

**SERVISKOMFORT s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2014**

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

## I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

### 1. Základné údaje o spoločnosti

<b>Obchodné meno a sídlo</b>	SERVISKOMFORT s.r.o. Volgogradská 88, 08001 Prešov
<b>Dátum založenia</b>	10.3.1995
<b>Dátum vzniku (podľa obchodného registra)</b>	11.4.1995
<b>Hospodárska činnosť</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- projektovanie, opravy, údržba, rekonštrukcia technologických zariadení tepelných zdrojov</li> <li>- inžinierská činnosť v stavebníctve</li> <li>- činnosť stavebného dozora</li> <li>- opravy a montáž určených meradiel v rozsahu: merače pretečeného množstva vody - na studenú a teplú vodu</li> <li>- opravy, odborné prehliadky a skúšky, montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených zdvihových, plynových, tlakových a elektrických zariadení</li> <li>- vykonávanie vnútroštátnej nákladnej cestnej dopravy s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla s počtom vozidiel 2(dva)</li> </ul>

### 2. Zamestnanci

<b>Názov položky</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	62	66
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	61	66
z toho: vedúci zamestnanci	5	5

### 3. Neobmedzené ručenie

SERVISKOMFORT s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

### 4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti SERVISKOMFORT s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2014 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

### 5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2013

Účtovnú závierku spoločnosti SERVISKOMFORT s.r.o., za rok 2013 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 28. mája 2014.

### 6. Členovia orgánov spoločnosti

<b>Orgán</b>	<b>Funkcia</b>	<b>Meno</b>
	predseda	Dipl. Ing. Paul Minarik
Valné zhromaždenie		
	konateľ	Dipl. Ing. Paul Minarik
	konateľ	Ing. Natália Banduričová
Výkonné vedenie	vedúcu investícií	Jozef Haľko
	vedúca FaPM	Mária Semancová
	vedúci údržby	Ing. Stanislav Škerhák

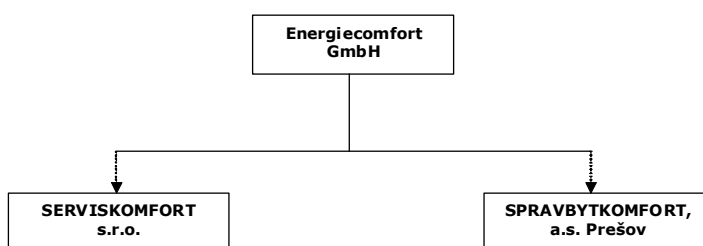
**SERVISKOMFORT s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2014**

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

**7. Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní/Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia**

Spoločníci/akcionári	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva v %	Iný podiel na ostatných VI ako na
	v eurách	v %		
Energiecomfort GmbH	19 917	100	100	-
<b>Spolu</b>	<b>19 917</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>

**8. Konsolidovaná účtovná závierka**



Spoločnosť SERVISKOMFORT s.r.o., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Energiecomfort GmbH so sídlom vo Viedni v Rakúsku, Thomas-Klestil-Platz 15, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní.

Sesterskou spoločnosťou firmy je spoločnosť SRAVBYTKOMFORT, a.s. Prešov.

Spoločnosť SERVISKOMFORT s.r.o. nie je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky.

**II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY**

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2014 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

**SERVISKOMFORT s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2014**

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

**9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie**

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- Spoločnosť netvorila dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou.
- Spoločnosť netvorila dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou.
- Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- Zásoby obstarané kúpou:
  - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
- Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- Podnik v bežnom roku účtoval o nedokončenej výrobe, ktorá v danom roku bola aj ukončená.
- Pohľadávky:
  - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
  - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- Krátkodobý finančný majetok – spoločnosť nemá.
- Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- Záväzky:
  - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
  - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 22 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

**10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie**

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na odchodné, prémie, jubileá, mimoriadne odmeny, nevyčerpané náhrady mzdy. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
  - k dlhodobému majetku z titulu jeho rýchleho opotrebenia,
  - k nedokončenej výrobe predstavujúcej zákazkovú výrobu v súvislosti s vyjadrením strát zákazky,
  - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 20 %, nad 720 dní 50 % a nad 1.080 dní 100%.
- Plán odpisov  
Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

<i><b>Druh majetku</b></i>	<i><b>Životnosť</b></i>	<i><b>Ročná sadzba</b></i>
Stroje a zariadenia	6 rokov	1/6
Dopravné prostriedky	4 roky	1/4
Softvér	4 roky	1/4

Spoločnosť neuplatňovala komponentný spôsob odpisovania.

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

- b) Podiel na základnom imaní v obchodnej spoločnosti sa ponecháva v pôvodnom ocenení.

### **11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu**

V danom roku účtovná jednotka neúčtovala o cudzej mene.

### **12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód**

V danom roku neboli žiadne zmeny.

**SERVISKOMFORT s.r.o.****Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2014****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 003 a 011 súvahy)**

V roku 2014 nebol nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok.

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty 31. december 2014

<i>Riadok súvahy</i>	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestova- tel'ské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstará- vaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
	<i>012</i>	<i>013</i>	<i>014</i>	<i>015</i>	<i>016</i>	<i>017</i>	<i>018</i>	<i>019</i>	<i>011</i>
<b>Prvotné ocenenie</b>									
K 1. januára 2014			117 432						117 432
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
K 31. decembru 2014	0	0	117 432	0	0	0	0	0	117 432
<b>Oprávky</b>									
K 1. januára 2014			39 146						39 146
Prírastky			19 573						19 573
Úbytky									0
K 31. decembru 2014	0	0	58 719	0	0	0	0	0	58 719
<b>Opravná položka</b>									
K 1. januára 2014			25 000						25 000
Prírastky									0
Úbytky									0
K 31. decembru 2014	0	0	25 000	0	0	0	0	0	25 000
<b>Zostatková hodnota</b>									
K 1. januára 2014	0	0	53 286	0	0	0	0	0	53 286
K 31. decembru 2014	0	0	33 713	0	0	0	0	0	33 713

**SERVISKOMFORT s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2014**

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2013

<i>Riadok súvahy</i>	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestova- teľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstará- vaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
	012	013	014	015	016	017	018	019	011
<b>Prvotné ocenenie</b>									
K 1. januáru 2013			117 432						117 432
Prírastky			0						0
Úbytky			0						0
Presuny									0
K 31. decembru 2013	0	0	117 432	0	0	0	0	0	117 432
<b>Oprávky</b>									
K 1. januáru 2013			19 573						19 573
Prírastky			19 573						19 573
Úbytky			0						0
K 31. decembru 2013	0	0	39 146	0	0	0	0	0	39 146
<b>Opravná položka</b>									
K 1. januáru 2013			10 000						10 000
Prírastky			15 000						15 000
Úbytky									0
K 31. decembru 2013	0	0	25 000	0	0	0	0	0	25 000
<b>Zostatková hodnota</b>									
K 1. januáru 2013	0	0	87 859	0	0	0	0	0	87 859
K 31. decembru 2013	0	0	53 286	0	0	0	0	0	53 286

Pri tvorbe opravnej položky k dlhodobému hmotnému majetku vo výške 25 000 EUR spoločnosť vychádzala z poruchovosti nakladača Merlo v roku 2012,2013.

**SERVISKOMFORT s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2014**

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia (zostatková hodnota poisteného majetku)		Názov a sídlo poisťovne
		2014	2013	
Osobné a nákladne automobily	havarijné	0	0	Generali, Bratislava
Stroje - Merlo	poistenie majetku krádež, vandalizmus	33713	53286	Alianz Bratislava

**2. Zásoby (r. 034 súvahy)**

2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Položka	Riadok	Stav k 1. 1. 2014	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstat- nenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31. 12. 2014
Materiál	35	7 667		7 667		0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	36					0
Výrobky	37					0
Zvieratá	38					0
Tovar	39					0
Poskytnuté preddavky	40					0
<b>Spolu</b>	<b>34</b>	<b>7 667</b>	<b>0</b>	<b>7 667</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Spoločnosť v danom roku nakupovala materiálové zásoby pre údržbu vo výške 30 373 EUR a zásoby štiepky 235 530 EUR.

Pri zásobách drevnej štiepky v danom roku spoločnosť zúčtovala tvorbu opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti vo výške 7 667 EUR.

**3. Pohľadávky (r. 041 a 053 súvahy)**

3.1. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	Stav k 1. 1. 2014	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31. 12. 2014
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
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					0
<b>Spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Spoločnosť v danom roku netvorila žiadne opravné položky k pohľadávkam.

**SERVISKOMFORT s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2014**

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3.2. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2014

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote	po lehote	
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			0
Pohľadávky z obchodného styku (r. 042)			0
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 043)			0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 044)			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku (r. 045)			0
Čistá hodnota pohľadávky (r. 046)			0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 047)			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 048)			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 049)			0
Pohľadávky z derivátových operácií (r. 050)			0
Iné pohľadávky (r. 051)			0
Odložená daňová pohľadávka (r. 052)			0
<b>Spolu dlhodobé pohľadávky</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 054)	283172	2954	286126
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 055)			0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 056)			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku (r. 057)	283172	2954	286126
Čistá hodnota pohľadávky (r. 058)			0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 059)			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 060)			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 061)			0
Sociálne poistenie (r. 062)			0
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 063)	1189		1189
Pohľadávky z derivátových operácií (r. 064)			0
Iné pohľadávky (r. 065)	2114		2114
<b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>	<b>286475</b>	<b>2954</b>	<b>289429</b>

**SERVISKOMFORT s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2014**

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2013

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote	po lehote	
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 042)			0
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 043)			0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 044)			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku (r. 045)			0
Čistá hodnota pohľadávky (r. 046)			0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 047)			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 048)			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 049)			0
Pohľadávky z derivátových operácií (r. 050)			0
Iné pohľadávky (r. 051)			0
Odložená daňová pohľadávka (r. 052)			0
<b>Spolu dlhodobé pohľadávky</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 054)	322 785	6 124	328 909
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 055)			0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 056)			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku (r. 057)	322 785	6 124	328 909
Čistá hodnota pohľadávky (r. 058)			0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 059)			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkam (r. 060)			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 061)			0
Sociálne poistenie (r. 062)			0
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 063)	59 486		59 486
Pohľadávky z derivátových operácií (r. 064)			0
Iné pohľadávky (r. 065)	1 635		1 635
<b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>	<b>383 906</b>	<b>6 124</b>	<b>390 030</b>

3.3. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	2013	2014
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>		
Pohľadávky po lehote splatnosti	6 124	2 954
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	383 906	286 475
<b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>	<b>390 030</b>	<b>289 429</b>
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		-
<b>Spolu dlhodobé pohľadávky</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**SERVISKOMFORT s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2014**

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

#### 4. Finančné účty (r. 071 súvahy)

##### 4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

<b>Položka</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
<b>Peňažné prostriedky</b>		
Peniaze	1 253	1 568
Bankové účty bežné	634 386	353 832
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
<b>Spolu</b>	<b>635 639</b>	<b>355 400</b>

#### 5. Časové rozlíšenie (r. 074 súvahy)

<b>Položka</b>	<b>Riadok</b>	<b>31.12 2013</b>	<b>31.12 2014</b>
Náklady budúcich období dlhodobé z toho:	75	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé z toho: nájom mot. vozidiel Arval	76	585	3 801 3 801
Príjmy budúcich období dlhodobé z toho:	77	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé z toho:	78	5 000	0
<b>Spolu</b>	<b>74</b>	<b>5 585</b>	<b>3 801</b>

Do nákladov budúcich období je zahrnuté nájomné motorových vozidiel od spoločnosti Arval.

## IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

### 1. Vlastné imanie (r. 080 súvahy)

#### 1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie pozostáva z vkladu spoločníka vo výške 19 917 EUR.

Zákonný rezervný fond je vo výške 3 595 EUR, presahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Výsledok hospodárenia minulých rokov sa zvýšil v položke „Nerozdelený zisk“ o 35 530 EUR na základe rozhodnutia valného zhromaždenia o rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2013. Nerozdelený zisk minulých rokov je vo výške 137 040 EUR.

Zisk spoločnosti za rok 2014 sa zdanil 22% dane z príjmu a dosahuje pred zdanením výšku 124 940,70 EUR.

## 1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2013

<b>Položka</b>	<b>2013</b>
<b>Účtovný zisk</b>	165 533
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>2014</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	3
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	35 530
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	130 000
Iné	-
<b>Spolu</b>	<b>165 533</b>

<b>Položka</b>	<b>2012</b>
<b>Účtovná strata</b>	-
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>2014</b>
Zo zákonného rezervného fondu	-
Zo štatutárnych a ostatných fondov	-
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Úhrada straty spoločníkmi	-
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-
Iné	-
<b>Spolu</b>	<b>0</b>

## 2. Rezervy (r. 118 a 136 súvahy)

2.1. Zákonné a ostatné rezervy (r. 119, 120, 137, 138 súvahy)  
31. december 2014

<b>Položka</b>	<b>Stav k 1. 1. 2014</b>	<b>Tvorba</b>	<b>Použitie</b>	<b>Zrušenie</b>	<b>Stav k 31. 12. 2014</b>
<b>Dlhodobé rezervy (118)</b>	<b>0</b>	<b>124 982</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>124 982</b>
Dlhodobé zákonné rezervy (r.119)	0	124 982	0	0	124 982
<i>z toho: rezerva na odchodné a odvody</i>		124 982			124 982
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 120)	0	0	0	0	0
<i>z toho:</i>					
<b>Krátkodobé rezervy (136)</b>	<b>194 885</b>	<b>172 582</b>	<b>157 867</b>	<b>37 018</b>	<b>172 582</b>
Krátkodobé zákonné rezervy (r.137)	19 055	15 592	19 055	0	15 592
<i>z toho: na nevyčer.náhr.mzdy a odvody</i>	17 305	15 592	17 305		15 592
<i>rezerva na služby-audit, zverej. účtov. závierky</i>	1 750		1 750		
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 138)	175 830	156 990	138 812	37 018	156 990
<i>z toho:rezerva na prémie a odvody</i>	8 160	6 466	8 160		6 466
<i>rezerva na odchodné a odvody</i>	20 883		3 084	17 799	
<i>rezerva na jubileá a odvody</i>	10 248	12 079	6 029	4 219	12 079
<i>rezerva na mimoriadne odmeny a odvody</i>	121 539	138 445	121 539		138 445
<i>rezerva - dodatočné náklady na výstavbu K1, K2 Šváby</i>	15 000			15 000	

Rezerva na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia vo výške 15.592 EUR bola tvorená podľa zostatkov dovoleniek jednotlivých zamestnancov.

Rezerva na prémie a mimoriadne odmeny vrátane sociálneho zabezpečenia bola tvorená vo výške 138.445 EUR podľa hmotnej zainteresovanosti zamestnancov.

**SERVISKOMFORT s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2014**

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Rezerva na odchodné vrátane sociálneho zabezpečenia vo výške 124.982 EUR bola tvorená po zohľadnení aktuálneho stavu zamestnancov. Pre výpočet rezervy boli použité poistno-matematické metódy.

Rezerva na jubileá vo výške 12.079 EUR bola tvorená podľa kolektívnej zmluvy na pracovné a životné jubileá.

31. december 2013

<b>Položka</b>	<b>Stav k 1. 1. 2013</b>	<b>Tvorba</b>	<b>Použitie</b>	<b>Zrušenie</b>	<b>Stav k 31. 12. 2013</b>
<b>Dlhodobé rezervy (118)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Dlhodobé zákonné rezervy (r.119)	0	0	0	0	0
z toho: rezerva na odchodné a odvody		0			0
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 120)	0	0	0	0	0
z toho:					
<b>Krátkodobé rezervy (136)</b>	<b>206 190</b>	<b>194 885</b>	<b>183 305</b>	<b>22 885</b>	<b>194 885</b>
Krátkodobé zákonné rezervy (r.137)	16 944	19 055	16 944	0	19 055
z toho: na nevyčer.náhr.mzdy a odvody	15 644	17 305	15 644		17 305
rezerva na služby-audit, zverej. účtov. závierky	1 300	1 750	1 300		1 750
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 138)	189 246	175 830	166 361	22 885	175 830
z toho:rezerva na prémie a odvody	8 112	8 160	8 112		8 160
rezerva na odchodné a odvody	20 088	20 883	4 183	15 905	20 883
rezerva na jubileá a odvody	6 918	10 248	6 918		10 248
rezerva na mimoriadne odmeny a odvody	154 128	121 539	147 148	6 980	121 539
rezerva - dodatočné náklady na výstavbu K1, K2 Šváby		15 000			15 000

Všetky rezervy tvorené k 31.12.2013 boli v priebehu roka 2014 vyčerpané alebo zrušené.

### 3. Záväzky (r. 102 a 122 súvahy)

#### 3.1. Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

<b>Položka</b>	<b>Riadok</b>	<b>Spolu k 31. 12. 2013</b>	<b>Spolu k 31. 12. 2014</b>
<b>Krátkodobé záväzky:</b>			
Záväzky po lehote splatnosti		11 335	231
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		461 358	333 105
<b>Spolu krátkodobé záväzky</b>	<b>122</b>	<b>472 693</b>	<b>333 336</b>
<b>Dlhodobé záväzky:</b>			
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		279 414	79 569
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		-	-
<b>Spolu dlhodobé záväzky</b>	<b>102</b>	<b>279 414</b>	<b>79 569</b>

Dlhodobé záväzky z obchodného styku – jedna sa o zádržné voči subdodávateľom vo výške 58 137 EUR, ktoré vzniklo zo Zmlúv o dielo: „ Prepojenie kotolní K3, K5, K7, K6, K8 Sekčov Prešov“, „Dodávka a montáž ekvitermickej regulácie UK na objektoch“, „ Prepojenie kotolní Šváby K1 a Šváby K2 Prešov“ a v druhom rade kúpa nakladačov Merlo podľa Kúpnej zmluvy v hodnote 20 000 EUR. Medzi dlhodobé záväzky patria aj záväzky so sociálneho fondu vo výške 1 432 EUR.

**SERVISKOMFORT s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2014**

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3.2. Závazky zo sociálneho fondu (r. 114 súvahy)

	2013	2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 964	2 446
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 819	8 997
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu celkom	11 783	11 443
Čerpanie sociálneho fondu	9 337	10 011
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>2 446</b>	<b>1 432</b>

**V. VÝNOSY**

**1. Výnosy z hospodárskej činnosti**

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 01, 05 výkazu ziskov a strát)

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	2013		2014	
	EUR	%	EUR	%
Slovensko	5 860 821	100%	4 838 628	100%
Zahraničie celkom				
<b>Predaj celkom</b>	<b>5 860 821</b>	<b>100%</b>	<b>4 838 628</b>	<b>100%</b>

Čistý obrat podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Položka	31.12 2013	31.12 2014
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	5 860 821	4 838 628
Tržby za tovar	-	-
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	7 153	67 573
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>5 867 974</b>	<b>4 906 201</b>

1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančnej a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Položka	Riadok	2013	2014
Významné položky pri aktivácii nákladov	7	13 354	13 755
z toho: prepravné služby		13 354	13 755
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	9	7 102	67 502
z toho: náhrada od poisťovne - poisťná udalosť Merlo		3 971	67 502
výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt		3 131	0
Finančné výnosy			
kurzové zisky, z toho:	42	0	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		-	-
ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	44	0	0

Aktivácia – prepravné služby súvisí so zásobovaním skladových zásob pre úsek údržby.

**SERVISKOMFORT s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2014**

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

## VI. NÁKLADY

### 1. Náklady z hospodárskej činnosti

#### 1.1. Výrobná spotreba (r. 11 až 14 výkazu ziskov a strát)

<b>Položka</b>	<b>Riadok</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	11	-	-
Spotreba materiálu	12	2 272 688	2 141 839
Spotreba energie	12	30 943	29 573
Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	12	-	-
Služby	14	2 247 768	1 469 479
<i>z toho:</i>			
<i>nájomne</i>		29 184	29 524
<i>cestovné</i>		2 764	2 581
<i>opravy a udržiavanie</i>		18 292	77 473
<i>náklady na reprezentáciu</i>		720	254
<i>subdodávky</i>		2 042 352	1 216 914
<i>telekom.služby, audit.a poradenské služby, ost.služby</i>		154 456	142 733

#### 1.2. Náklady za služby poskytnuté audítorom, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

<b>Položka</b>	<b>Riadok</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Náklady za poskytnuté služby:		2 247 768	1 469 479
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>			
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>		3 300	3 300
<i>iné uistovacie audítorské služby</i>		-	-
<i>súvisiace audítorské služby</i>		-	-
<i>daňové poradenstvo</i>		-	-
<i>ostatné neaudítorské služby - materskej a sesterskej spol.</i>		85 000	64 992
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby		2 159 468	1 401 187
<i>z toho: reklama</i>		245	18
<i>opravy a udržiavanie</i>		18 292	77 473
<i>cestovné</i>		2 764	2 581
<i>náklady na reprezentáciu</i>		720	254
<i>telefónne a poštové služby</i>		3 677	3 984
<i>upgrade</i>		2 918	2 894
<i>nájomné budov</i>		29 184	29 524
<i>nájom motor.vozidiel a plynov.fliaš</i>		50 204	65 465
<i>subdodávky</i>		2 042 352	1 216 914
<i>služby dozorcov výtahov</i>		0	9 566
<i>poradenstvo ISO, pover.odbernej spôsobilosti,školenie,preklad</i>		7 124	5 651
<i>zrušenie rezervy - kogeneračná jednotka</i>		0	-15 000
<i>ostatné služby</i>		1 988	1 863
<i>tvorba opravnej položky k pohľadávkam</i>		-	-
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	26	4 921	5 561
<i>z toho: - poisťenie (zakonné a havar., enviroment, zasob)</i>		4 862	5 531
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt		0	0
<i>z toho:</i>			
Náklady na finančnú činnosť:			
Nákladové úroky, z toho:	45	4 545	2 324
Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky	49	3 273	1 190
Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky	50	3 273	1 190
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	52	0	0
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>			
<i>ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	54	1 272	1 134
<i>bankové poplatky</i>		1 272	1 134
<i>poistenie zodpov.za škody</i>		0	0

Medzi náklady so spriaznenými osobami patria náklady vyplývajúci zo zmlúv:

**SERVISKOMFORT s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2014**

**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

- od materskej spoločnosti Energiecomfort Viedeň:
  - Zmluva o konzultačnej a poradenskej činnosti, a to k ročnej účtovnej závierke, finančné ostavy- Záverečná fakturácia Šváby, kontrola a nové znenie bankovej záruky GD prostredníctvom Generali, Kalkulácia feasibility - nový nákup biomasy, nákup nového teleskopického nakladača - výber produktu, proces nákupu, leasingová zmluva a pod. vo výške 45 000 EUR.
- od sesterskej spoločnosti Spravbytkomfort a.s. :
  - Zmluva o poskytovaní služieb, a to za spracovanie personálnej a mzdovej agendy, právne poradenstvo, kontroling, marketing a pod. vo výške 20 000 EUR.
  - Do nákladových úrokov je zúčtovaný úrok vyplývajúci z Kúpnej zmluvy o obstaraní dlhodobého hmotného majetku (nakladače Merlo), splatnosť tejto zmluvy je 5. rokov. Počas tejto doby je dohodnutý ročný úrok vo výške 5,95%, čo v danom roku to predstavuje 1 190 EUR.

## VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2014 je 22 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

### Odsúhlasenie dane z príjmov

<b>Položka</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Daň z príjmov:		
Daň z príjmov splatná (r. 058)	52 851	49 380
Daň z príjmov odložená (r. 059)		
<b>Daň z príjmov celkom</b>	<b>52 851</b>	<b>49 380</b>

	<b>2013</b>			<b>2014</b>		
	<b>Základ dane</b>	<b>Daň</b>	<b>Daň v %</b>	<b>Základ dane</b>	<b>Daň</b>	<b>Daň v %</b>
Výsledok hospodárenia pred zdanením	218 384			124 941		
<i>z toho:</i>						
<i>teoretická daň</i>		50 228	23%		27 487	22%
Daňovo neuznané náklady	200 667	-	-	283 005	-	-
Výnosy nepodliehajúce dani	189 343	-	-	183 567	-	-
Umorenie daňovej straty	0	-	-	0	-	-
<b>Spolu</b>	<b>229 708</b>	<b>52 833</b>	<b>-</b>	<b>224 379</b>	<b>27 487</b>	<b>-</b>
Splatná daň z príjmov		52 851	24%		49 366	40%
Odložená daň z príjmov			0%			0%
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>52 851</b>	<b>24%</b>		<b>49 366</b>	<b>40%</b>

## VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

### 1. Podmienené záväzky

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2014 daňové priznania spoločnosti za roky 2010 až 2013 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

### 2. Budúce práva a povinnosti

Po 31. decembri 2014 nevyplývajú pre spoločnosť žiadne práva a povinnosti, ktoré nie sú vykázané v týchto účtovných výkazoch.

**SERVISKOMFORT s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2014**

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

## **IX. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI**

<b>Druh príjmu, výhody</b>	<b>Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov</b>					
	<b>štatutárnych</b>		<b>dozorných</b>		<b>iných</b>	
	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>
Peňažné príjmy	11 950	11 950	-	-	-	-
Nepeňažné príjmy	-	-	-	-	-	-
Peňažné preddavky	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné preddavky	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté úvery	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté záruky	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-

## **X. SPRIAZNENÉ OSOBY**

Medzi spriaznené osoby patria 100% vlastníci spoločnosti Energiecomfort Viedeň. Sesterskou spoločnosťou je SPRAVBYTKOMFORT a.s. Prešov.

<b>Spriaznené osoby</b>	<b>Zostatky a transakcie za rok končiaci sa 31. decembra 2013</b>				
	<b>Pohľadávky</b>	<b>Závazky</b>	<b>Náklady</b>	<b>Výnosy</b>	<b>Iné</b>
Akcionári	-	-	45 000	-	-
Predstavenstvo	-	-	-	-	-
Sesterské spoločnosti	259 825	78 880	123 267	5 547 920	-
Dcérske spoločnosti	-	-	-	-	-
Spoločné podniky	-	-	-	-	-
Pridružené spoločnosti	-	-	-	-	-
<b>Spolu</b>	<b>259 825</b>	<b>78 880</b>	<b>168 267</b>	<b>5 547 920</b>	<b>0</b>

<b>Spriaznené osoby</b>	<b>Zostatky a transakcie za rok končiaci sa 31. decembra 2014</b>				
	<b>Pohľadávky</b>	<b>Závazky</b>	<b>Náklady</b>	<b>Výnosy</b>	<b>Iné</b>
Akcionári	-	-	45 000	-	-
Predstavenstvo	-	-	-	-	-
Sesterské spoločnosti	232 224	35 421	92 059	4 554 215	-
Dcérske spoločnosti	-	-	-	-	-
Spoločné podniky	-	-	-	-	-
Pridružené spoločnosti	-	-	-	-	-
<b>Spolu</b>	<b>232 224</b>	<b>35 421</b>	<b>137 059</b>	<b>4 554 215</b>	<b>0</b>

## **XI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Po 31. decembri 2014 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

**SERVISKOMFORT s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2014**

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

## **XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**

31. december 2014

<b>Položka</b>	<b>Stav k 1.1.14</b>	<b>Prírastky</b>	<b>Úbytky</b>	<b>Presuny</b>	<b>Stav k 31.12.14</b>
Základné imanie	19 917				19 917
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	996				996
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond Nedeliteľný fond	2 596			3	2 599
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	101 510			35 530	137 040
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	165 533	75 575		-165 533	75 575
Vyplatené dividendy			130 000	130 000	0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia bol rozdelený HV za rok 2013 a v danom roku bola vyplatená dividendy pre jediného spoločníka vo výške 130 000 EUR.

31. december 2013

<b>Položka</b>	<b>Stav k 1.1.13</b>	<b>Prírastky</b>	<b>Úbytky</b>	<b>Presuny</b>	<b>Stav k 31.12.13</b>
Základné imanie	19 917				19 917
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	996				996
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond Nedeliteľný fond	2 594			2	2 596
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	43 520			57 990	101 510
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	207 992	165 533		-207 992	165 533
Vyplatené dividendy			150 000	150 000	0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

**SERVISKOMFORT s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2014**

**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

### **XIII. PREHLÁD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. 12. 2014**

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov (zovšeobecnená štruktúra)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť	Skutočnosť
		v celých eurách	v celých eurách
		<b>Rok 2014</b>	<b>Rok 2013</b>
HVBO	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	75 574	0
Odpisy	Odpisy za účtovné obdobie	19 573	0
HVBO + O	Výsledok hosp. za účtovné obdobie + odpisy	95 147	0
A.1.	Zmena stavu zásob.	-112 899	0
A.2.	Zmeny stavu krátkodobých pohľadávok	100 601	0
A.3.	Zmena stavu dlhodobých pohľadávok	0	0
A.4.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov	-139 357	0
A.5.	Zmena stavu dlhodobých záväzkov	-199 845	0
A.6.	Zmena stavu časového rozlíšenia	3 434	0
A***	Peňažný tok zo základných podnikateľských činností	-252 919	0
B.1.	Zmena stavu dlhodobého nehmotného majetku	0	0
B.2.	Zmena stavu dlhodobého hmotného majetku	19 573	0
B.3.	Zmena stavu dlhodobého finančného majetku	0	0
O.	Odpisy	-19 573	0
B***	Peňažný tok z investičných činností	0	0
D.1.	Zmena stavu základného imania	0	0
D.2.	Zmena stavu kapitálových fondov	0	0
D.3.	Zmena stavu fondov zo zisku	4	0
D.4.	Zmena stavu výsledku hospodárenia	-130 003	0
D.5.	Zmena stavu rezerv	102 679	0
D.6.	Zmena stavu bankových úverov a výpomocí	0	0
D***	Peňažný tok z finančných činností	-27 320	0
I.	Peňažný tok zo základných podnikateľských činností	-252 919	0
II.	Peňažný tok z investičných činností	0	0
III.	Peňažný tok z finančných činností	-27 320	0
F.	Zmena stavu peňažných prostriedkov a ekvivalentov	-280 239	0
G.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (k 1.1)	635 639	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (k 31.12)	355 400	0
I.	Kontrolné číslo správnosti výpočtu		
J.	Zmena stavu peňažných prostriedkov peňažných ekvivalentov	-280 239	0