

1.Rožňavská, a.s. v likvidácii, Šafárikova 20, 048 01 Rožňava

Pre zasadnutie
Mestského zastupiteľstva v Rožňave
dňa 11.12.2014

K bodu rokovania č.:

Názov správy:

Správa o priebehu likvidácie a návrh na rozdelenie likvidačného zostatku

Predkladá:

Ing. Erika Leskovjanská

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Rožňave

Prerokované:

a/ berie na vedomie správu o priebehu likvidácie

b/ súhlasí s návrhom na rozdelenie likvidačného zostatku a odporúča valnému zhromaždeniu 1.Rožňavskej, a.s. schváliť návrh na rozdelenie likvidačného zostatku

c/súhlasí s predloženou účtovnou závierkou a odporúča valnému zhromaždeniu 1. Rožňavskej, a.s. v likvidácii schváliť účtovnú závierku za obdobie likvidácie

a

žiada likvidátora zvolať valné zhromaždenie 1. Rožňavskej a.s. v likvidácii do 5 dní od mestského zastupiteľstva

Vypracovali:

Ing. Erika Leskovjanská

Kontrolu správnosti a zákonnosti uznesení vykonal:

JUDr. Katarína Balážová

Ing. Erika Leskovjanská, Sama Czabána 6, 048 01 Rožňava

Likvidátorka spoločnosti 1.Rožnavská a.s. „v likvidácii“

Správa o priebehu likvidácie a návrh na rozdelenie likvidačného zostatku

1. Spoločnosť

Spoločnosť 1.Rožnavská a.s., so sídlom Šafárikova 20, 048 01 Rožňava, IČO: 36195511, zapísaná v Obchodnom registri okresného súdu Košice I., oddiel: Sa, vložka: 1101/V bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 6.12.1999 podľa § 172 a nasl. ust. zák. 513/91 Zb. Deň zápisu 23.12.1999.

Štatutárny orgán: predstavenstvo

Zoltán Beke - predseda
Dovčíkova 2, 048 01 Rožňava

Darina Repaská - člen
Pod Kalváriou 18, 048 01 Rožňava

JUDr. Erika Mihaliková – člen
J.Brocku 5, 048 01 Rožňava

Základné imanie spoločnosti: 3 238 076,68 €

Zakladateľ (100% účasť): Mesto Rožňava

Predmet činnosti:

Sprostredkovanie obchodu a služieb

Správa nehnuteľností na základe honoráru alebo kontraktu

Sprostredkovanie nákupu, predaja a prenájmu nehnuteľností

Obstarávanie služieb spojených so správou bytového a nebytového fondu

Prenájom nehnuteľností vrátane bytového hospodárstva

Prevádzka a údržba cintorínov

Činnosť stavebného dozoru – pozemné stavby

Činnosť stavbyvedúceho – pozemné stavby

Staviteľ – vykonávanie jednoduchých stavieb a poddodávok

Čistenie budov

Upratovacie práce

Čistiace a iné prevádzkové služby pre mesto

Prevádzkovanie telovýchovných zariadení a zariadení slúžiacich regenerácii

Prevádzka športových zariadení

Správa trhoviska a verejných WC

Vedenie účtovníctva

Ekonomické poradenstvo

Pranie a chemické čistenie

Ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností

Uskutočňovanie stavieb a ich zmien

Manažérske služby súvisiace so stavebníctvom

Z dôvodu veľmi zlého hospodárenia a nárastu záväzkov rozhodlo valné zhromaždenie spoločnosti 1. Rožňavská a.s. o zrušení spoločnosti s likvidáciou. Bolo k tomu prijaté aj uznesenie MZ č. 178/2012 dňa 28.6.2012, ktoré schválilo zrušenie spoločnosti 1. Rožňavskej a.s. k 31.7.2012 a vstup spoločnosti do likvidácie dňom 1.8.2012. Ja som bola valným zhromaždením vymenovaná za likvidátorku spoločnosti. Všetky tieto skutočnosti boli zapísané do obchodného registra OS Košice I.

Po prevzatí funkcie likvidátora som sa v prvom rade oboznámila so základnými údajmi o spoločnosti.

2. Štruktúra zamestnancov

Pri vstupe do likvidácie pôsobili v spoločnosti 5 zamestnanci a prokurátor spoločnosti. V čase vstupu do likvidácie mali vyplatené všetky mzdové nároky. Ekonomka spoločnosti požiadala ešte pred vstupom spoločnosti do likvidácie o rozviazanie pracovného pomeru, ktorý ukončila k 31.8.2012. Zároveň aj prokurátor spoločnosti požiadal o ukončenie pracovného pomeru z dôvodu odchodu do dôchodku, ktorý bol takisto ukončený k 31.8.2012. Zostávajúci 4 zamestnanci prešli následne od 1.2.2013 na základe prechodu práv a povinností do druhej mestskej spoločnosti Technické služby mesta Rožňava. Súčasne boli odhlásení zo zdravotného a sociálneho poistenia. Ekonomke bola preplatená nevyčerpaná dovolenka v počte 19 dní. Prokuristovi bolo vyplatené jednomesačné odchodné (do dôchodku) vyplývajúce zo zákona. Mzdové nároky boli vyplatené ekonomke a prokuristovi dňa 24.9.2014, zostávajúcim 4 zamestnancom boli vyplatené dňa 8.2.2013 vrátane úhrady poistného.

3. Stav majetku a záväzkov spoločnosti k vstupu spoločnosti do likvidácie

Hmotný majetok	2 489 887,19 €
Peniaze na bankovom účte	7 063,97 €
Pohľadávky z obchodného styku	353 900,11 €
Poskytnuté preddavky na exekúcie	6 227,19 €
Ostatné pohľadávky	125 776,51 €
Záväzky z obchodného styku	11 821,90 €
Prijaté preddavky na nájomné NP	367,40 €
Ostatné záväzky	7 068,21 €
Daň z príjmov	395,10 €
Daň z pridanej hodnoty	43 311,59 €
Záväzky voči konsolidovanému celku	316 759,65 €
Iné pohľadávky	2 796,69 €
Iné záväzky	3 090,24 €
Náklady budúcich období	4 302,24 €
Výnosy budúcich období	121 979,00 €
Opravné položky k pohládkam	209 143,67 €
Základné imanie	3 238 076,68 €
Ostatné kapitálové fondy	226 111,37 €
Neuhradená strata minulých rokov	1 190 429,07 €
Sociálny fond	155,77 €

Vzhľadom na stav majetku a záväzkov bolo zrejmé, že spoločnosť pri vstupe do likvidácii disponuje majetkom, ktorý by mal pokryť jej záväzky.

4. Proces likvidácie spoločnosti

Na základe notárskej zápisnice NZ 23800/2012 zo dňa 2.7.2012 bolo osvedčené rozhodnutie jediného akcionára vykonávajúceho pôsobnosť valného zhromaždenia spoločnosti 1.Rožňavskej a.s.:

- zrušenie spoločnosti 1.Rožňavskej, a.s. likvidáciou ku dňu 31.7.2012,
- zmena stanov v časti obchodného mena a to tak, že obchodné meno spoločnosti bude znieť: 1.Rožňavská, a.s. v likvidácii,
- menovanie za likvidátora Ing. Eriku Leskovjanskú,
- odvolanie z funkcie prokuristu spoločnosti Ing. Štefana Grígeľa.

Dňa 8.8.2012 bola uverejnená v Obchodnom vestníku výzva likvidátora spoločnosti veriteľom a iným osobám a orgánom, aby si prihlásili svoje pohľadávky, prípadne iné práva v lehote troch mesiacov od zverejnenia tejto výzvy na adrese sídla spoločnosti. Touto výzvou bolo zároveň ohlásené, že spoločnosť vstúpila do likvidácie odo dňa 1.8.2012.

Pohľadávky všetkých známych veriteľov spoločnosti boli uspokojené v celom rozsahu.

Majetok spoločnosti bol postupne odpredaný. Časť majetku bola odpredaná za jeho zostatkovú účtovnú hodnotu a časť majetku pod jeho cenu. Celkovo bol majetok predaný za 2 486 092,77 €, zostatková hodnota predaného majetku bola 2 489 215,98 €, z toho v sume 2 473 331,66 € bol majetok predaný Mestu Rožňava. Časť pohľadávky za odpredaný majetok mestu Rožňava bola splatená do ukončenia likvidácie, zostávajúca pohľadávka v sume 2 170 707,23 € bude uhradená započítaním podielu na likvidačnom zostatku.

Bolo pristúpené tiež k vymáhaniu pohľadávok. Prvým krokom bola výzva likvidátora k úhrade pohľadávok. Ďalšími krokmi bolo postúpenie pohľadávok právnikovi spoločnosti k ich vymáhaniu prostredníctvom súdneho vymáhania (platobného rozkazu) a následne exekúcií. Časť pohľadávok v sume 23 975,91 €, na ktoré bol vydaný platobný rozkaz súdom alebo boli vymáhané prostredníctvom exekúcií boli postúpené k ich ďalšiemu vymáhaniu na mesto Rožňava.

Ešte v priebehu likvidácie boli vyúčtované niektoré služby v hodnote 60 197,55 € bez DPH, ktoré boli aj zákazníkmi vo väčšej miere uhradené. Neuhradené pohľadávky vo výške 1 758,32 € boli súčasťou zmluvy o postúpení pohľadávok na mesto Rožňava k ich ďalšiemu vymáhaniu. Do výnosov likvidácie boli zahrnuté tiež ostatné prevádzkové výnosy v sume 126 254,14 € (odpisy majetku z cudzích zdrojov odstránia) a bankové úroky v sume 0,62 €. Tieto výnosy boli použité na uspokojenie nárokov veriteľov.

Stav záväzku som uviedla v úvode správy. Všetky záväzky boli v priebehu likvidácie uspokojené. S likvidáciou samotnou boli tiež spojené ďalšie náklady:

- | | |
|---|-------------|
| • kancelárske potreby, čistiace potreby, brano, žiarovky, ventil, batéria | 633,88 € |
| • spotreba elektrickej energie a tepla | 28 265,77 € |
| • spotreba vody | 1 460,46 € |
| • oprava tečúceho radiátora a rohu budovy | 470,67 € |
| • softvér (služby spoločnosti dodávajúcej účtovný softvér) | 1 254,95 € |
| • poštovné | 130,40 € |
| • telefónne poplatky | 1 612,80 € |

• koncesionársky poplatok a overenie dokladov	166,54 €
• revízie	2 656,92 €
• právne a exekučné služby	4 271,03 €
• daň z nehnuteľnosti a poplatok za komunálny odpad	12 753,24 €
• úroky z omeškania	1 543,13 €
• neuplatnená DPH (prepočet koeficientom)	3 380,49 €
• odpisy majetku	60 151,98 €
• poistenie majetku a bankové poplatky	753,86 €

Počas doby trvania likvidácie spoločnosti, t.j. od 1.8.2012 do 31.1.2013, spoločnosť vykonávala podnikateľskú činnosť a likvidátor vykonával kroky k jej postupnému ukončeniu. Od 1.2.2013 už spoločnosť nevykonávala žiadnu podnikateľskú činnosť a likvidátor robil len úkony smerujúce k likvidácii spoločnosti (plnenie záväzkov, uplatňovanie pohľadávok).

Ku dňu 4.12.2014 bola spoločnosť zlikvidovaná v takom stave, že nemala žiadny majetok (stav majetku 0,00 €). Na druhej strane bol zaplatený všetky záväzky spoločnosti voči jej zamestnancom a veriteľom. Ostali už len záväzky voči likvidátorovi za vyplatenie odmeny a s tým súvisiace odvody z odmeny za vykonanie činnosti. Stav pohľadávok predstavuje sumu 2 170 707,23 € voči mestu Rožňava (zakladateľovi spoločnosti). Stav bankového účtu je v sume 2.147,82 €. Tieto finančné prostriedky budú použité na úhrady odmeny likvidátorovi s odvodmi vo výške 1 841,68 €, ďalej na úhradu bankového poplatku pri zrušení bankového účtu a na úhradu poplatkov súvisiacich so zrušením spoločnosti.

Stav majetku a záväzkov spoločnosti 1. Rožňavská, a.s. v likvidácii k 4.12.2014:

Aktíva		Pasíva	
221 – bankový účet	2 147,82 €	411 – Základné imanie	3 238 076,68 €
311 – pohľ.z obch.styk.	2 170 707,23 €	429 – Nevysp.HV min.obd.	-1 000 003,34 €
343 – DPH	13,97 €	431 – HV bežného obdobia	-67 054,33 €
341 – daň z príjmov	0,24 €	323 – Rezerva	15,50 €
		331 – Odmena likvidátora	1 000,00 €
		336 – Odvody poistné	600,19 €
		342 – Ost.priame dane	234,56 €
SPOLU	2 172 869,26 €	SPOLU	2 172 869,26

Likvidačný zostatok: 2 170 707,23 €

Z mimoriadnej účtovnej závierky spoločnosti, zostavenej za účtovné obdobie likvidácie spoločnosti, t.j. za obdobie od 1.8.2012 do 4.12.2014 vyplýva, že majetkový zostatok, ktorý vyplýval z likvidácie spoločnosti predstavuje sumu 2 172 869,26 €. Po schválení likvidačného zostatku budú vyplatené záväzky voči likvidátorovi spoločnosti spolu s odvodmi. Zostatok na bankovom účte po vyrovnaní všetkých výdavkov súvisiacich s výmazom spoločnosti z obchodného registra budú prevedené zriaďovateľovi na bankový účet.

Celý likvidačný zostatok spoločnosti obdrží zakladateľ spoločnosti v zmysle návrhu likvidátora na rozdelenie likvidačného zostatku, ktorý likvidátor predkladá na schválenie valnému zhromaždeniu.

V zmysle ustanovenia § 179 ods. 8 Obchodného zákonníka majú po zrušení akciovej spoločnosti s likvidáciou akcionári právo na podiel na likvidačnom zostatku. Právo na podiel na likvidačnom zostatku môže byť predmetom samostatného prevodu podľa § 220 ods. 4 odo dňa, ku ktorému bol schválený návrh na rozdelenie likvidačného zostatku. Schválením návrhu na rozdelenie likvidačného zostatku akcionárovi vzniká pohľadávka voči spoločnosti na vyplatenie likvidačného zostatku.

5. Návrh na rozdelenie likvidačného zostatku

Likvidačný zostatok spoločnosti 1. Rožňavská, a.s. v likvidácii po jeho schválení valným zhromaždením spoločnosti bude započítaný s pohľadávkou voči zakladateľovi Mesto Rožňava z kúpnej zmluvy č. 3/2013 za odpredaj budovy obchodno-kultúrneho centra s pozemkami.

6. Zánik spoločnosti

Po schválení mimoriadnej účtovnej závierky spoločnosti, konečnej správy likvidátora spoločnosti o priebehu likvidácie spoločnosti a návrhu likvidátora spoločnosti na rozdelenie likvidačného zostatku spoločnosti likvidátor podá na príslušný registrový súd návrh na výmaz spoločnosti 1.Rožňavskej, a.s. v likvidácii z obchodného registra.

V Rožňave, dňa 5.12.2014

Ing. Erika Leskovjanská
likvidátor



k . 2 0 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná závierka	Mesiac Rok
IČO	<input type="checkbox"/> riadna	<input type="checkbox"/> zostavená	Za obdobie
SK NACE	<input type="checkbox"/> mimoriadna	<input type="checkbox"/> schválená	od do
	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od do

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Sídlo účtovnej jednotky	
Ulica	Číslo
PSČ	Obec
Číslo telefónu	Číslo faxu
E-mailová adresa	

Zostavená dňa:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválená dňa:			

Záznamy daňového úradu	
Miesto pre evidenčné číslo	Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie										Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1					Netto 2					
				Korekcia - časť 2										Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061	001												
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002												
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až r. 010)	003												
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004												
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005												
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006												
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007												
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008												
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009												
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010												
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až r. 020)	011												
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012												
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013												
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	014												



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie										Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
			1	Brutto - časť 1					Netto 2					Netto 3									
				Korekcia - časť 2																			
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015																					
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016																					
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017																					
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018																					
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019																					
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020																					
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až r. 029)	021																					
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022																					
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023																					
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024																					
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025																					
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026																					
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027																					
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028																					



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie												Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
			1	Brutto - časť 1						Netto 2						Netto 3					
				Korekcia - časť 2																	
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	
			<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	
			<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	
			<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až r. 054)	046	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	
			<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	
			<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	
			<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	
			<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	
			<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	
			<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	
			<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	
			<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A,378A) - 391A	054	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	
			<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	
			<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	
			<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>	<div></div>



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
					Netto 3
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057			
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058			
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059			
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061			
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063			
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065			

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121	066		
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067		
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068		
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (-/252)	070		
3.	Zmena základného imania +/- 419	071		
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073		
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075		
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077		
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	078		
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080		
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081		
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083		
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084		
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085		
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/429)	086		
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087		
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088		
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089		
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091		
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092		
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093		
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094		
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096		
3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103		
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104		
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105		
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106		
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109		
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110		
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111		
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112		
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113		
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114		
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115		
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116		
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	117		
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118		
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119		
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125		

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT


 k . . 2 0 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo <input type="text"/>	Účtovná závierka <input type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna	Účtovná závierka <input type="checkbox"/> zostavená <input type="checkbox"/> schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od <input type="text"/> <input type="text"/> 2 0 <input type="text"/> do <input type="text"/> <input type="text"/> 2 0 <input type="text"/>
IČO <input type="text"/>			Za obdobie
SK NACE <input type="text"/>			Bezprostredne predchádzajúce obdobie od <input type="text"/> <input type="text"/> 2 0 <input type="text"/> do <input type="text"/> <input type="text"/> 2 0 <input type="text"/>

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky <input type="text"/>	
Sídlo účtovnej jednotky	
Ulica <input type="text"/>	Číslo <input type="text"/>
PSČ <input type="text"/>	Obec <input type="text"/>
Číslo telefónu 0 <input type="text"/> <input type="text"/> / <input type="text"/> <input type="text"/>	Číslo faxu 0 <input type="text"/> <input type="text"/> / <input type="text"/> <input type="text"/>
E-mailová adresa <input type="text"/>	

Zostavený dňa: <input type="text"/> . <input type="text"/> . 2 0 <input type="text"/>	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: <input type="text"/>	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: <input type="text"/>	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: <input type="text"/>
Schválený dňa: <input type="text"/> . <input type="text"/> . 2 0 <input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Záznamy daňového úradu	
<input type="text"/>	<input type="text"/>
Miesto pre evidenčné číslo	Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604)	01		
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A)	02		
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03		
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04		
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602)	05		
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06		
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08		
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09		
2.	Služby (účtová skupina 51)	10		
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11		
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12		
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13		
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15		
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16		
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17		
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18		
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19		
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20		
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21		
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22		
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23		
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24		
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)	25		
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r.11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r.25)	26		
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27		



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29		
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30		
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31		
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33		
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34		
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35		
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36		
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37		
X.	Výnosové úroky (662)	38		
N.	Nákladové úroky (562)	39		
XI.	Kurzové zisky (663)	40		
O.	Kurzové straty (563)	41		
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42		
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43		
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44		
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45		
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (-r.45)	46		
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47		
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48		
S.1.	- splatná (591, 595)	49		
2.	- odložená (+/- 592)	50		
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51		
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52		
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55		
U.1.	- splatná (593)	56		
2.	- odložená (+/- 594)	57		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59		
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61		

POZNÁMKY
**mimoriadnej účtovnej závierky
zostavenej k 04.12. 2014**

v ☐ - eurocentoch ☒ - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
☐ 8 ☐ 2 0 1 2 ☐ 1 2 ☐ 2 0 1 4

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od ☐ 1 ☐ 2 0 1 2 do ☐ 0 7 ☐ 2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky
☐ 6 ☐ 1 2 ☐ 1 9 9 9

Účtovná závierka

*)
☐ - riadna
☒ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)
☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO
☐ 3 ☐ 6 ☐ 1 ☐ 9 ☐ 5 ☐ 5 ☐ 1 ☐ 1

DIČ
☐ 2 ☐ 0 ☐ 2 ☐ 0 ☐ 0 ☐ 3 ☐ 7 ☐ 1 ☐ 1 ☐ 8

Kód SK NACE
☐ 6 ☐ 8 . ☐ 2 ☐ 0 . ☐ 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
☐ 1 . ☐ R ☐ 0 ☐ Ž ☐ Ň ☐ A ☐ V ☐ S ☐ K ☐ Á , ☐ A . ☐ S . ☐ V ☐ L ☐ I ☐ K ☐ V ☐ I ☐ D ☐ Á ☐ C ☐ I ☐ I

Sídlo účtovnej jednotky
Ulica
☐ Š ☐ A ☐ F ☐ Á ☐ R ☐ I ☐ K ☐ O ☐ V ☐ A

Číslo
☐ 2 ☐ 0

PSČ
☐ 0 ☐ 4 ☐ 8 ☐ 0 ☐ 1

Názov obce
☐ R ☐ O ☐ Ž ☐ Ň ☐ A ☐ V ☐ A

Číslo telefónu
☐ 0 ☐ 5 ☐ 8 / ☐ 7 ☐ 3 ☐ 2 ☐ 9 ☐ 7 ☐ 9 ☐ 4

Číslo faxu
☐ 0 ☐ 5 ☐ 8 / ☐ 7 ☐ 3 ☐ 2 ☐ 9 ☐ 7 ☐ 9 ☐ 4

E-mailová adresa
☐

Zostavené dňa: 05.12.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

*) Vyznačuje sa ☒

A. Informácie o účtovnej jednotke

1. Obchodná spoločnosť **1. Rožňavská, a.s. v likvidácii** bola založená dňa 6. 12. 1999 a do obchodného registra bola zapísaná 23. 12. 1999 na Obchodnom registri Okresného súdu Košice I, v Košiciach, oddiel Sa, vložka 1101/V. Dňom 1.8.2012 vstúpila spoločnosť do likvidácie. V januári 2013 predala budovu obchodno-kultúrneho centra a teda od 1.2.2013 už nevykazovala žiadnu činnosť.
2. Hlavné činnosti obchodnej spoločnosti boli v roku 2012 - prenájom nehnuteľností.

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	5,79
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	6
počet vedúcich zamestnancov	0	1

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná závierka obchodnej spoločnosti k 31. 07. 2012 bola schválená valným zhromaždením obchodnej spoločnosti dňa 5.10.2012
Účtovná závierka spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.07.2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 18. 10. 2012.

B. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Štatutárny orgán:	predseda predstavenstva	Zoltán Beke	od 12.03.2014
	člen predstavenstva	Darina Repaská	od 30.09.2011
	člen predstavenstva	JUDr. Erika Mihalíková	od 30.09.2011
Dozorná rada:	člen dozornej rady	Ing. Ján Lach	od 29.06.2012
	člen dozornej rady	František Focko	od 30.09.2011
	člen dozornej rady	Ing. Klára Leskovjanská	od 12.03.2014

C. Informácie o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	D	e
Mesto Rožňava	3 238 077	100	100	0
Spolu	3 238 077	100	100	0

Obchodná spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky Mesta Rožňava. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle materskej spoločnosti na adrese: Mesto Rožňava, Šafárikova 29, 048 01 Rožňava.

D. E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

Základné účtovné metódy použité pri zostavovaní tejto individuálnej účtovnej závierky sú opísané nižšie. Tieto metódy sa uplatňujú konzistentne počas všetkých účtovných období, ak nie je uvedené inak.

Dlhodobý nehmotný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.) Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku sú úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania.
2. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1 660 eur a od 1. marca 2009 2 400 eur a nižšia s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje na účet 518 – Ostatné služby. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. 2. 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 2400 eur, sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.
3. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú nasledovné:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročný odpis
zriaďovacie náklady	4	lineárna	1/4
softvér	4	lineárna	1/4
drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	

Dlhodobý hmotný majetok

1. Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.) Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku sú úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania.
2. Do dlhodobého hmotného majetku patrí majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo. Ďalej do dlhodobého hmotného majetku v roku 2011 bol zaradený nehnuteľný majetok, ktorý účtovná jednotka užíva, ale vlastnícke právo nadobudne až povolením vkladu do katastra nehnuteľnosti.
3. Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 996 eur, od 1.3. 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1 700 eur a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje ako o zásobách. Pozemky, umelecké diela a zbierky sa neodpisujú. Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol uvedený do používania do 28. 2. 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1700 eur sa považuje za dlhodobý hmotný majetok aj po tomto dátume a pokračuje sa v jeho odpisovaní.
4. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú nasledovné:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročný odpis
stavby	20	lineárna	1/20
stavby – OKC	60	lineárna	1/60
stroje, prístroje a zariadenia	4	lineárna	1/4
inventár	6	lineárna	1/6
drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	

5. Odhadovaná doba životnosti a odpisový plán sú prehodnotené na konci každého účtovného obdobia.
6. V prípade zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku zisteného pri inventarizácii, pokiaľ je zistená úžitková hodnota dlhodobého majetku výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je k dlhodobému majetku vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.
7. Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje úhrne za účtovné obdobie sumu 1700 eur.

Zásoby

1. Materiál a tovar sa prvotne oceňujú obstarávacou cenou, ktorú tvorí cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravné, poistné, provízie, skonto). Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

2. Zásoby sa v účtovnej závierke vykazujú ocenením nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.
3. Neskladovateľnými zásobami (účtujú sa priamo do spotreby) sú:
 - a) náhradné diely na stroje, prístroje, zariadenia alebo na dopravné prostriedky, pracovné náradia a to za podmienky, že inými dokladmi je preukázateľná montáž alebo inštalácia takéhoto materiálu a že jeho spotreba priamo alebo nepriamo vyplýva zo servisných záznamov,
 - b) kancelárske potreby, hygienické čistiaci materiál, knihy, odborné časopisy, noviny a iné publikácie vrátane novín a periodík
 - c) ochranné pracovné pomôcky (ochranný odev, obuv a iné pomôcky),
 - d) ochranné prospekty, plagáty, samolepky, obalové štítky a podobne
4. Opravné položky k zásobám sa tvoria, ak je opodstatnené predpokladať, že budúce ekonomické úžitky z tohto majetku sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve. Opravné položky sa zastaraných zásobách a pri pomaly obrátových zásobách.

Pohľadávky

1. Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohľadávkam a nevymožiteľným pohľadávkam.
2. Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.
3. Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov.

Peňažné prostriedky, ekvivalenty peňažných prostriedkov a peňažné ekvivalenty

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

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť, termínované vklady v bankách, iné krátkodobé vysoko likvidné investície s pôvodnou lehotou splatnosti do troch mesiacov a kontokorentné úvery.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

Rezervy

Rezervy sa vytvárajú, ak má obchodná spoločnosť súčasný zákonný, zmluvný alebo mimozmluvný záväzok, ktorý je dôsledkom minulých udalostí a na základe ktorého je pravdepodobne dôjde k úbytku ekonomických úžitkov, a zároveň je možné vykonať spoľahlivý odhad výšky týchto záväzkov.

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

Rezervy sa oceňujú odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pri zohľadnení rizík a neistôt..

Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia

Rezerva na mzdy a platy za dovolenku sa vytvára ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka na náhradu mzdy za nevyčerpanú dovolenku zamestnancami za uplynulé účtovné obdobie. Rezerva sa vytvára vo výške hrubých miezd a platov podľa predpokladanej výšky nároku zamestnancov v čase čerpania dovolenky. Od budúceho účtovného obdobia sa nepredpokladá zvyšovanie miezd a preto sa rezerva vypočíta na základe priemernej mzdy zamestnanca a počtu dní nevyčerpanej dovolenky.

Rezerva na vodné a stočné

Obchodná spoločnosť sa rozhodla na predpokladané nevyúčtované výdavky na vodné a stočné ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vytvárať rezervu. Rezerva sa stanovila podľa predpokladaného odberu vody ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka po odpočítaní už zaplatených faktúr v priebehu účtovného obdobia.

Závázky

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

Odložené dane

Odložené dane sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženej dani z príjmov sa neúčtuje, ak vzniká pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotky pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti v účtovných obdobiach.

Výnosy

Tržba za vlastné výkony a tovar neobsahuje daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Informácia o splnení predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Účtovná jednotka zostavila závierku za predpokladu, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti minimálne po dobu jedného roka. Na základe informácií Predstavenstva a.s. však vzniká eventualita novej fúzie činností spoločnosti s inou spoločnosťou.

Informácia o zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód

V sledovanom období nedošlo k žiadnym zmenám zásad a metód účtovania.

F. Údaje vykázané na strane aktív súvahy

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obdobia	31 525	3 562 446	62 079						3 656 050
Prírastky		471 241	67 806						539 047
Úbytky	31 525	3 811 235	121 441						3 964 201
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	222 452	8 444						230 896
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obdobia		1 104 680	61 483						1 166 163
Prírastky		2 928 128	90 295						3 018 423
Úbytky		3 810 356	143 334						3 953 690
Stav na konci účt. obdobia		222 452	8 444						230 896
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia		0							0
Prírastky		112 000							112 000
Úbytky		112 000							112 000
Stav na konci účt. obdobia		0							0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia	31 525	2 448 256	596						2 480 377
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0						0

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obdobia	31 525	3 794 770	151 884				995		3 979 174
Prírastky									
Úbytky		232 324	89 805				995		323 124
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	31 525	3 562 446	62 079				0		3 656 050
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obdobia		1 137 361	114 023						1 251 384
Prírastky		216 063	43 025						259 088
Úbytky		239 234	95 565						334 799
Stav na konci účt. obdobia		1 114 190	61 483						1 175 673
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia	31 525	2 657 409	37 861				995		2 727 790
Stav na konci účt. obdobia	31 525	2 448 256	596				0		2 480 377

Informácie o vývoji opravnej položky 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	206 347			206 347	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	2 797			2 797	0
Pohľadávky spolu	209 144			209 144	0

1. Opravné položky k pohľadávkam boli zúčtované z dôvodu vyradenia z účtovníctva – na základe rozhodnutia súdu, resp. exekútora o nemajetnosti osoby, od ktorej sa pohľadávka vymáhala, alebo premlčaní, ako aj na základe podkladov právneho zástupcu spoločnosti.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	2 170 707		2 170 707
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 170 707		2 170 707

1. Obchodná spoločnosť tvorila OP vo výške 20 % na pohľadávky po splatnosti 360 dní, vo výške 50 % po splatnosti 720 dní a 100 % po splatnosti 1080 dní.
2. Pri zisťovaní vymožitelnosti pohľadávok sa zvažujú všetky zmeny v bonite odberateľov, ktoré nastanú do dňa zostavenia účtovnej závierky.
3. Pohľadávky voči materskej účtovnej jednotke budú vysporiadané započítaním na likvidačnom zostatku.

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti		213 417
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 170 707	269 057
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 170 707	482 474

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny		580
Bežné bankové účty	2 148	6 484
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	2 148	7 064

1. Úroková sadzba na bežnom bankovom účte bola od 0,05%.
2. Obchodná spoločnosť nemá žiadne peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty, s ktorými sa nedá voľne disponovať.
3. Obchodná spoločnosť nemá dlhodobý finančný majetok.

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	0	4 302
publikácie	0	0
poistné	0	506
ostatné	0	3 796
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé	0	0

1. Na účtoch časového rozlíšenia boli zaúčtované výdavky na poistenie majetku, ktoré neboli odúčtované do nákladov za 5 mesiacov t.j. do 31.12.2012 a taktiež predpis dane z nehnuteľnosti na rok 2012 t.j. nedoúčtovanie dane za nehnuteľnosti za 5 mesiacov, t.j. do 31.12.2012.

G. Údaje o vykázané na strane pasív súvahy

Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie spoločnosti je tvorené akciami (podielmi) v celkovom počte 6 724.

Menovitá hodnota akcií (podielov) je 481,57 €/akcia.

Informácie o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	37 293
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	37 293
Spolu	37 293

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	0	333 801
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 849	51 116
Krátkodobé záväzky spolu	1 849	384 917
Dlhodobé záväzky spolu	0	156

Záväzky predstavujú odmenu likvidátora a s tým spojené odvody do zdravotnej a sociálnej poisťovne, ako aj daň z príjmov.

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	156	128
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	83	150
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	83	150
Čerpanie sociálneho fondu	239	122
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	156

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	121 979

Dotácia od Mesta na invest. akcie realizované na VŠA	0	121 979
Výnosy budúcich období krátkodobé	0	0

H. Údaje o výnosoch

Informácie o tržbách

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
Tržby z predaja služieb	60 197	84 610
Tržby za parkovacie služby	0	19 807
Tržby z predaja investičného majetku	2 486 093	216 340
Tržby z predaja zásob	0	0
SPOLU	2 546 290	320 757

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	150 700	4 321
Výnosy z postúpených pohľadávok	24 446	0
Preplatky staršie ako 3 roky		3 262
Ostatné	126 254	1 059
Finančné výnosy	1	1
Mimoriadne výnosy	0	0

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	60 197	104 417
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	2 486 093	216 340
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	150 700	4 321
Čistý obrat celkom	2 696 990	325 080

I. Údaje o nákladoch

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	12 072	7 843
doprava		0
nájomné		1
servis, revízie, kontroly a odborné prehliadky	2 657	1 436
náklady za školenie		113
právne poradenstvo a náklady na služby audítorskej spoločnosti	4 271	1 224
služby SOFTIPU	1 489	1 259
telefónne poplatky	1 613	841
opravy a udržiavanie	471	180
ostatné	1 571	2 789
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	19 001	2 058
Manká a škody (zmarená investícia-projekty)	0	995
Odpis pohľadávky	0	884
Ostatné (pokuty,penále, neuplatnená časť DPH, poistné plnenie atď)	19 001	179
Finančné náklady, z toho:	759	903
Poistenie škôd na hmotnom majetku	563	676
Poplatky peňažným ústavom	196	227
Mimoriadne náklady	0	0

K. Údaje o podsúvahových účtoch

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Drobný nehmotný majetok	0	317
Drobný hmotný majetok	0	13 630
Súdne spory (vymáhanie pohľadávok)	0	2 106
Záložné právo Mesta Rožňava (budovaOKC+kotolňa)	0	83 469

1. Obchodná spoločnosť prenajímala do 1. 2. 2013 časť budovy OKC tretím osobám. Nájomná zmluva boli uzatvorené na dobu neurčitú s výpovednou lehotou 6 mesiacov.

M. Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Spoločnosť za hodnotené obdobie nevyplatila žiadne odmeny členom štatutárnych orgánov. Členovia štatutárnych orgánov mali možnosť požiadať o vystavenie služobnej parkovacie karty na bezplatné parkovanie na platených parkoviskách v meste Rožňava, o ktoré ale nepožiadali.

N. Údaje o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

1. Medzi spriaznené osoby obchodnej spoločnosti patrí akcionár (Mesto Rožňava), riaditeľ a vedenie obchodnej spoločnosti a akcionárom kontrolované spoločnosti, s ktorými obchodná spoločnosť obchoduje.
2. Obchodná spoločnosť uskutočnila transakcie s členmi v konsolidovanom celku a to s Mestským divadlom Actores (prenájom priestorov na vykonávanie ich činnosti) a Technickými službami mesta Rožňava.
3. Spriazneným osobám neboli poskytnuté žiadne úvery a ani im neboli poskytnuté preddavky.
4. Obchody so spriaznenými osobami boli realizované na základe princípu obvyklej ceny.

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Mestské divadlo Actores	03	27 332	11 255
Mesto Rožňava	02	2 474 426	0

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know-how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

P. Prehľad zmien vlastného imania

Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	3 238 077				3 238 077
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	226 111		226 111		0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	- 1 162 647	516 332	316 395	-37 293	- 1 000 003
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-37 293	-67 054		37 293	-67 054

Úbytok ostatné kapitálové fondy predstavuje odobratie správy majetku spoločnosti v minulých rokoch, ktoré účtovníčka spoločnosti neponížila. Toto odobratie sa preto zobrazilo aj ako prírastok neuhradenej straty minulých rokov. Úbytok neuhradenej straty minulých rokov predstavuje doúčtovanie odpisov za roky 2010-2012 na majetku, na ktorom predchádzajúce vedenie pozastavilo odpisovanie. V prírastku sa prejavil aj odpis pohľadávok, ktoré účtovníčka spoločnosti nevysporiadala pred vstupom spoločnosti do likvidácie, pričom mala k ich usporiadaniu podklady. Ďalší prírastok predstavuje preúčtovanie hospodárskych výsledkov za roky 2012 a 2013, nakoľko účtovný softvér neumožňuje účtovné obdobie za dlhšie obdobie ako je 12 mesiacov.

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	3 238 077				3 238 077
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	226 111				226 111
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhrazená strata minulých rokov	- 1 153 733	76 698	85 612		- 1 162 647
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-62 101				-37 293