

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.2014

v - eurocentoch - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 4 do 1 2 2 0 1 4

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3

Dátum vzniku účtovnej jednotky

2 5 0 6 2 0 0 5

Účtovná závierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

*)
 - zostavená
 - schválená

**IČ
O**

3 6 5 9 5 0 9 8

DIČ

2 0 2 2 0 2 0 1 6 5

Kód SK NACE

9 3 . 1 2 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

M e s t s k ý F u t b a l o v ý K l u b K o š i c e a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

R o z v o j o v á

Číslo

2

PSČ

0 4 0 1 1

Názov obce

K o š i c e

Číslo telefónu

0 9 0 2 / 9 4 6 0 5 6

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

s e k r e t a r i a t @ m f k k o s i c e . s k

| | | | |
|------------------------------|--|---|---|
| Zostavené dňa: 15.03.2015 | 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: |
| Schválené dňa: | | | |

*) Vyznačuje sa

A. Základné informácie o účtovnej jednotke
B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

A.a/ Obchodné meno účtovnej jednotky: Mestský Futbalový Klub Košice a.s.

Sídlo: Trieda SNP 48/A

Dátum založenia: 20.05.2005

Dátum vzniku: 25.06.2005

A.b/ Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- reklamná a propagačná, - realizácia amatérskeho a profesionálneho športu v oblasti futbalu,
- prevádzkovanie športových zariadení na prípravu a vykonávanie športu v oblasti futbalu.

A.c) Počet zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 11 | 13 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 11 | 13 |
| počet vedúcich zamestnancov | 1 | 1 |

A.d) Podnik je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

Áno Nie

Ak áno:

Obchodné meno a sídlo takejto účtovnej jednotky

Významné údaje týkajúce sa ručenia:

A.e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

riadna mimoriadna

Dôvod na zostavenie **mimoriadnej** účtovnej závierky:

- | | | |
|--|--|--|
| <input type="checkbox"/> rozdelenie | <input type="checkbox"/> zlúčenie | <input type="checkbox"/> splynutie |
| <input type="checkbox"/> zmena právnej formy | <input type="checkbox"/> začiatok likvidácie | <input type="checkbox"/> koniec likvidácie |
| <input type="checkbox"/> vyhlásenie konkurzu | <input type="checkbox"/> zrušenie konkurzu | |

A.f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

nebola

Orgán, ktorý schválil účtovnú závierku:

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

C.a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

Mesto Košice, Trieda SNP 48/A, 040 11 Košice

C.b) Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka: -

C.c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:

Mesto Košice, Trieda SNP 48/A, 040 11 Košice

Adresa registrovaného súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:

C.d) Materská účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu : nie

D. Ďalšie informácie

a/ rozpracované v časti E.

b/ rozpracované v časti F.

c/ rozpracované v časti G.

d/ rozpracované v časti H.

e/ rozpracované v časti I.

f/ rozpracované v časti J.

g/ rozpracované v časti K.

h/ rozpracované v časti L.

i/ rozpracované v časti M. a N.

j/ rozpracované v časti O.

k/ rozpracované v časti P.

l/ rozpracované v časti R.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach.

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: Áno Nie

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód Áno Nie

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

| Druh zmeny zásady alebo metódy | Dôvod zmeny | Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie |
|--------------------------------|-------------|---|
| | | |

E.c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok Áno Nie

1. Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný, podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení

dopravné provízie poistné clo

Podnik tvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok Áno Nie

2. Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

priame náklady nepriame náklady spojené s výrobou inak:

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade, ak vlastné náklady sú vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku.

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok Áno Nie

3. Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstaraním v zložení:

dopravné provízie poistné clo

Podnik v bežnom roku tvoril DHM vlastnou činnosťou Áno nie

4. Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení

priame náklady

nepriame náklady (výrobná réžia) súvisiace s vytvorením dlhodobého hmotného majetku

inak:

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere

5. Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:

- obstarávacou cenou pri nákupe a predaji
 pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom, (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)
 metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)
 inak:

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob.

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania, ÚT 1, čl.2

- spôsobom A účtovania zásob
 spôsobom B účtovania zásob

6. Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
 dopravné provízie poistné clo ostatné VON

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

- pri prijme na sklad sa rozpočítali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby,
 obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Pri vyskladnení sa tieto náklady zahŕňali do nákladov predaného tovaru záväzne stanoveným spôsobom takto:

| |
|----------------------------|
| VON |
| _____ x výdaj zo skladu |
| PS zásob + príjem na sklad |

Popis:

- obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľovala na vopred stanovenú cenu (pevnú cenu) podľa internej smernice a odchýlku od skutočnej ceny obstarania (tamtiež). Pri vyskladnení sa táto odchýlka rozpúšťala do nákladov predaných zásob spôsobom záväzne stanoveným podnikom podľa popisu:

Pri vyskladnení zásob sa používal

- vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
 metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
 iný spôsob:

Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou činnosťou

Áno Nie

7. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

- podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení
- priame náklady
 - časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky

Áno Nie

8. Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňoval menovitou hodnotou.

9. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania a záväzky pri ich prevzatí oceňoval obstarávacou cenou.

Podnik prijal darovaný majetok Áno Nie

10. Majetok nadobudnutý darovaním oceňoval reprodukčnou obstarávacou cenou, s výnimkou peňažných prostriedkov a cenín a pohľadávok ocenených menovitými hodnotami.

Podnik má novozistený majetok pri inventarizácii Áno Nie

11. Novozistený majetok podnik oceňoval reprodukčnou obstarávacou cenou

E.d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavovania účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

| Druh majetku | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|-------------------------------|------------------|----------------|-----------------|
| Výpočt. a kanc. technika | 4 | 25 | lineárna |
| Dopravné prostriedky | 4 | 25 | lineárna |
| Stroje, prístroje, zariadenia | 6 | 16,7 | lineárna |
| inventár | 6 | 16,7 | lineárna |
| stavby | 20 | 5 | lineárna |
| Drobný dlh. hmotný majetok | 1,5 | 66,67 | lineárna |

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve. Dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob odpisovania podľa daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku sa zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania, pričom za základ sa vzali metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú. 1

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku sa zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového pri vyradení majetku v priebehu roka.

Odpisy účtovné a daňové sa nerovnajú u majetku, ktorého ekonomického využitie bolo počas roka nižšie.

E.e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

| | | |
|---------------------|--|---------|
| - zložka majetku: | Lokomotíva - osvetlenie štadióna | 33 270 |
| | ZŠ – ihrisko-umelý trávnik, osvetlenie | 340 238 |
| - ocenenie majetku: | Lokomotíva – osvetlenie štadióna | 33 270 |
| | ZŠ – ihrisko-umelý trávnik, osvetlenie | 371 448 |

E. f) Údaje o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov. Súčasne môže účtovná jednotka uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

| Druh opravy chýb minulých účtovných období | Suma opravy | Kód vplyvu | Účet/+zvýšenie, - zníženie/ |
|--|-------------|------------|-----------------------------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

Kód vplyvu:

A – Vplyv na položku súvahy, B – vplyv na náklady bežného účtovného obdobia, C – vplyv na výnosy bežného účtovného obdobia, D – vplyv na nerozdelený zisk minulých rokov, E – vplyv na neuhradenú stratu minulých rokov.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

2. F. a. 1) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok a | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|----------------------------------|--------------|-----------------------|---------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
| | Aktivovane náklady na vývoj b | Softvér c | Oceniteľné práva d | Goodwill e | Ostatný DNM f | Obstarávaný DNM g | Poskytnuté preddavky na DNM h | Spolu i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 30 495 | 225419 | | | | | 225914 |
| Prírastky | | | 12500 | | | | | 12500 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 30 495 | 237919 | | | | | 268414 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 30 495 | 153962 | | | | | 184457 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | 39005 | | | | | 39005 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 30 495 | 192967 | | | | | 223462 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | 71457 | | | | | 71457 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | 44952 | | | | | 44952 |

F. a. 2) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|--|--------------|-----------------------|---------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
| | Aktivovane náklady na vývoj b | Softvér c | Oceniteľné práva D | Goodwill e | Ostatný DNM f | Obstarávaný DNM g | Poskytnuté preddavky na DNM h | Spolu i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 30 495 | 236800 | | | | | 267295 |
| Prírastky | | | 70000 | | | | | 70000 |
| Úbytky | | | 81381 | | | | | 81381 |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 30 495 | 225419 | | | | | 255914 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 30 495 | 174678 | | | | | 205173 |
| Prírastky | | | 60666 | | | | | 60666 |
| Úbytky | | | 81381 | | | | | 81381 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 30 495 | 153962 | | | | | 184457 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 62122 | | | | | 62122 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 71457 | | | | | 71457 |

3. F. c. 1) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

| Dlhodobý nehmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | Nie je |

4. F. a. 3) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok a | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|-------------|--|--|--------------------------------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
| | Pozemky b | Stavby c | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d | Pestovateľské celky trvalých porastov e | Základné stádo a ťažné zvieratá f | Ostatný DHM g | Obstarávaný DHM h | Poskytnuté preddavky na DHM i | Spolu J |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 457 019 | 330055 | | | 26 732 | | | 813806 |
| Prírastky | | | 6066 | | | | | | 6066 |
| Úbytky | | | 9902 | | | | | | 9902 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 457 019 | 326219 | | | 26 732 | | | 809970 |
| Oprávkový | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 273538 | 268676 | | | 26508 | | | 568722 |
| Prírastky | | 38 085 | 48577 | | | 224 | | | 86886 |
| Úbytky | | | 9902 | | | | | | 9902 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 311623 | 307351 | | | 26732 | | | 645706 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 183481 | 61379 | | | 224 | | | 245084 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 145396 | 18868 | | | 0 | | | 164264 |

F. a. 4) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|-------------|--|--|--------------------------------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
| | Pozemky b | Stavby c | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d | Pestovateľské celky trvalých porastov e | Základné stádo a ťažné zvieratá f | Ostatný DHM g | Obstarávaný DHM h | Poskytnuté preddavky na DHM i | Spolu J |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 888 004 | 457 019 | 302976 | | | 26229 | | | 1 674 228 |
| Prírastky | | | 27079 | | | 503 | | | 27582 |
| Úbytky | 888004 | | | | | | | | 888004 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 457 019 | 330055 | | | 26 732 | | | 813806 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 235453 | 222080 | | | 25700 | | | 483233 |
| Prírastky | | 38 085 | 46596 | | | 808 | | | 85489 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 273538 | 268676 | | | 26508 | | | 568722 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 888 004 | 221566 | 80896 | | | 529 | | | 1 190995 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 183481 | 61379 | | | 224 | | | 245084 |

5. F. c. 2) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | Nie je |

F.b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

| Poistený majetok | Poistná suma | Platnosť zmluvy od-do |
|---------------------|--------------|-------------------------|
| Autobus FOTON – PZP | | 01.01.2014-31.12.2014 |
| Fiat Ducato – PZP | | 01.01.2014-31.12.2014 |
| Toyota - PZP | | 01.01.2014-31.12.2014 |
| Autobus-RENAULT-PZP | | 24.03.2014- 31.12.201 4 |

F. d) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o vypožičke

| Dlhodobý nehmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---------------------------|----------------------------------|
| nemá | |

F.e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva

| Majetok | Hodnota | |
|---------|---------|----|
| | BO | PO |
| nemá | | |

F.f) Charakteristika Goodwilu

| Spôsob nadobudnutia goodwilu | Hodnota | Spôsob výpočtu hodnoty |
|------------------------------|---------|------------------------|
| nemá | | |

F.g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 – opravná položka k nadobudnutému majetku

| Dôvod účtovania | Obstarávacía hodnota | Oprávky | Zostatková hodnota |
|-----------------|----------------------|---------|--------------------|
| nemá | | | |

F.h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

| Náklady | Náklady na výskum | Náklady vynaložené v bežnom období na vývoj – neaktivované | Náklady vynaložené v bežnom období na vývoj - aktivované |
|---------|-------------------|--|--|
| nemá | | | |

6. F. j. 1) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho zmena stavu – KF & MC - KFA

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|------------------------------|---|-------------------------------|--------------------------|-------------|--|-----------------|-----------------------------|--------|
| | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
| A | B | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 29 455 | | | | | | | | 29 455 |
| Prírastky | 82500 | | | | | | | | 82500 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 111955 | | | | | | | | 111955 |

| Opravné položky | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|--------|--|--|--|--|--|--|--|--------|
| Stav na začiatku účtovného obdoba | 25 375 | | | | | | | | 25 375 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdoba | 25375 | | | | | | | | 25375 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdoba | 4 080 | | | | | | | | 4 080 |
| Stav na konci účtovného obdoba | 86580 | | | | | | | | 86580 |

F. j. 2) Štruktúra dohodového finančného majetku a jeho zmena stavu

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý finančný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|-----------------------------------|--|---|-------------------------------|--------------------------|-------------|--|------------------|----------------------------------|--------|
| | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obsta-rávaný DFM | Posk yt-nuté pred dav-ky na D FM | Spolu |
| A | B | c | d | e | f | g | H | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdoba | 29455 | | | | | | | | 29455 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdoba | 29 455 | | | | | | | | 29 455 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdoba | 25 375 | | | | | | | | 25 375 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdoba | 25 375 | | | | | | | | 25 375 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-------|--|--|--|--|--|--|--|-------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 4 080 | | | | | | | | 4 080 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 4 080 | | | | | | | | 4 080 |

7. F.m) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo - nie je

| Dlhodobý finančný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | Nie je |
| Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | |

8. F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Charakteristika podnikov v členení podľa položiek súvahy (podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe, v spoločnosti s podstatným vplyvom):

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|-----------------------|--------------------------------------|--|---|---------------------|
| | Podiel ÚJ na ZI v % | Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % | Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Účtovná hodnota DFM |
| A | b | c | d | e | f |
| Dcérske účtovné jednotky | | | | | |
| KF&MC a.s. | 100 | 100 | | | |
| KFA | | | | | |
| Účtovné jednotky s podstatným vplyvom | | | | | |
| nemá | | | | | |
| Ostatné realizovateľné CP a podiely | | | | | |
| KFA | 15 | 15 | | | |
| Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ | | | | | |
| Nemá | | | | | |
| Dlhodobý finančný majetok spolu | x | x | x | x | |

9. F. j. 3) a l) Štruktúra dlhových CP držaných do splatnosti – nemá

| Dlhové CP držané do splatnosti A | Druh CP b | Stav na začiatku účtovného obdobia c | Zvýšenie hodnoty d | Zníženie hodnoty e | Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období F | Stav na konci účtovného obdobia G |
|---|--------------|---|-----------------------|-----------------------|--|--------------------------------------|
| Do splatnosti viac ako päť rokov | | | | | | |
| Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane | | | | | | |
| Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane | | | | | | |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane | | | | | | |
| Dlhové CP držané do splatnosti spolu | | | | | | |

10. F. j. 4) a l) Štruktúra poskytnutých dlhodobých pôžičiek - nemá

| Dlhodobé pôžičky a | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Zvýšenie hodnoty c | Zníženie hodnoty d | Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období E | Stav na konci účtovného obdobia F |
|---|---|-----------------------|-----------------------|--|--------------------------------------|
| Do splatnosti viac ako päť rokov | | | | | |
| Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane | | | | | |
| Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane | | | | | |
| Dlhodobé pôžičky spolu | | | | | |

F.n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

| Majetok | Druh ocenenia/ reálnou hodnotou, alebo metódou vlastného imania/ imania/ | Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania | |
|-------------------------|---|---|--------|
| | | BO | PO |
| Podielové cenné papiere | Metóda vlastného imania | 25376 | 25 376 |
| | | | |

11. F. o. 1) Opravné položky k zásobám.

Tabuľka č. 1

| Zásoby a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|-------------|--|----------------|--|---|---|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba OP c | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva E | Stav OP na konci účtovného obdobia F |
| Materiál | 6 409 | | | | 6 409 |

| | | | | | |
|---|--------------|--|--|--|--------------|
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | | | | | |
| Výrobky | | | | | |
| Zvieratá | | | | | |
| Tovar | | | | | |
| Nehnutelnosť na predaj | | | | | |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | | | | | |
| Zásoby spolu | 6 409 | | | | 6 409 |

F. o. 2) Nehnutelnosti na predaj

Tabuľka č. 2

| Nehnutelnosť na predaj | Hodnota |
|--|---------|
| Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie | Nie je |
| Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania | |

12. F. p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo – nie sú

| Zásoby | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo | Nie je |
| Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať | |

13. F. q. 1) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Za bežné účtovné obdobie | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia |
|-----------------------------|--------------------------|---|---|
| a | b | C | D |
| Výnosy zo zákazkovej výroby | Neboli | | |
| Náklady na zákazkovú výrobu | | | |
| Hrubý zisk / hrubá strata | | | |

F. q. 2) Prehľad o zákazkovej výrobe

Tabuľka č. 2

| Hodnota zákazkovej výroby | Za bežné účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia |
|---|--------------------------|---|
| A | b | c |
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe | Neboli | |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku | | |
| Suma prijatých preddavkov | | |
| Suma zadržanej platby | | |

F. q. 3) Prehľad o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 3

| Názov položky a | Za bežné účtovné obdobie B | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C | Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia d |
|---|-------------------------------|--|--|
| Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj | Neboli | | |
| Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj | | | |
| Hrubý zisk / hrubá strata | | | |

F. q. 4) Prehľad o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 4

| Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj A | Za bežné účtovné obdobie b | Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia c |
|---|-------------------------------|--|
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj | Neboli | |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku | | |
| Suma prijatých preddavkov | | |
| Suma zadržanej platby | | |

14. F. r) Vývoj opravných položiek k pohľadávkam

| Pohľadávky A | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|--|----------------|--|---|---|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba OP c | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e | Stav OP na konci účtovného obdobia f |
| Pohľadávky z obchodného styku | 31480 | 111 652 | 2380 | | 140 752 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Iné pohľadávky | 154799 | | 154799 | | 0 |
| Pohľadávky spolu | 186279 | 111 652 | 157 179 | | 140 752 |

15. F. s. 1) Veková štruktúra pohľadávok nie sú
Tabuľka č. 1

| Názov položky a | V lehote splatnosti B | Po lehote splatnosti c | Pohľadávky spolu d |
|--|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 146 593 | 26 815 | 173 408 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 146 593 | 26 815 | 173 408 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 6 040 | | 6 040 |
| Iné pohľadávky | 75 635 | | 75 635 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 228 268 | 26 815 | 255 083 |

F. s. 2) Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti
Tabuľka č. 2

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a | Bežné účtovné obdobie B | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C |
|---|----------------------------|---|
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 26 815 | 50 336 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 228 268 | 200 603 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 255 083 | 250 939 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | | |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | |

16. F. t) u) Pohľadávky zabezpečené záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia – nie sú

| Opis predmetu záložného práva | Bežné účtovné obdobie | |
|---|-----------------------|--------------------|
| | Hodnota predmetu | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | | Nie sú |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo | | |

| | | |
|--|--|--|
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | | |
|--|--|--|

17. F.w) Krátkodobý finančný majetok

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 1 704 | 2 128 |
| Bežné bankové účty | 3 516 | 1 038 688 |
| Bankové účty termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 5 220 | 1 040 816 |

F. w. 2) Krátkodobý finančný majetok

Tabuľka č. 2

| Krátkodobý finančný majetok a | Bežné účtovné obdobie | | | |
|---|---|----------------|-------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Stav na konci účtovného obdobia e |
| Majetkové CP na obchodovanie | | | | |
| Dlhové CP na obchodovanie | Nie je | | | |
| Emisné kvóty | | | | |
| Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti | | | | |
| Ostatné realizovateľné CP | | | | |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku | | | | |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | | | | |

18. F. x) Vývoj opravných položiek ku krátkodobému finančnému majetku

| Krátkodobý finančný majetok a | Stav OP na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba OP c | Zúčtovanie OP z dôvodu opodstatnenosti d | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e | Stav OP na konci účtovného obdobia f |
|--|--|----------------|---|---|---|
| Ostatné realizovateľné CP | | | | | |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku | Nie sú | | | | |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | | | | | |

19. F. y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo

| Názov položky | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo | Nie je |
| Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať | |

20. F. za) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

| Krátkodobý finančný majetok A | Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-) b | Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia c | Vplyv ocenenia na vlastné imanie D |
|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|
| Majetkové CP na obchodovanie | | | |
| Dlhové CP na obchodovanie | Nie je | | |
| Emisné kvóty (komodity) | | | |
| Ostatné realizovateľné CP | | | |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | | | |

21. F. zc) Majetok prenatý formou finančného prenájmu – u prenajímateľa:

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--------------------|------------------------------|---|-------------------------|--|---|-------------------------|
| | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| | do jedného roka vrátane B | od jedného roka do piatich rokov vrátane c | viac ako päť rokov d | do jedného roka vrátane e | od jedného roka do piatich rokov vrátane f | viac ako päť rokov g |
| Istina | Nie je | | | | | |
| Finančný výnos | | | | | | |
| Spolu | | | | | | |

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

22. G. a. 3. 1) Rozdelenie účtovného zisku alebo vyporiadanie účtovnej straty

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 1 479 173 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | |
| 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 | 1 479 173 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| Spolu | 0 |

G. a. 3. 2) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho roka

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovná strata | 0 |
| Vysporiadanie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobie |
| Zo zákonného rezervného fondu | |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Úhrada straty spoločníkmi | |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | |
| Iné | |
| Spolu | 0 |

23. G. b) 1.) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia f |
|------------------------------------|---|-------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 6 859 | | 716 | | 6 143 |
| - zam. pôžičky | 6859 | | 716 | | 6 143 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 14 162 | 9 274 | 14 162 | | 9 274 |
| Audit | 3 200 | 3 200 | 3200 | | 3 200 |
| dovolenka | 9 339 | 6 074 | 9 339 | | 6 074 |
| RWE Gas | 1 623 | | 1 623 | | 0 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

G. b) 1.) Tvorba a čerpanie rezerv v bezprostredne predchádzajúcom roku
 Tabuľka č. 2

| Názov položky a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|------------------------------------|--|-------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba C | Použitie d | Zrušenie e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 7 892 | | | 1 033 | 6 859 |
| - zamestnanecké pôžičky | 7 892 | | | 1 033 | 6 859 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 11633 | 14162 | 11633 | | 14162 |
| Audit | 3 000 | 3 200 | 3 000 | | 3 200 |
| dovolenka | 6 467 | 9 339 | 6 467 | | 9 338 |
| RWE Gas | 2 166 | 1 623 | 2 166 | | 1 623 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

24. G. c), d) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Záväzky po lehote splatnosti | 353 999 | 173 514 |
| | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 1 073 375 | 1 408 979 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 1 429 374 | 1 582 493 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Dlhodobé záväzky spolu | 0 | 0 |

Spoločnosť má len dočasné rozdiely-účtovanie o odloženej daňovej povinnosti, spoločnosť sa rozhodla neúčtovať v súlade s postupmi účtovania.

G. e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

| Druh formy zabezpečenia záväzku | Hodnota záväzku zabezpečená | |
|---------------------------------|-----------------------------|--------------------------|
| | Záložným právom | Inou formou zabezpečenia |
| | | |
| Nie sú | | |

25. F. v) Odložená daňová pohľadávka alebo o odložený daňový záväzok

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | Nie sú | |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | | |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | | |
| Odložená daňová pohľadávka | | |
| Uplatnená daňová pohľadávka | | |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | | |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |

26. G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 0 | 0 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 504 | 544 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 504 | 544 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 504 | 544 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 0 | 0 |

27. G. h) Vydané dlhopisy

| Názov vydaného dlhopisu | Menovitá hodnota | Počet | Emisný kurz | Úrok | Splatnosť |
|-------------------------|------------------|-------|-------------|------|-----------|
| Nie sú | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

28. G. i. 1) Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------|------|----------------|------------------|--|---|
| a | b | c | D | e | F |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | |
| Nie sú | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | |
| Nie sú | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

G. i. 2) Pôžičky, krátkodobé finančné výpomoci

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------|------|----------------|------------------|--|---|
| a | b | c | D | e | F |
| Dlhodobé pôžičky - nie sú | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | |
|------------------------------|-----|---|--|---------|--------|
| SPOLU | Eur | | | 100 960 | 46 050 |
| FO – Ing. Podolák | Eur | 8 | | 70 000 | 12 770 |
| PO- KF a MC | Eur | 0 | | 280 | 280 |
| STEEL TRANS | Eur | 0 | | 30 680 | 0 |
| | | | | | |
| | | | | | |

29. G. k. 1) Významné položky derivátov

Tabuľka č. 1

| Názov položky a | Účtovná hodnota | | Dohodnutá cena podkladového nástroja D |
|---|-----------------|--------------|--|
| | pohľadávky b | záväzku c | |
| Deriváty určené na obchodovanie, z toho: | | | |
| Nie sú | | | |
| | | | |
| | | | |
| Zabezpečovacie deriváty, z toho: | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

G. k. 2) Významné položky derivátov

Tabuľka č. 2

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|---|---|------------------------|---|---------------------|
| | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na | | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na | |
| | výsledok hospodárenia b | vlastné imanie c | výsledok hospodárenia d | vlastné imanie e |
| Deriváty určené na obchodovanie, z toho: | | | | |
| Nie sú | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

| | | | | |
|----------------------------------|--|--|--|--|
| Zabezpečovacie deriváty, z toho: | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

30. G. l) Položky zabezpečené derivátmi

| Zabezpečovaná položka a | Reálna hodnota | |
|---|----------------------------|---|
| | Bežné účtovné obdobie b | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c |
| Majetok vykázaný v súvahe | Nie sú | |
| Závazok vykázaný v súvahe | | |
| Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch | | |
| Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené | | |
| Spolu | | |

31. G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u nájomcu

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--------------------|------------------------------|---|-------------------------|--|---|-------------------------|
| | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| | do jedného roka vrátane b | od jedného roka do piatich rokov vrátane c | viac ako päť rokov d | do jedného roka vrátane e | od jedného roka do piatich rokov vrátane f | viac ako päť rokov g |
| Istina | | | | | | |
| Finančný náklad | Nie je | | | | | |
| Spolu | | | | | | |
| | | | | | | |

32. H. b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky A | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob | |
|---|-----------------------|--|----------------------|---------------------------------------|---|
| | Konečný zostatok b | Konečný zostatok c | Začiatkový stav d | Bežné účtovné obdobie e | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | | Nie je | | | |
| Výrobky | | | | | |

| | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|
| Zvieratá | | | | | |
| Spolu | | | | | |
| Manká a škody | | | | | |
| Reprezentačné | | | | | |
| Dary | | | | | |
| Iné | | | | | |
| Zmena stavu vnútroorga- nizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | | | | | |

33. H. g) Čistý obrat

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--------------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb | 426 162 | 547 421 |
| Tržby za tovar | | |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | 601 | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 1 329 979 | 4 146 288 |
| Čistý obrat celkom | 1 756 742 | 4 693 709 |

34. I. s), b), c), d), e) Významné položky nákladov voči adítorovi, audítorskej spoločnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|--------------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 2 002 150 | 1 601 495 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | <i>3 200</i> | <i>3 200</i> |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 3 200 | 3 200 |
| iné uisťovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | <i>1 998 950</i> | <i>1 598 293</i> |
| - náklady – prof. hráči a tréneri | 1 415 795 | 995 980 |
| - súťaže, reklama, ostatné | 466 427 | 475 065 |

| | | |
|---|---------|----------|
| - prenájom štadiónov a hracích plôch | 68 584 | 64 424 |
| - prestupy hráčov (výchovné) | 14 448 | 35 500 |
| - oprava a údržba | 9 100 | 5 755 |
| - cestovné | 14 001 | 13 110 |
| - náklady na reprezentáciu | 14 540 | 8 459 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 619 618 | 1611 525 |
| Spotreba materiálu a energie | 118 744 | 118 552 |
| Osobné náklady | 217 362 | 209 279 |
| Odpisy | 125 470 | 146155 |
| Dane a poplatky | 15 094 | 26946 |
| Zost. cena predaného HIM | | 888004 |
| Iné náklady na hospodársku činnosť | 142 948 | 222489 |
| Finančné náklady, z toho: | 1 881 | 1524 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | 87 | 38 |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 1 794 | 38 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | 1 794 | 1486 |
| Mimoriadne náklady, z toho: | 0 | 0 |

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

35. J. a) až e) Odložená daň

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov | nebola | Nebola |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov | | |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | | |

| | | |
|---|--|--|
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach | | |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | | |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | | |

36. J. f), g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|----------|--------------|--|----------|--------------|
| | Základ dane b | Daň c | Daň v % d | Základ dane e | Daň f | Daň v % G |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | -866 907 | | 22 | 1 479 173 | | 23 |
| teoretická daň | 0 | | | 340 210 | | |
| Daňovo neuznané náklady | 502 246 | | | 419 523 | | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 56 084 | | | 85 624 | | |
| Umorenie daňovej straty | | | | 1 813 072 | | |
| Spolu | -420 745 | | | | | |
| Splatná daň z príjmov | 2880 | | | | 0 | |
| Odložená daň z príjmov | 0 | | | | 0 | |
| Celková daň z príjmov | 0 | | | | 0 | |

M. Informácie k údajom o príjmoch členov orgánov spoločnosti

M. a), b), c) Príjmy a výhody členov štatutárneho, dozorného a iného orgánu - neboli

| Druh príjmu, výhody a | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b | | | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov C | | |
|--------------------------|---|-----------|-------|---|-----------|-------|
| | štatutárnych | dozorných | iných | štatutárnych | dozorných | Iných |
| | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie | | | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie | | |
| | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
| Peňažné príjmy | | | | | | |
| Nepeňažné príjmy | | | | | | |
| Peňažné preddavky | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------------------|--|--|--|--|--|--|
| Nepeňažné preddavky | | | | | | |
| Poskytnuté úvery | | | | | | |
| Poskytnuté záruky | | | | | | |
| Iné | | | | | | |

N. informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

Spriaznenými osobami sú právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke ovládanou osobou alebo ovládajúcou osobou, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke, alebo je v nich vykonávaný podstatný vplyv účtovnou jednotkou, fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv, zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby, právnické osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov a štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zámery oboch účtovných jednotiek, osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z toho dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou, osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá, vplyvom sa rozumie priamy aj sprostredkovaný vplyv.

DOKONČIŤ

N. a) Zoznam obchodov neuzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami uvedenými v časti L. písm. b)

Tabuľka č. 1

| Spriaznená osoba A | Kód druhu obchodu b | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|--------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|---|
| | | Bežné účtovné obdobie c | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d |
| Mesto Košice | | | |
| - prijatý príspevok na činnosť | 6 | 300 000 | 300 000 |
| - daň z nehnuteľnosti | 11 | 6 504 | 0 |
| - príspevok z fondu primátora | 9 | | 0 |
| STEEL Trans, s.r.o. | | | |
| - tržby z predaja reklamných služieb | 3 | 0 | 0 |
| - nájom | 3 | 20 419 | 15 468 |
| - spotrebný materiál | 3 | 864 | |

| | | | |
|----------------------------|---|--------|---------|
| - skúška hráčov | 3 | 2 282 | |
| Fotovolt a.s. | | 45 501 | 37 494 |
| -nájom motorových vozidiel | | 3 031 | 0 |
| - strava hráčov | 3 | 42 470 | 37 494 |
| ST trade a.s. | | 0 | 154 799 |
| - opravy , nájmy, ostatné | 3 | 0 | 154 799 |
| - strava hráčov | 3 | 0 | |
| - pohonné hmoty, doprava | 3 | 0 | |
| Ing. Blažej Podolák | | 70 000 | 155 000 |
| - prijatá finančná výpomoc | 9 | 70 000 | 155 000 |
| TEHO | | 0 | 10 678 |
| - predaj tepla | 2 | 0 | 10 678 |
| | | | |
| | 3 | | |

N. b) Zoznam obchodov podľa bodu N. a), ktoré sú rovnakého druhu kumulovane
Tabuľka č. 2

| Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka A | Kód druhu obchodu b | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|---|----------------------------|--------------------------------|---|
| | | Bežné účtovné obdobie c | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d |
| neboli | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky

| Zoznam udalostí, ktoré nastali alebo sú dôsledkom okolností po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky | Dôvod | Hodnota | |
|--|-------|---------|----|
| | | BO | PO |
| Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky | - | | |
| Zmena výšky rezerv a opravných položiek o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v horeuvedenom období | - | | |
| Zmena spoločníkov účtovnej jednotky | - | | |
| Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky, alebo jej časti | - | | |
| Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku | - | | |
| Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky /napr. | - | | |

| | | | |
|---|---|--|--|
| prevádzkarne/ | | | |
| Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov | - | | |
| Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy | - | | |
| Mimoriadne udalosti – živelné pohromy | - | | |
| Získanie, alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť | - | | |

1. Významná udalosť, ktoré nastali po dni účtovnej závierky, je tržba od FC Chelsea za výchovného z fondu solidarity za hráča N. Matiča vo výške 325 775,- Eur a za predaj hráča, ďalej bol realizovaný v mesiaci marec 2014 predaj hráča O. Dudu vo výške 300 000 EUR. Tieto udalosti výrazne ovplyvnili finančnú situáciu spoločnosti.

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

37. P. a. až n. 1) Zmeny zložiek vlastného imania

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| A | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 331 940 | - | - | - | 331 940 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné image | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | - 25 375 | | | | - 25 375 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 66 388 | | | | 68 388 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 46 609 | 1 473 173 | | | 1 525 783 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -2 237 654 | | | | - 2 237 654 |

| | | | | | |
|---|---|----------|--|--|--|
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 0 | -866 907 | | | |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľ | | | | | |

P. an. 2) Zmeny zložiek vlastného imania

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---|--|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| A | b | c | d | e | F |
| Základné onanie | 331 940 | | | | 331 940 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné užil | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | - 25 375 | | | | - 25 375 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 66 388 | | | | 66 388 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 46 609 | | | | 46 609 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -1 554 556 | - 683 098 | | | - 2 237 654 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | | 1 479 173 | | | 1 479 173 |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |
| | | | | | |

Zostavené dňa: 25.03.2015

Schválené dňa:

Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:

Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: