RAD spol. s r.o. | Cesta na Senec 15725/24, 830 06 Bratislava | 17.9.1990 | 20.9.1990 |

**b) Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

- vykonávanie tradingových a obchodných operácií všetkého druhu,
- uskutočňovanie kúpy a predaja tovarov neinvestičnej povahy určených pre výrobu,
- distribúcie a obchod v oblasti stavebníctva, poľnohospodárstva, potravinárstva, stavebníctva, cestovného ruchu a to vrátane sprostredkovania kúpy a predaja týchto tovarov a investičná činnosť vo vyššie spomenutých oblastiach,
- zahranično – obchodná činnosť vo vyššie spomenutých oblastiach,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- reklamná činnosť,
- grafické práce na počítači podľa predlohy,
- automatizované spracovanie dát,
- prenájom hnutelných vecí,
- skladovanie,
- pohostinská činnosť a výroba hotových jedál pre výdajne

**c) Počet zamestnancov**

Údaje o priemernom počte zamestnancov Spoločnosti počas účtovného obdobia a počet zamestnancov Spoločnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho počet vedúcich zamestnancov sú uvedené v nasledovnom prehľade:

|                                                                            | 2013 | 2012 |
|----------------------------------------------------------------------------|------|------|
| Priemerný počet zamestnancov prepočítaný                                   | 184  | 185  |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka z toho: | 188  | 188  |
| počet vedúcich zamestnancov                                                | 12   | 10   |

**d) Údaj o neobmedzenom ručení**

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

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

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. novembru 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 01. decembra 2012 do 30. novembra 2013.

**f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. novembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa: **28.12.2012**

g) **Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. novembru 2012 a správa audítora o overení účtovnej závierky k 30. novembru 2012 boli uložené do zbierky listín obchodného registra dňa: **28.10.2013**. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie bola zverejnená v Obchodnom vestníku **dňa 05.11.2013**.

h) **Schválenie audítora**

Valné zhromaždenie schválilo Ing. Annu Gregoričkovú ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 01. decembra 2012 do 30. novembra 2013.

**B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

**Konatelia:** Doc. Ing. Pavol Konštiak Phd.  
Ing. Viera Konštiaková  
Mgr. Veronika Konštiaková  
Mgr. Zuzana Konštiaková

**Generálny riaditeľ:** Doc. Ing. Pavol Konštiak Phd.

**C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

a) Štruktúra spoločníkov k 30. novembru 2013 je nasledovná

| Spoločník              | Výška podielu na základnom imaní |               | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|------------------------|----------------------------------|---------------|-----------------------------------|----------------------------------------------------|
|                        | absolútne                        | v %           |                                   |                                                    |
| Ing. Pavol Konštiak    | 82 985                           | 50,00         | 50,00                             | 50,00                                              |
| Ing. Viera Konštiaková | 82 985                           | 50,00         | 50,00                             | 50,00                                              |
| <b>Spolu</b>           | <b>165 970</b>                   | <b>100,00</b> | <b>100,00</b>                     | <b>100,00</b>                                      |

b) V štruktúre spoločníkov nebola vykonaná žiadna zmena.

**D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU, AK JE ÚČTOVNÁ JEDNOTKA SÚČASŤOU KONSOLIDOVANÉHO CELKU**

Spoločnosť nie je súčasťou žiadneho konsolidovaného celku.

**E. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**a) **Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

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

Účtovná jednotka v zmysle § 3 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov uplatňuje účtovné obdobie, ktorým je hospodársky rok. Účtovné obdobie, ktorým je hospodársky rok účtovná jednotka uplatňuje od 1. decembra 2012. Predchádzajúce účtovné obdobie účtovná jednotka uzavrela riadnou účtovnou závierkou k 30. novembru 2012. Zmena účtovného obdobia na hospodársky rok bola odsúhlasená Valným zhromaždením dňa 02.11.2012 a následne riadne oznámená príslušnému správcovi dane dňa 15.11.2012. Zmenou kalendárneho roka na hospodársky rok bolo bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie kratšie ako 12 mesiacov.

Spoločnosť dňa 26.09.2013 oznámila správcovi dane zrušenie účtovného obdobia, ktorým je hospodársky rok ku dňu 31.12.2013 s tým, že s účinnosťou od 01.01.2014 sa bude uplatňovať účtovné obdobie, ktorým bude kalendárny rok.

#### 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.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného a nehmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

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.

##### Náklady na výskum

Spoločnosti v bežnom účtovnom období nevznikli náklady na výskum a vývoj a preto o nich ani neúčtovala.

##### Aktivované náklady na vývoj

Spoločnosti v bežnom účtovnom období nevznikli aktivované náklady na vývoj a preto o nich ani neúčtovala.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku vychádzajú z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, kedy sa dlhodobý nehmotný majetok uviedol do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia s dobou použiteľnosti viac ako jeden rok, sa neodpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov DNM                        | Predpokladaná doba používania v mesiacoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|----------------------------------|-------------------------------------------|--------------------|---------------------------|
| Softvér                          | 48-60                                     | lineárna           | 20-25%                    |
| Ocenené práva (licencia)         | 48                                        | lineárna           | 20%                       |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok | 48                                        | lineárna           | 20%                       |

Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, kedy sa dlhodobý hmotný majetok uviedol do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 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:

| Názov DHM                                 | Predpokladaná doba používania v mesiacoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------|---------------------------|
| Stavby                                    | 180-420                                   | lineárna           | 6,7 - 2,86%               |
| Stroje, prístroje a zariadenia            | 36-96                                     | lineárna           | 33 - 12,5%                |
| Dopravné prostriedky                      | 72-96                                     | lineárna           | 16,6-12,5%                |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok do 700 EUR | rôzna                                     | jednorazovo        | 100%                      |

**c) Zásoby**

Účtovanie obstarania a úbytku zásob sa vykonáva podľa spôsobu A.

Zásoby sa pri ich obstaraní oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou). Ak je ocenenie zásob nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve sa zásoby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ocenia v čistej realizačnej hodnote.

Obstarávacia 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 obstarávacou cenou. Vybrané druhy zásob sa oceňujú vopred stanovenou cenou /skladovou/ pričom odchýlky od skutočnej ceny sa účtujú na samostatnom analytickom účte pri vyskladnení zásob sa tieto odchýlky rozpúšťajú spôsobom uvedeným vo vnútro podnikovej smernici č. 41/2009.

Poskytnuté bonusy od dodávateľov za odobraté množstvo tovaru sa účtujú výsledkovo (v prospech nákladov) s tým, že pre reálne vykázanie stavu zásob sa tieto bonusy kapitalizujú spôsobom uvedeným v internej smernici.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná znížená o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

**d) Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou 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.

**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) Prenájom (lízng)**

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, 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 vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

**l) 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 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 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 v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

**m) 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 VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

### 1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

- a) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 01. decembra 2012 do 30. novembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 30. novembra 2012 je uvedený v tabuľkách na stranách 9 a 10.

Spoločnosť v roku 2013 obstarala pozemok vo výške 10.511 EUR, ku ktorému získala vlastnícke právo povolením vkladu do katastra v bežnom účtovnom období. Obstaraný pozemok je uvedený na LV č. 3011 č. parcely 3279/30.

Nárast dlhodobého hmotného majetku pozostáva najmä zo zaradenia do užívania:

- a) ďalšej časti stavby Logisticko-predajného centra – prístrešok na obaly, zastrešenia terasy v Bufete  
b) novej maloobchodnej predajne Supermarket, ktorá bola otvorená v 10/2013, pričom išlo o rekonštrukciu existujúcej časti administratívnej budovy.

Okrem toho, Spoločnosť v roku 2013 obstarala vybavenie pre:

- a) chladiarensky sklad - chladiace a mraziace boxy  
b) sklad – 22 ks Handheld GUN MC 9190  
c) maloobchodnú predajňu Supermarket – chladiace vitríny, vzduchotechnika, regály a pod.

- b) Spoločnosť má vo finančnom nájme majetok:

| Druh majetku | OC - Istina    | Hodnota nesplateného záväzku |               |
|--------------|----------------|------------------------------|---------------|
|              |                | 2013                         | 2012          |
| stroje       | 0              |                              | 0             |
| zariadenia   | 226 705        | 60 469                       | 88 521        |
| <b>spolu</b> | <b>226 705</b> | <b>60 469</b>                | <b>88 521</b> |

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Dlhodobý hmotný majetok        | 2013      | 2012      |
|--------------------------------|-----------|-----------|
| Budova a transformačná stanica | 6 419 943 | 6 268 743 |
| Pozemok                        | 1 049 524 | 1 124 046 |

- c) Údaje o poistení dlhodobého hmotného majetku sú uvedené v nasledovnom prehľade:

| Názov dlhodobého nehmotného a hmotného majetku                                        | Názov poisťovne                                                        | Poistná hodnota | Výška poisťky v EUR | Platnosť zmluvy od-do |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|-----------------------|
| HM, zásoby, cudzie veci prevzaté do op. evidencie, peniaze, nehnuteľnosti, výkl. sklá | KOOPERATIVA PZ č. 80-1280186-6 v znení dodatku č. 17 zo dňa 10/10/2013 | 16 018 477      | 12 744              | neurčito              |
| Autá - HP                                                                             | KOOPERATIVA - HP                                                       | 1 089 921       | 20 822              | neurčito              |
| Autá - PZP                                                                            | KOOPERATIVA - PZP                                                      | 1 201 059       | 4 389               | neurčito              |
|                                                                                       |                                                                        |                 |                     |                       |

## 1.a) 1. dlhodobý nehmotný majetok

| Bežné účtovné obdobie - 2013 |                                    |           |        |         |                                 |                                    |                 |        |                                 |                                    |                                 |
|------------------------------|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|------------------------------------|-----------------|--------|---------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok    | Prvotné ocenenie                   |           |        | Opravy  |                                 |                                    | Opravné položky |        |                                 | Zostatková hodnota                 |                                 |
|                              | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky       | Úbytky | Stav na konci účtovného obdobia | Stav na začiatku účtovného obdobia | Stav na konci účtovného obdobia |
| Aktívované náklady na vývoj  |                                    |           |        |         | 0                               |                                    |                 |        |                                 | 0                                  | 0                               |
| Software                     | 103 466                            | 8 724     |        |         | 112 190                         | 56 223                             | 13 410          |        | 69 633                          | 0                                  | 42 557                          |
| Oceňovacie práva             |                                    |           |        |         | 0                               |                                    |                 |        | 0                               | 0                                  | 0                               |
| Goodwill                     |                                    |           |        |         | 0                               |                                    |                 |        | 0                               | 0                                  | 0                               |
| Ostatný DNM                  |                                    |           |        |         | 0                               |                                    |                 |        | 0                               | 0                                  | 0                               |
| Obstarávaný DNM              | 399                                | 8 325     |        | -8 724  | 0                               |                                    |                 |        | 0                               | 399                                | 0                               |
| Poskytnuté preddávky na DNM  |                                    |           |        |         | 0                               |                                    |                 |        | 0                               | 0                                  | 0                               |
| Spolu                        | 103 865                            | 17 049    | 0      | -8 724  | 112 190                         | 56 223                             | 13 410          | 0      | 69 633                          | 47 642                             | 42 557                          |

| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - 2012 |                                    |           |        |         |                                 |                                    |                 |        |                                 |                                    |                                 |
|-----------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|------------------------------------|-----------------|--------|---------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok                           | Prvotné ocenenie                   |           |        | Opravy  |                                 |                                    | Opravné položky |        |                                 | Zostatková hodnota                 |                                 |
|                                                     | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky       | Úbytky | Stav na konci účtovného obdobia | Stav na začiatku účtovného obdobia | Stav na konci účtovného obdobia |
| Aktívované náklady na vývoj                         |                                    |           |        |         | 0                               |                                    |                 |        |                                 | 0                                  | 0                               |
| Software                                            | 93 941                             | 9 525     |        |         | 103 466                         | 44 965                             | 11 258          |        | 56 223                          | 48 976                             | 47 243                          |
| Oceňovacie práva                                    |                                    |           |        |         | 0                               |                                    |                 |        | 0                               | 0                                  | 0                               |
| Goodwill                                            |                                    |           |        |         | 0                               |                                    |                 |        | 0                               | 0                                  | 0                               |
| Ostatný DNM                                         |                                    |           |        |         | 0                               |                                    |                 |        | 0                               | 0                                  | 0                               |
| Obstarávaný DNM                                     | 0                                  | 9 525     | -399   | -9 525  | 399                             |                                    |                 |        | 0                               | 0                                  | 399                             |
| Poskytnuté preddávky na DNM                         |                                    |           |        |         | 0                               |                                    |                 |        | 0                               | 0                                  | 0                               |
| Spolu                                               | 93 941                             | 19 050    | -399   | -9 525  | 103 865                         | 44 965                             | 11 258          | 0      | 56 223                          | 48 976                             | 47 642                          |

### 1.a) 2. dlhodobý hmotný majetok

| Bežné účtovné obdobie - 2013                    |                                    |           |         |          |                                 |                                    |           |         |                                 |                                    |           |        |                                 |                                    |
|-------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|---------|----------|---------------------------------|------------------------------------|-----------|---------|---------------------------------|------------------------------------|-----------|--------|---------------------------------|------------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok                         | Prvotné ocenenie                   |           |         |          | Opravy                          |                                    |           |         | Opravné položky                 |                                    |           |        | Zostatková hodnota              |                                    |
|                                                 | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky  | Presuny  | Stav na konci účtovného obdobia | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky  | Stav na konci účtovného obdobia | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Stav na konci účtovného obdobia | Stav na začiatku účtovného obdobia |
| Pozemky                                         | 1 205 217                          | 10 511    | 76 924  |          | 1 138 804                       | 0                                  |           |         | 0                               |                                    |           |        | 1 205 217                       | 1 138 804                          |
| Stavby                                          | 8 128 239                          | 375 624   | 181 009 |          | 8 322 854                       | 966 448                            | 347 659   | 181 009 | 1 133 098                       |                                    |           |        | 7 161 791                       | 7 189 756                          |
| Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí | 2 774 140                          | 318 418   | 105 531 |          | 2 987 027                       | 1 444 008                          | 281 611   | 105 531 | 1 620 088                       |                                    |           |        | 1 330 132                       | 1 366 939                          |
| Pestovateľské celky trvalých porastov           |                                    |           |         |          | 0                               | 0                                  |           |         | 0                               |                                    |           |        | 0                               | 0                                  |
| Základné stádo a ťažné zvieratá                 |                                    |           |         |          | 0                               | 0                                  |           |         | 0                               |                                    |           |        | 0                               | 0                                  |
| Ostatný DHM                                     | 1 021                              |           |         |          | 1 021                           | 0                                  |           |         | 0                               |                                    |           |        | 1 021                           | 1 021                              |
| Obstarávaný DHM                                 | 201 828                            | 524 255   |         | -704 553 | 21 530                          | 0                                  |           |         | 0                               |                                    |           |        | 201 828                         | 21 530                             |
| Poskytnuté preddávky na DHM                     | 0                                  |           |         |          | 0                               | 0                                  |           |         | 0                               |                                    |           |        | 0                               | 0                                  |
| Spolu                                           | 12 310 445                         | 1 228 808 | 363 464 | -704 553 | 12 471 236                      | 2 410 456                          | 629 270   | 286 540 | 2 753 186                       | 0                                  | 0         | 0      | 9 899 989                       | 9 718 050                          |

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - 2012

| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - 2012 |                                    |           |         |            |                                 |                                    |           |         |                                 |                                    |           |        |                                 |                                    |
|-----------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|---------|------------|---------------------------------|------------------------------------|-----------|---------|---------------------------------|------------------------------------|-----------|--------|---------------------------------|------------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok                             | Prvotné ocenenie                   |           |         |            |                                 | Opravy                             |           |         |                                 | Opravné položky                    |           |        | Zostatková hodnota              |                                    |
|                                                     | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prirastky | Úbytky  | Presuny    | Stav na konci účtovného obdobia | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prirastky | Úbytky  | Stav na konci účtovného obdobia | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prirastky | Úbytky | Stav na konci účtovného obdobia | Stav na začiatku účtovného obdobia |
| Procenty                                            | 1 199 857                          | 5 360     |         |            | 1 205 217                       | 0                                  |           |         | 0                               |                                    |           |        | 1 199 857                       | 1 205 217                          |
| Stavby                                              | 6 098 949                          | 2 031 290 |         |            | 8 128 239                       | 714 674                            | 251 774   |         | 966 448                         |                                    |           |        | 5 382 275                       | 7 161 791                          |
| Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí       | 2 723 312                          | 332 528   | 281 700 |            | 2 774 140                       | 1 458 101                          | 267 607   | 281 700 | 1 444 008                       |                                    |           |        | 1 265 211                       | 1 330 132                          |
| Pestovateľské celky trvalých porastov               |                                    |           |         |            | 0                               | 0                                  |           |         | 0                               |                                    |           |        | 0                               | 0                                  |
| Základné stádo a ťažné zvieratá                     |                                    |           |         |            | 0                               | 0                                  |           |         | 0                               |                                    |           |        | 0                               | 0                                  |
| Odstavý DHM                                         | 1 021                              |           |         |            | 1 021                           | 0                                  |           |         | 0                               |                                    |           |        | 1 021                           | 1 021                              |
| Obstarávaný DHM                                     | 1 741 908                          | 829 098   |         | -2 369 178 | 201 828                         | 0                                  |           |         | 0                               |                                    |           |        | 1 741 908                       | 201 828                            |
| Poskytnuté preddavky na DHM                         | 0                                  | 41 956    | 41 956  |            | 0                               | 0                                  |           |         | 0                               |                                    |           |        | 0                               | 0                                  |
| Spolu                                               | 11 763 047                         | 3 240 232 | 323 656 | -2 369 178 | 12 310 445                      | 2 172 775                          | 519 381   | 281 700 | 2 410 456                       | 0                                  | 0         | 0      | 9 590 272                       | 9 899 989                          |

## 2. Dlhodobý finančný majetok

- a) Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 01. decembra 2012 do 30. novembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 30. novembra 2012 je uvedený v tabuľke na strane 12.

Dlhodobý finančný majetok pozostáva z dlhodobej bezúročnej pôžičky do zabezpečovacieho fondu poskytnutej CBA SK, a.s., ktorá bola prepočítaná na súčasnú hodnotu s použitím úrokovej miery 4,73 % pri počte 10 rokov. Rozdiel po prepočítaní na súčasnú hodnotu sa vyjadril formou tvorby opravnej položky.

## 2.a) dlhodobý finančný majetok

| Bežné účtovné obdobie - 2013                              |                                    |           |          |                 |                                 |                                 |                 |                                    |                                 |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|----------|-----------------|---------------------------------|---------------------------------|-----------------|------------------------------------|---------------------------------|
| Dlhodobý finančný majetok                                 | Prvotné ocenenie                   |           |          | Opravné položky |                                 |                                 | Účtovná hodnota |                                    |                                 |
|                                                           | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky   | Presuny         | Stav na konci účtovného obdobia | Stav na konci účtovného obdobia | Úbytky          | Stav na začiatku účtovného obdobia | Stav na konci účtovného obdobia |
| Podielové CP a podiely v DÚJ                              |                                    |           |          |                 | 0                               |                                 |                 | 0                                  | 0                               |
| Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom |                                    |           |          |                 | 0                               |                                 |                 | 0                                  | 0                               |
| Ostatné dlhodobé CP a podiely                             | 33 194                             |           |          |                 | 33 194                          | 12 562                          | 278             | 20 632                             | 20 910                          |
| Požičky ÚJ v konsolidovanom celku                         |                                    |           |          |                 | 0                               |                                 |                 | 0                                  | 0                               |
| Ostatný DFM                                               |                                    |           |          |                 | 0                               |                                 |                 | 0                                  | 0                               |
| Požičky s dobou splatnosti najviac 1 rok                  |                                    |           |          |                 | 0                               |                                 |                 | 0                                  | 0                               |
| Obstarávaný DFM                                           |                                    |           |          |                 | 0                               |                                 |                 | 0                                  | 0                               |
| Poskytnuté preddiavky na DFM                              |                                    |           |          |                 | 0                               |                                 |                 | 0                                  | 0                               |
| <b>Spolu</b>                                              | <b>33 194</b>                      | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>33 194</b>                   | <b>12 562</b>                   | <b>278</b>      | <b>20 632</b>                      | <b>20 910</b>                   |

| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - 2012       |                                    |           |          |                 |                                 |                                 |                 |                                    |                                 |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|----------|-----------------|---------------------------------|---------------------------------|-----------------|------------------------------------|---------------------------------|
| Dlhodobý finančný majetok                                 | Prvotné ocenenie                   |           |          | Opravné položky |                                 |                                 | Účtovná hodnota |                                    |                                 |
|                                                           | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky   | Presuny         | Stav na konci účtovného obdobia | Stav na konci účtovného obdobia | Úbytky          | Stav na začiatku účtovného obdobia | Stav na konci účtovného obdobia |
| Podielové CP a podiely v DÚJ                              |                                    |           |          |                 | 0                               |                                 |                 | 0                                  | 0                               |
| Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom |                                    |           |          |                 | 0                               |                                 |                 | 0                                  | 0                               |
| Ostatné dlhodobé CP a podiely                             | 33 194                             |           |          |                 | 33 194                          | 13 539                          | 977             | 19 655                             | 20 632                          |
| Požičky ÚJ v konsolidovanom celku                         |                                    |           |          |                 | 0                               |                                 |                 | 0                                  | 0                               |
| Ostatný DFM                                               |                                    |           |          |                 | 0                               |                                 |                 | 0                                  | 0                               |
| Požičky s dobou splatnosti najviac 1 rok                  |                                    |           |          |                 | 0                               |                                 |                 | 0                                  | 0                               |
| Obstarávaný DFM                                           |                                    |           |          |                 | 0                               |                                 |                 | 0                                  | 0                               |
| Poskytnuté preddiavky na DFM                              |                                    |           |          |                 | 0                               |                                 |                 | 0                                  | 0                               |
| <b>Spolu</b>                                              | <b>33 194</b>                      | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>33 194</b>                   | <b>13 539</b>                   | <b>977</b>      | <b>19 655</b>                      | <b>20 632</b>                   |

### 3. Zásoby

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

| Zásoby              | 2013                               |                         |                                       |                                 |                                    |
|---------------------|------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|
|                     | Stav opravnej položky k 30.11.2012 | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu: |                                 | Stav opravnej položky k 30.11.2013 |
|                     |                                    |                         | zániku opodstatnenosti                | vyradenia majetku z účtovníctva |                                    |
| Tovar               | 12 499                             | 9 147                   |                                       | 0                               | 21 646                             |
| <b>Zásoby spolu</b> | <b>12 499</b>                      | <b>9 147</b>            | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>21 646</b>                      |

Spoločnosť dodávateľské bonusy za odobraté množstvo tovaru, ktoré sa účtujú v prospech nákladov kapitalizuje za účelom reálneho vykázania stavu zásob. Údaje o kapitalizácii bonusov sú uvedené v nasledovnom prehľade:

|                       | 2013   | 2012   |
|-----------------------|--------|--------|
| Kapitalizácia bonusov | 71 131 | 55 116 |

### 4. Pohľadávky

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

| Pohľadávky                    | 2013                 |                         |                                       |                                 |                                    |
|-------------------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|
|                               | Stav OP k 30.11.2012 | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu: |                                 | Stav opravnej položky k 30.11.2013 |
|                               |                      |                         | zániku opodstatnenosti                | vyradenia majetku z účtovníctva |                                    |
| Pohľadávky z obchodného styku | 163 494              | 205 979                 | 20 570                                | 14 778                          | 334 125                            |
| Iné pohľadávky                | 1 876                | 150                     |                                       |                                 | 2 026                              |
| <b>Pohľadávky spolu</b>       | <b>165 370</b>       | <b>206 129</b>          | <b>20 570</b>                         | <b>14 778</b>                   | <b>336 151</b>                     |

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

| Pohľadávky k 30.11.2013                                                  | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                               |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 2 208               | 266                  | 2 474            |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                     |                      | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                     |                      | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                     |                      | 0                |
| Iné pohľadávky                                                           |                     | 16 107               | 16 107           |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | <b>2 208</b>        | <b>16 373</b>        | <b>18 581</b>    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 4 493 794           | 1 880 237            | 6 374 031        |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                     |                      | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                     |                      | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                     |                      | 0                |
| Sociálne poistenie                                                       |                     |                      | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                              | 81 490              | 0                    | 81 490           |
| Iné pohľadávky                                                           | 75 373              | 0                    | 75 373           |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>4 650 657</b>    | <b>1 880 237</b>     | <b>6 530 894</b> |

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

| Pohľadávky k 30.11.2012                                                  | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                               |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 3 005               |                      | 3 005            |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                     |                      | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                     |                      | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                     |                      | 0                |
| Iné pohľadávky                                                           | 14 107              |                      | 14 107           |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | <b>17 112</b>       | <b>0</b>             | <b>17 112</b>    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 4 644 506           | 1 604 608            | 6 249 114        |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                     |                      | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                     |                      | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                     |                      | 0                |
| Sociálne poistenie                                                       |                     |                      | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                              | 65 141              | 0                    | 65 141           |
| Iné pohľadávky                                                           | 4 530               | 0                    | 4 530            |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>4 714 177</b>    | <b>1 604 608</b>     | <b>6 318 785</b> |

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti                      | 30.11.2013       | 30.11.2012       |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                   | 1 880 237        | 1 604 608        |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka        | 4 650 657        | 4 714 177        |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                | <b>6 530 894</b> | <b>6 318 785</b> |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 18 581           | 17 112           |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov   |                  |                  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                  | <b>18 581</b>    | <b>17 112</b>    |

Informácie o pohľadávkach krytých záložným právom z titulu poskytnutého úveru v prospech banky sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

|                                  | Hodnota pohľadávky |           |
|----------------------------------|--------------------|-----------|
|                                  | 2013               | 2012      |
| Pohľadávky kryté záložným právom | 3 788 783          | 3 567 666 |

## 5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Úctami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

|                          | 30. 11. 2013   | 30. 11. 2012   |
|--------------------------|----------------|----------------|
| Pokladnica, ceniny       | 50 812         | 92 139         |
| Bežné bankové účty       | 283            | 611            |
| Bankové účty termínované |                |                |
| Peniaze na ceste         | 62 041         | 62 693         |
| <b>Spolu</b>             | <b>113 136</b> | <b>155 442</b> |

## 6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade::

|                                                    | 30. 11. 2013  | 30. 11. 2012  |
|----------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| Poistenie                                          |               |               |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>41 829</b> | <b>31 297</b> |
| Poistenie                                          | 5 911         | 5 856         |
| Reklamné služby                                    | 6 424         | 11 898        |
| Daň z nehnuteľnosti                                | 7 525         | 2 208         |
| Úrokový netting                                    | 6 548         |               |
| Ostatné                                            | 15 421        | 11 335        |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| Prenájom                                           |               |               |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| Prenájom                                           |               |               |
| Ostatné                                            |               |               |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>41 829</b> | <b>31 297</b> |

**G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH 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:

|                                         | 2013                 |                |               |          |                      |
|-----------------------------------------|----------------------|----------------|---------------|----------|----------------------|
|                                         | Stav<br>k 30.11.2012 | Tvorba         | Použitie      | Zrušenie | Stav<br>k 30.11.2013 |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>        | <b>68 128</b>        | <b>0</b>       | <b>1 136</b>  | <b>0</b> | <b>66 992</b>        |
| <b>Zákonné rezervy dlhodobé</b>         |                      |                |               |          |                      |
| Uzavretie a rekultivácia skládok        |                      |                |               |          | 0                    |
| <b>Zákonné rezervy dlhodobé spolu</b>   | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b>             |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>         |                      |                |               |          |                      |
| Odchodné - hrubé mzdy                   | 50 390               |                | 840           |          | 49 550               |
| Odchodné - odvody                       | 17 738               |                | 296,00        |          | 17 442               |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>   | <b>68 128</b>        | <b>0</b>       | <b>1 136</b>  | <b>0</b> | <b>66 992</b>        |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>      | <b>87 412</b>        | <b>127 139</b> | <b>86 599</b> | <b>0</b> | <b>127 952</b>       |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>       |                      |                |               |          |                      |
| Mzdy za dovolenku                       | 53 177               | 59 278         | 53 779        |          | 58 676               |
| Odvody za dovolenky_ZP                  | 5 318                | 5 879          | 5 351         |          | 5 846                |
| Odvody za dovolenky_SP                  | 13 400               | 14 838         | 13 452        |          | 14 786               |
| Rezervy daňové_služby                   | 13 284               | 11 100         | 13 284        |          | 11 100               |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b> | <b>85 179</b>        | <b>91 095</b>  | <b>85 866</b> | <b>0</b> | <b>90 408</b>        |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>       |                      |                |               |          |                      |
| Sprostredkovateľské provízie            |                      |                |               |          | 0                    |
| Rabat odberateľom                       |                      |                |               |          | 0                    |
| Odmeny pracovníkom                      |                      | 33 857         |               |          | 33 857               |
| Odstupné zamestnancom                   |                      |                |               |          | 0                    |
| Pokuty a penále                         |                      |                |               |          | 0                    |
| Iné                                     | 2 233                | 2 187          | 733           |          | 3 687                |
| Nevyfakturované dodávky majetku         |                      |                |               |          | 0                    |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b> | <b>2 233</b>         | <b>36 044</b>  | <b>733</b>    | <b>0</b> | <b>37 544</b>        |

|                                         | Stav<br>k 31.12 2011 | Tvorba        | Použitie       | Zrušenie | Stav<br>k 30.11.2012 |
|-----------------------------------------|----------------------|---------------|----------------|----------|----------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>        | <b>60 632</b>        | <b>7 496</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>68 128</b>        |
| <b>Zákonné rezervy dlhodobé</b>         |                      |               |                |          | <b>0</b>             |
| Uzavretie a rekultivácia skládok        |                      |               |                |          |                      |
| <b>Zákonné rezervy dlhodobé spolu</b>   | <b>0</b>             | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>             |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>         |                      |               |                |          |                      |
| Odchodné - hrubé mzdy                   | 44 846               | 5 544         |                |          | 50 390               |
| Odchodné - odvody                       | 15 786               | 1 952         |                |          | 17 738               |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>   | <b>60 632</b>        | <b>7 496</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>68 128</b>        |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>      | <b>115 581</b>       | <b>85 662</b> | <b>113 831</b> | <b>0</b> | <b>87 412</b>        |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>       |                      |               |                |          |                      |
| Mzdy za dovolenku                       | 76 039               | 53 176        | 76 038         |          | 53 177               |
| Odvody za dovolenky ZP                  | 7 604                | 5 318         | 7 604          |          | 5 318                |
| Odvody za dovolenky SP                  | 18 789               | 13 400        | 18 789         |          | 13 400               |
| Rezervy daňové_služby                   | 10 699               | 11 535        | 8 950          |          | 13 284               |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b> | <b>113 131</b>       | <b>83 429</b> | <b>111 381</b> | <b>0</b> | <b>85 179</b>        |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>       |                      |               |                |          |                      |
| Sprostredkovateľské provízie            |                      |               |                |          | 0                    |
| Rabat odberateľom                       |                      |               |                |          | 0                    |
| Odmeny pracovníkom                      |                      |               |                |          | 0                    |
| Odstupné zamestnancom                   |                      |               |                |          | 0                    |
| Pokuty a penále                         |                      |               |                |          | 0                    |
| Iné                                     | 2 450                | 2 233         | 2 450          |          | 2 233                |
| Nevyfakturované dodávky majetku         |                      |               |                |          | 0                    |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b> | <b>2 450</b>         | <b>2 233</b>  | <b>2 450</b>   | <b>0</b> | <b>2 233</b>         |

### 3. Záväzky

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

|                                                                        | 30. 11. 2013     | 30. 11. 2012     |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Záväzky po lehote splatnosti</b>                                    | <b>1 709 204</b> | <b>1 581 267</b> |
| <b>Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane</b> | <b>5 195 800</b> | <b>4 893 027</b> |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                        | <b>6 905 004</b> | <b>6 474 294</b> |
| <b>Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov</b>  | <b>2 209 657</b> | <b>1 053 258</b> |
| <b>Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                          | <b>2 209 657</b> | <b>1 053 258</b> |

prehľade:

|                 | 30.11.2013              |                                          |                    | 30.11.2012              |                                          |                    |
|-----------------|-------------------------|------------------------------------------|--------------------|-------------------------|------------------------------------------|--------------------|
|                 | 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 |
| Istina          | 28 676                  | 31 823                                   |                    | 28 032                  | 60 519                                   |                    |
| Finančný náklad | 1 054                   | 414                                      |                    | 1 724                   | 1 503                                    |                    |
| <b>Spolu</b>    | <b>29 729,76</b>        | <b>32 237,24</b>                         | <b>0,00</b>        | <b>29 756,00</b>        | <b>62 022,00</b>                         | <b>0,00</b>        |

Leasingovej spoločnosti boli odovzdané 2 vlastné bianko zmenky platné do úplného zaplataenia predmetu leasingu.

#### 4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

|                                                                                | 30.11.2013     | 30.11.2012     |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:  | 1 075 172      | 801 254        |
| – odpočítateľné                                                                | -21 646        | -12 499        |
| – zdaniteľné                                                                   | 1 096 818      | 813 753        |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | -236 164       | -102 469       |
| – odpočítateľné                                                                | -236 164       | -102 469       |
| – zdaniteľné                                                                   |                |                |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                                    | 0              | 0              |
| Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty                                      | 0              | 0              |
| Sadzba dane z príjmov (v %)                                                    | 23,00          | 23,00          |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                              | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                             | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov                                               |                |                |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                 |                |                |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                 | <b>192 972</b> | <b>160 721</b> |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                       | <b>32 251</b>  | <b>160 721</b> |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                          | 32 251         | 87 090         |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                 |                |                |

## 5. Sociálny fond

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

|                                                   | 30.11.2013    | 30.11.2012    |
|---------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>           | <b>19 237</b> | <b>17 499</b> |
| <i>Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov</i> | <i>19 118</i> | <i>17 084</i> |
| <i>Tvorba sociálneho fondu zo zisku</i>           |               |               |
| <i>Ostatná tvorba sociálneho fondu</i>            |               |               |
| <i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>              | <i>19 118</i> | <i>17 084</i> |
| <i>Čerpanie sociálneho fondu</i>                  | <i>20 726</i> | <i>15 346</i> |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>          | <b>17 629</b> | <b>19 237</b> |

## 6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                                         | Mena | Úrok p.a.<br>v %         | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny<br>v príslušnej mene<br>k 30.11.2013 | Suma istiny<br>v príslušnej mene<br>k 30.11.2012 |
|---------------------------------------------------------|------|--------------------------|---------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>                           |      |                          |                     |                                                  |                                                  |
| Splátkový úver č. 714/2010                              | EUR  | 3M<br>EURIBOR<br>+ 1,8%  | 30.6.2020           | 3 970 580                                        | 4 558 820                                        |
| <b>Dlhodobé úvery spolu</b>                             |      |                          |                     | <b>3 970 580</b>                                 | <b>4 558 820</b>                                 |
| <i>z toho splatnosť do 1 roka</i>                       |      |                          |                     | <i>588 240</i>                                   | <i>735 300</i>                                   |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b>                         |      |                          |                     |                                                  |                                                  |
| Kontokorentný úver č. 902/2009<br>v znení dodatku č. 11 | EUR  | 1M<br>EURIBOR<br>+ 1,30% | 20.11.2014          | 2 792 018                                        | 2 798 307                                        |
| <b>Krátkodobé úvery spolu</b>                           |      |                          |                     | <b>2 792 018</b>                                 | <b>2 798 307</b>                                 |
| <b>Spolu</b>                                            |      |                          |                     | <b>6 762 598</b>                                 | <b>7 357 127</b>                                 |

Výška založeného majetku z titulu záložného práva k úverom je uvedená pri dlhodobom hmotnom majetku a pohľadávkach. Úvery sú súčasne zabezpečené vlastnými bianko zmenkami a bankovou zárukou vystavenou Niederösterreichische Sparkasse Hainburg.

**7. Časové rozlíšenie**

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                                    | 30. 11. 2013 | 30. 11. 2012  |
|----------------------------------------------------|--------------|---------------|
| <b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>0</b>     | <b>0</b>      |
| Nájomné                                            |              |               |
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>734</b>   | <b>15 819</b> |
| Pokuty                                             | 216          |               |
| Ostatné (bankové poplatky)                         | 518          | 15 819        |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>0</b>     | <b>0</b>      |
| Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku  |              |               |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>27</b>    | <b>50</b>     |
| Nájomné                                            | 27           | 50            |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>761</b>   | <b>15 869</b> |

**H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH****1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Oblasť odbytu   | Výrobky  |          | Služby           |                  | Tovar             |                   | Spolu             |                   |
|-----------------|----------|----------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                 | 2013     | 2012     | 2013             | 2012             | 2013              | 2012              | 2013              | 2012              |
| Slovensko       |          |          | 1 683 734        | 1 518 942        | 37 605 779        | 39 238 087        | 39 289 513        | 40 757 029        |
| ČS EÚ           |          |          | 87 721           | 116 542          | 6 021 673         | 9 080 592         | 6 109 394         | 9 197 134         |
| Krajiny mimo ČS |          |          |                  |                  | 254 527           | 115 222           | 254 527           | 115 222           |
| <b>Spolu</b>    | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>1 771 455</b> | <b>1 635 484</b> | <b>43 881 979</b> | <b>48 433 901</b> | <b>45 653 434</b> | <b>50 069 385</b> |

Tržby z predaja tovaru sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Druh tržby                                | 2013              | 2012              |
|-------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Tržby z predaja tovaru tuzemsku           | 37 789 992        | 39 830 368        |
| Tržby z predaja tovaru do ČS EÚ           | 6 140 897         | 9 080 592         |
| Tržby z predaja tovaru - vývoz mimo ČS EÚ | 254 527           | 115 222           |
| Tržby z predaja obalov                    | 336 824           | 303 306           |
| Dobropisy                                 | -24 008           | -12 464           |
| Odberateľské bonusy                       | -616 253          | -883 123          |
| Iné                                       | 0                 | 0                 |
| <b>Spolu</b>                              | <b>43 881 979</b> | <b>48 433 901</b> |

Tržby z predaja služieb podľa druhu sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Druh služby                        | 2013             | 2012             |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| Letákové akcie                     | 155 217          | 199 206          |
| Marketingové služby                | 152 854          | 108 990          |
| Provízie z predaja DN              | 828 448          | 801 692          |
| Provízie z predaja a nákupu tovaru | 353 999          | 357 872          |
| Logistické a distribučné služby    | 60 218           | 48 849           |
| Tržby z prenájmu                   | 50 270           | 51 282           |
| Konsignačné služby                 | 21 706           | 0                |
| Štatistické údaje                  | 28 616           | 0                |
| Provízia za stravné lístky         | 77 286           | 55 171           |
| Iné                                | 42 841           | 12 423           |
| <b>Spolu</b>                       | <b>1 771 455</b> | <b>1 635 484</b> |

## 2. 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:

|                                                                             | 2013           | 2012          |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>      |
| Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                      | 0              | 0             |
| Ostatná aktivácia                                                           |                |               |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>    | <b>472 462</b> | <b>69 578</b> |
| Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu                              | 370 167        | 12 472        |
| Zmluvné pokuty a penále                                                     | 13 505         | 10 496        |
| Ostatné výnosy z toho:                                                      | 88 790         | 46 610        |
| Výnos z refakturácie                                                        | 20 684         | 9 116         |
| Predané pohľadávky                                                          | 0              | 0             |
| Grátis príjem                                                               | 29 871         | 5 558         |
| Náhrady od poisťovne                                                        | 24 445         | 17 450        |
| Ostatné výnosy                                                              | 13 790         | 14 486        |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                             | <b>105</b>     | <b>268</b>    |
| Kurzové zisky, z toho:                                                      | 62             | 256           |
| Kurzové zisky v účtovnom období                                             | 62             | 256           |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka              | 0              | 0             |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:                        | 43             | 12            |
| Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtov. hodnotou vkladaneho |                |               |
| Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke           |                |               |
| Výnosové úroky                                                              | 43             | 12            |
| Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu  |                |               |
| Ostatné finančné výnosy                                                     |                |               |
| <b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>                                           | <b>0</b>       | <b>0</b>      |
| Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne                              |                |               |

**3. 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:

|                                                                                                               | 2013              | 2012              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                                                                                      | 0                 | 0                 |
| Tržby z predaja služieb                                                                                       | 1 771 455         | 1 635 484         |
| Tržby za tovar                                                                                                | 43 881 979        | 48 433 901        |
| Výnosy zo zákazky                                                                                             | 0                 | 0                 |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj                                                                              | 0                 | 0                 |
| Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (účtová skupina 61)                                                     | 0                 | 0                 |
| Aktivácia (účtová skupina 62)                                                                                 | 0                 | 0                 |
| Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)                                                     | 370 167           | 12 472            |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)                                         | 102 295           | 57 106            |
| Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A) | 0                 | 0                 |
| Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)                              | 0                 | 0                 |
| Výnosové úroky (662)                                                                                          | 43                | 12                |
| Kurzové zisky (663)                                                                                           | 62                | 256               |
| Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)                                                                     | 0                 | 0                 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou                                                                       | 0                 | 0                 |
| <b>Čistý obrat spolu</b>                                                                                      | <b>46 126 001</b> | <b>50 139 231</b> |

**I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH****1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

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

|                                                                           | 2013             | 2012             |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>3 100 404</b> | <b>2 540 534</b> |
| Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:                 | 8 810            | 8 775            |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky                       | 8 810            | 8 775            |
| Iné súvisiace a uisťovacie auditorské služby                              |                  |                  |
| Ostatné neauditorské služby                                               |                  |                  |
| <b>Ostatné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</b>             | <b>3 091 594</b> | <b>2 531 759</b> |
| Opravy majetku                                                            | 86 553           | 48 952           |
| Opravy áut                                                                | 87 044           | 58 915           |
| Cestovné                                                                  | 28 444           | 18 212           |
| Poštovné/tel.,internet/                                                   | 66 021           | 65 681           |
| Nájom + služby s tým spojené                                              | 20 006           | 21 186           |
| Odborné a poradenské                                                      | 8 025            | 11 982           |
| Ekonomické                                                                | 49 185           | 53 353           |
| Právne                                                                    | 15 933           | 14 624           |
| Reklama                                                                   | 353 579          | 274 338          |
| Preprava                                                                  | 1 023 287        | 1 063 999        |
| Reprezentačné                                                             | 87 620           | 62 684           |
| Provízie                                                                  | 1 052 362        | 678 075          |
| Cross docking                                                             | 74 435           | 39 939           |
| Distribučné služby                                                        | 36 339           | 33 705           |
| Bezpečnostné služby                                                       | 24 752           | 30 584           |
| Ostatné                                                                   | 78 009           | 55 530           |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>1 130 976</b> | <b>725 900</b>   |
| Daň z nehnuteľností                                                       | 94 923           | 30 795           |
| Ostatné nepriame dane a poplatky                                          | 21 460           | 20 539           |
| Odpisy                                                                    | 614 301          | 517 227          |
| Zostatková cena predaného dlhodobého majetku                              | 105 302          | 13 412           |
| Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam                                      | 185 559          | 68 935           |
| Náklady na predané pohľadávky                                             | 0                | 0                |
| Ostatné prev.náklady                                                      | 102 264          | 59 048           |
| Manká a škody                                                             | 7 167            | 15 944           |
| Poistné                                                                   | 0                | 0                |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <b>258 152</b>   | <b>288 267</b>   |
| Kurzové straty, z toho:                                                   | 2 104            | 1 241            |
| Kurzové straty v účtovnom období                                          | 2 104            | 1 241            |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 0                | 0                |
| <b>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</b>              | <b>256 048</b>   | <b>287 026</b>   |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku               | -277             | -977             |
| Nákladové úroky                                                           | 226 883          | 260 682          |
| Bankové poplatky                                                          | 29 436           | 27 299           |
| Ostatné                                                                   | 6                | 22               |
| <b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>                                        | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| Škody zo živelných pohrôm na majetku                                      |                  |                  |

Zostatková hodnota predaného majetku pozostáva z predaja nehnuteľnosti „predajňa Brezovská“  
Daň z nehnuteľnosti za r. 2013 je navýšená z dôvodu kolaudácie stavby v r. 2012.

b) Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (náklady na predaný tovar) | 2013              | 2012              |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| v tuzemsku                                                                   | 32 552 159        | 34 434 693        |
| v ČS                                                                         | 5 676 354         | 8 707 584         |
| na vývoz mimo ČS EÚ                                                          | 232 050           | 107 681           |
| na podporu predaja                                                           | 125 592           | 100 813           |
| bonusy a zľavy od dodávateľov                                                | -510 371          | -429 062          |
| kapitalizácia bonusov                                                        | 16 015            | -24 020           |
| rozpustenie VON                                                              | 18 256            | -33 661           |
| Tvorba OP k zásobám                                                          | 9 148             | 0                 |
| <b>Spolu</b>                                                                 | <b>38 119 203</b> | <b>42 864 028</b> |

**J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

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

|                                                       | 2013        |               |                | 2012        |                |                |
|-------------------------------------------------------|-------------|---------------|----------------|-------------|----------------|----------------|
|                                                       | Základ dane | Daň           | Daň v %        | Základ dane | Daň            | Daň v %        |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z teoretická daň | 155 375     |               | 100,00 %       | 676 130     |                | 100,00 %       |
|                                                       |             | 35 736        | 23,00 %        |             | 128 465        | 19,00 %        |
| Daňovo neuznané náklady (DP R.č.200)                  | 254 411     | 58 515        | 37,66 %        | 124 277     | 23 613         | 3,49 %         |
| Výnosy nepodliehajúce dani (DP R.č.300)               | -308 376    | -70 926       | -45,65 %       | -452 587    | -85 992        | -12,72 %       |
| Umorenie daňovej straty                               |             | 0             | 0,00 %         |             | 0              | 0,00 %         |
| Spolu                                                 | 101 410     | 22 986        | 15,01 %        | 347 820     | 66 086         | 9,77 %         |
| <b>Splatná daň z príjmov</b>                          |             | <b>22 994</b> | <b>15,01 %</b> |             | <b>66 086</b>  | <b>9,77 %</b>  |
| Odložená daň z príjmov                                |             | 32 251        | 20,76 %        |             | 87 090         | 12,88 %        |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                          |             | <b>55 245</b> | <b>35,77 %</b> |             | <b>153 176</b> | <b>22,65 %</b> |

**K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH****1. Prenajatý majetok**

Spoločnosť prenajímala budovu – predajňu tretej osobe. Výnosy z nájomného sa odvíjali od dosiahnutých mesačných tržieb z predaja vykázaných z registračnej pokladnice. Prenajatá budova „predajňa Brezovská bola v mesiaci október 2013 predaná.

**2. Prehľad o podsúvahových položkách**

|                                       | 2013    | 2012    |
|---------------------------------------|---------|---------|
| Prenajatý majetok                     | 0       | 0       |
| Diaľničné nálepky - sklad KON-RAD     | 250 420 | 319 059 |
| Diaľničné nálepky - sklad komisionári | 335 859 | 354 860 |
| Iné položky                           | 0       | 0       |

**L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH****1. Podmienené záväzky**

Tatra bankou, a.s. boli vystavené záruky (garancie) č. 609320 v hodnote 50 000 EUR na spotrebnú daň v prospech Colného úradu, ktorá je platná do 31.03.2014. Jedná sa o záväzok, ktorý sa nesleduje v bežnom účtovníctve a neuvádza sa v súvahe.

Spoločnosť má uzavretú Dohodu o ručení s veriteľom – Tatra banka, a.s., za Dlžníka – UNIVERSAL – CONSULT spol. s r.o., Cesta na Senec 24, 830 06 Bratislava, IČO: 17 311 187, pre prípad, ak dlžník nezaplatí riadne a včas zabezpečovanú pohľadávku veriteľovi. Spoločnosť ručí k 30.11.2013 za Dlžníka vo výške jeho nesplateného úveru 64 300 EUR.

**2. Ostatné finančné povinnosti**

Spoločnosť nemá ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe.

**3. Podmienený majetok**

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

**M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov:

| Druh príjmu, výhody |   | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov |           |       | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov |           |       |
|---------------------|---|-------------------------------------------------|-----------|-------|------------------------------------------------|-----------|-------|
|                     |   | štatutárnych                                    | dozorných | iných | štatutárnych                                   | dozorných | iných |
|                     |   | riadok 1 - rok 2013<br>riadok 2 - rok 2012      |           |       | riadok 1 - rok 2013<br>riadok 2 - rok 2012     |           |       |
| Peňažné príjmy      | 1 | 50 665                                          | 0         | 0     | 0                                              | 0         | 0     |
|                     | 2 | 40 888                                          | 0         | 0     | 0                                              | 0         | 0     |
| Nepeňažné príjmy    | 1 | 0                                               | 0         | 0     | 0                                              | 0         | 0     |
|                     | 2 | 0                                               | 0         | 0     | 0                                              | 0         | 0     |
| Peňažné preddavky   | 1 | 0                                               | 0         | 0     | 0                                              | 0         | 0     |
|                     | 2 | 0                                               | 0         | 0     | 0                                              | 0         | 0     |
| Nepeňažné preddavky | 1 | 0                                               | 0         | 0     | 0                                              | 0         | 0     |
|                     | 2 | 0                                               | 0         | 0     | 0                                              | 0         | 0     |
| Poskytnuté úvery    | 1 | 0                                               | 0         | 0     | 0                                              | 0         | 0     |
|                     | 2 | 0                                               | 0         | 0     | 0                                              | 0         | 0     |
| Poskytnuté záruky   | 1 | 0                                               | 0         | 0     | 0                                              | 0         | 0     |
|                     | 2 | 0                                               | 0         | 0     | 0                                              | 0         | 0     |
| Iné                 | 1 | 0                                               | 0         | 0     | 0                                              | 0         | 0     |
|                     | 2 | 0                                               | 0         | 0     | 0                                              | 0         | 0     |

## N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Personálne prepojené osoby s inými spoločnosťami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Spoločnosť               | Osoba                     | Funkcia             |
|--------------------------|---------------------------|---------------------|
| IMKON Distribution, a.s. | Ing. Pavol Konštiak Phd.  | člen dozornej rady  |
| IMKON Distribution, a.s. | Ing. Viera Konštiaková    | člen dozornej rady  |
| IMKON Distribution, a.s. | Mgr. Veronika Konštiaková | člen predstavenstva |
| IMKON Distribution, a.s. | Mgr. Zuzana Konštiaková   | člen predstavenstva |
| UNIVERSAL-CONSULT s.r.o. | Ing. Pavol Konštiak Phd.  | spoločník a konateľ |
| KONRAD BEVERAGES PTY LTD | Ing. Pavol Konštiak Phd.  | majiteľ             |

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými a personálne prepojenými osobami:

| Spriaznená osoba              | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |         |
|-------------------------------|-------------------|------------------------------|---------|
|                               |                   | 2013                         | 2012    |
| Transakcie :                  |                   |                              |         |
| Prijatá pôžička bezúročná     | 08                | 1 020 445                    | 0       |
| Prijatá pôžička úročená       | 08                | 0                            | 120 000 |
| Úroky z pôžičiek              | 08                | 11 547                       | 43 106  |
| Finančné výpomoci             | 09                | 0                            | 0       |
| Prenájom nebytového priestoru | 03                | 332                          | 304     |
| Predaj tovaru                 | 02                | 212 849                      | 115 222 |
| Distribučné služby            | 03                | 36 339                       | 33 705  |

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

|                                                     | 30. 11. 2013     | 30. 11. 2012     |
|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku                       | 145 698          | 57 547           |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku    | 0                | 0                |
| <b>Spolu aktíva</b>                                 | <b>145 698</b>   | <b>57 547</b>    |
| Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička) | 800 978          | 800 978          |
| Prijaté bezúročné pôžičky spoločníkov               | 1 148 360        | 134 582          |
| Záväzky z úrokov                                    | 136 976          | 125 429          |
| Záväzky z obchodného styku                          | 14 009           | 10 489           |
| <b>Spolu pasíva</b>                                 | <b>2 100 324</b> | <b>1 071 477</b> |

Pôžičky prijaté od spriaznených osôb sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Spriaznená osoba               | Výška pôžičky    | splatnosť | úrok v %  | Hodnota úroku za bežné účtovné obdobie 2013 | Hodnota úroku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie-2012 |
|--------------------------------|------------------|-----------|-----------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>        |                  |           |           |                                             |                                                                    |
| Mgr.Konštiaková Veronika       | 105 489          | 31.12.15  | 1,00      | 1 521                                       | 6 092                                                              |
|                                | 100 000          | 31.12.15  | 1,00      | 1 442                                       | 5 775                                                              |
|                                | 85 000           | 31.12.15  | 1,00      | 1 225                                       | 4 909                                                              |
| Mgr.Konštiaková Zuzana         | 105 489          | 31.12.15  | 1,00      | 1 521                                       | 6 092                                                              |
|                                | 100 000          | 31.12.15  | 1,00      | 1 442                                       | 5 775                                                              |
|                                | 85 000           | 31.12.15  | 1,00      | 1 225                                       | 4 909                                                              |
| Ing.Konštiaková Viera          | 100 000          | 31.12.15  | 1,00      | 1 442                                       | 5 775                                                              |
| Ing. Konštiaková Viera         | 120 000          | 31.12.16  | 1,00      | 1 730                                       | 3 780                                                              |
| Ing.Konštiaková Viera          | 510 222          | 31.12.18  | bezúročná | x                                           | x                                                                  |
| Ing.Konštiak Pavol             | 510 222          | 31.12.18  | bezúročná | x                                           | x                                                                  |
| <b>Spolu</b>                   | <b>1 821 422</b> | <b>x</b>  | <b>x</b>  | <b>11 548</b>                               | <b>43 107</b>                                                      |
| <b>Krátkodobé fin.výpomoci</b> |                  |           |           |                                             |                                                                    |
| Ing.Konštiak Pavol             | 67 916           | 30.11.14  | bezúročná | x                                           | x                                                                  |
| Ing. Konštiaková Viera         | 60 000           | 30.11.14  | bezúročná | x                                           | x                                                                  |
| <b>Spolu</b>                   | <b>127 916</b>   | <b>x</b>  | <b>x</b>  |                                             |                                                                    |

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

Dňa 08.04.2014 spoločník poskytol spoločnosti dlhodobú úročenú pôžičku v celkovej výške 140 000 EUR.

Na základe rozhodnutia mimoriadneho valného zhromaždenia spoločnosti CBA SK, a.s. zo dňa 11.03.2014 bolo rozhodnuté, že spoločnosť zvýši základné imanie o 340 EUR emisiou 10 ks kmeňových zaknihovaných akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 34,- EUR. Zvýšenie základného imania sa uskutoční upísaním nových akcií na meno v zaknihovanej podobe, verejne neobchodovateľných. Emisný kurz 1,0 k menovitej hodnote akcie. Akcie nebudú upísané doterajšími akcionármi na základe ich prednostného práva ale môžu byť upísané len obchodnou spoločnosťou KON - RAD spol. s r.o. Spoločnosť KON – RAD spol. s r.o. dňa 01.04.2014 splatila svoj záväzok za upísané akcie.

Dňa 19.05. 2014 bola vrátená dlhodobá pôžička poskytnutá spoločnosti CBA SK vo výške 33 193,92 EUR.

**P. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA**

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

|                                                                      | 2013                 |                |                  |           |                      |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------|------------------|-----------|----------------------|
|                                                                      | Stav<br>k 30.11.2012 | Prírastky      | Úbytky           | Presuny   | Stav<br>k 30.11.2013 |
| Základné imanie                                                      | 165 970              |                |                  |           | 165 970              |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                             |                      |                |                  |           | 0                    |
| Zmena základného imania                                              |                      |                |                  |           | 0                    |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                                 |                      |                |                  |           | 0                    |
| Emisné ážio                                                          |                      |                |                  |           | 0                    |
| Ostatné kapitálové fondy                                             | 6 573                |                |                  |           | 6 573                |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)<br>z kapitálových vkladov   | 166                  |                |                  |           | 166                  |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku<br>a záväzkov               |                      |                |                  |           | -                    |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                           |                      |                |                  |           | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri<br>zlúčení, splnutí a rozdelení |                      |                |                  |           | 0                    |
| Zákonný rezervný fond                                                | 22 484               |                |                  |           | 22 484               |
| Nedeliteľný fond                                                     |                      |                |                  |           | 0                    |
| Statutárne fondy a ostatné fondy                                     |                      |                |                  |           | -                    |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                      | 5 718 489            |                |                  | -497 492  | 5 220 997            |
| Neuhradená strata minulých rokov                                     | 0                    |                |                  |           | 0                    |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného<br>obdobia                   | 522 953              | 100 138        |                  | -522 953  | 100 138              |
| Vyplatené dividendy                                                  |                      |                | 1 020 445        | 1 020 445 | 0                    |
| Ostatné položky vlastného imania                                     |                      |                |                  |           | 0                    |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby -<br>podnikateľa            |                      |                |                  |           | 0                    |
| <b>Spolu</b>                                                         | <b>6 436 635</b>     | <b>100 138</b> | <b>1 020 445</b> | <b>0</b>  | <b>5 516 328</b>     |

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

|                                                                       | 2012                 |                |              |          |                      |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------|--------------|----------|----------------------|
|                                                                       | Stav<br>k 31.12.2011 | Prírastky      | Úbytky       | Presuny  | Stav<br>k 30.11.2012 |
| Základné imanie                                                       | 165 970              |                |              |          | 165 970              |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                              |                      |                |              |          | 0                    |
| Zmena základného imania                                               |                      |                |              |          | 0                    |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                                  |                      |                |              |          | 0                    |
| Emisné ážio                                                           |                      |                |              |          | 0                    |
| Ostatné kapitálové fondy                                              | 6 573                |                |              |          | 6 573                |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)<br>z kapitálových vkladov    | 166                  |                |              |          | 166                  |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku<br>a záväzkov                |                      |                |              |          | -                    |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                             |                      |                |              |          | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri<br>zlúčení, solvnutí a rozdelení |                      |                |              |          | 0                    |
| Zákonný rezervný fond                                                 | 22 484               |                |              |          | 22 484               |
| Nedeliteľný fond                                                      |                      |                |              |          | 0                    |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                      |                      |                |              |          | -                    |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                       | 5 223 643            |                | 2 646        | 497 492  | 5 718 489            |
| Neuhradená strata minulých rokov                                      | 0                    |                |              |          | 0                    |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného<br>obdobia                    | 497 492              | 522 953        |              | -497 492 | 522 953              |
| Vyplatené dividendy                                                   |                      |                |              |          | 0                    |
| Ostatné položky vlastného imania                                      |                      |                |              |          | 0                    |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby -<br>podnikateľa             |                      |                |              |          | 0                    |
| <b>Spolu</b>                                                          | <b>5 916 328</b>     | <b>522 953</b> | <b>2 646</b> | <b>0</b> | <b>6 436 635</b>     |

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

|              |         |
|--------------|---------|
| Účtovný zisk | 522 953 |
|--------------|---------|

| Rozdelenie účtovného zisku                      |  | 2012           |
|-------------------------------------------------|--|----------------|
| Prídel do zákonného rezervného fondu            |  | 0              |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       |  |                |
| Prídel do sociálneho fondu                      |  |                |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |  |                |
| Uhrada straty minulých období                   |  |                |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    |  | 522 953        |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |  |                |
| Iné                                             |  | 0              |
| <b>Spolu</b>                                    |  | <b>522 953</b> |

Návrh štatutárneho orgánu o rozdelení výsledku hospodárenia (zisku) za účtovné obdobie 2013 vo výške 100 138 EUR nebol do dňa 26.05.2014 predložený Valnému zhromaždeniu na schválenie.

**R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV - POUŽITIE NEPRIAMEJ METÓDY K 30. NOVEMBRU 2013**

|                                                                    | 2013            | 2012            |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                        |                 |                 |
| Peňažné toky z prevádzky                                           | 2 030 373       | 540 498         |
| Zaplatené úroky                                                    | -215 335        | -217 576        |
| Prijaté úroky                                                      | 43              | 12              |
| Zaplatená daň z príjmov                                            | -79 999         | -131 227        |
| Vyplatené dividendy                                                | -1 020 445      |                 |
| Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami                           | 714 636         | 191 707         |
| Prijmy z mimoriadnych položiek                                     |                 |                 |
| <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                  | <b>714 636</b>  | <b>191 707</b>  |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                         |                 |                 |
| Nákup dlhodobého majetku                                           | -532 579        | -839 023        |
| Prijmy z predaja dlhodobého majetku                                | 370 167         | 12 417          |
| Obstaranie investícií                                              |                 |                 |
| Prijaté dividendy                                                  |                 |                 |
| <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                   | <b>-162 413</b> | <b>-826 606</b> |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                           |                 |                 |
| Prijmy zo zvýšenia základného imania                               |                 |                 |
| Prijmy z úverov                                                    |                 | 1 088 962       |
| Splátky dlhodobých záväzkov                                        |                 |                 |
| Splátky prijatých úverov                                           | -594 529        | -441 180        |
| <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                     | <b>-594 529</b> | <b>647 782</b>  |
| (Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov | -42 306         | 12 883          |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka         | 155 442         | 142 559         |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>     | <b>113 136</b>  | <b>155 442</b>  |

## Peňažné toky z prevádzky

|                                                                                                         | 2013             | 2012           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|
| <b>Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)</b>                        | <b>382 223</b>   | <b>936 558</b> |
| <i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>                                                                     |                  |                |
| Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku                                                         | 614 301          | 517 250        |
| Odpis a opravná položka k pohľadávkam                                                                   | 202 813          | 54 015         |
| Opravná položka k zásobám                                                                               | 16 315           | 19 835         |
| Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku                                                           |                  |                |
| Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku                                                         | -277             | 7 539          |
| Nerealizované kurzové straty                                                                            | 2                |                |
| Nerealizované kurzové zisky                                                                             | -9               | 0              |
| Rezervy                                                                                                 | 39 403           | -20 673        |
| Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku                                                              | -264 865         | 996            |
| Výnosy z dlhodobého finančného majetku                                                                  |                  |                |
| Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou majetku                                       |                  |                |
| Iné nepeňažné operácie                                                                                  | 6 266            | 24 332         |
| Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu                                                        | 996 171          | 1 539 853      |
| <i>Zmena pracovného kapitálu:</i>                                                                       |                  |                |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív) | -243 867         | 393 108        |
| Úbytok (prírastok) zásob                                                                                | -261 682         | 75 565         |
| (Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)                                         | 1 539 750        | -1 468 028     |
| <b>Peňažné toky z prevádzky</b>                                                                         | <b>2 030 373</b> | <b>540 498</b> |

**Peňažné prostriedky**

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

**Ekvivalenty peňažných prostriedkov**

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.