

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť BULK TRANSSHIPMENT SLOVAKIA, a.s., (ďalej len Spoločnosť), bola založená 23. apríla 2007 a do obchodného registra bola zapísaná 8.5.2007 (Obchodný register Okresného súdu Košice I v Košiciach, oddiel Sa, vložka číslo 1525/V).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- prevádzka železničnej prekládky,
- skladovanie tovarov,
- realizácia a rozvoj logistických činností,
- realizácia a rozvoj manipulačných činností spojených s rozmrazovaním,
- prenájom hnuiteľných vecí.

3. Počet zamestnancov

Informácie o počte zamestnancov účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný stav zamestnancov	41	39
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	41	40
Počet vedúcich zamestnancov	3	3

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 od. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 28. júna 2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 25. júla 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 26. júla 2013.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie Spoločnosti dňa 28. júna 2013 schválilo spoločnosť Spolaudit, s.r.o., ul. Slovenských partizánov 1131/51 Považská Bystrica ako audítora Spoločnosti na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predseda predstavenstva	Ing. Pavel Šuták
Podpredseda predstavenstva	Ing. Miroslav Hopta
Člen predstavenstva	Ing. Marian Frko

Predseda dozornej rady	Ing. Peter Malec
Podpredseda dozornej rady	Ing. Vladimír Ľupták
Členovia dozornej rady	Ing. Jaroslav Daniška
	Ing. Bohdan Kožusznik
	Ing. Ľubomír Loy

C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

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
BUDAMAR LOGISTICS, a.s. Horárska 12, 821 09 Bratislava	2 089 178	60	60	x
Železničná spoločnosť Cargo Slovakia, a.s. Drieňová 24, 820 09 Bratislava	1 392 785	40	40	x
Spolu	3 481 963	100	100	x

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahrnuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti BUDAMAR LOGISTICS, a.s., Horárska 12, 821 09 Bratislava, IČO 35 736 046. Konsolidovaná účtovná závierka bude prístupná priamo v sídle spoločnosti. Konsolidovaná účtovná závierka sa ukladá do Zbierky listín vedenej Okresným súdom Bratislava I. so sídlom Záhradnícka 10, 821 44 Bratislava.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti

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

V účtovnom období 2013 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po mesiaci, v ktorom bol majetok uvedený do používania.

O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je 2 400 eur a menej, sa účtuje priamo do nákladov.

Predpokladaná doba používania a metóda odpisovania sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:.

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Logo spoločnosti	10	Lineárna

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po mesiaci, v ktorom bol majetok uvedený do používania.

O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je 1 700 eur a nižšia sa účtuje ako o zásobách, okrem výpočtovej techniky – PC, notebooky, tlačiarne. Účtovná doba odpisovania tohto majetku je stanovená na 24 mesiacov, počas ktorej sa majetok odpíše rovnomerne. Technické zhodnotenie vykonané na prenajatom majetku sa účtovne odpisuje počas doby nájmu. Pozemky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania a metóda odpisovania sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
III. Rozmrazovňa	25	Lineárna
III. Vysoká rampa – stavebná časť	20	Lineárna
III. Vysoká rampa – technologická časť	12	Lineárna
Lokomotívy	12	Lineárna
Hydraulické rýpadlá	6	Lineárna
Cestné motorové vozidlá	4	Lineárna

Odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá smerom nahor.

(c) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, skonto a pod.). Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú metódou FIFO. V podmienkach Spoločnosti sa priamo do spotreby účtujú tieto druhy materiálu: kancelárske potreby, čistiace prostriedky, osobné ochranné pomôcky, drobný údržbársky materiál, pohonné hmoty, náhradné diely s obstarávacou cenou nižšou ako 500 eur/ks, predmety, ktoré majú dlhodobý charakter použitia a obstarávaciu cenu rovnú alebo nižšiu ako 1 700 eur, s výnimkou uvedenou v časti b).

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(f) Náklady budúcich období

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

(g) Rezervy

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

(h) Záväzky

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

(i) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

(j) Výdavky budúcich období

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

(k) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro kurzom Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska ak voči danej mene nebol určený kurz Európskou centrálnou bankou vyhlásený v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa majetok a záväzky v cudzej mene prepočítavajú na euro kurzom Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska vyhláseným v tento deň. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú na eurá.

(l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony neobsahujú daň z pridanej hodnoty a sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.)

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie					
	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	i
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 800				2 800
Prírastky						
Úbytky						
Presuny						
Stav na konci účtovného obdobia		2 800				2 800
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia		720				720
Prírastky		288				288
Úbytky						
Stav na konci účtovného obdobia		1 008				1 008
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 080				2 080
Stav na konci účtovného obdobia		1 792				1 792

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	i
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 800				2 800
Prírastky						
Úbytky						
Presuny						
Stav na konci účtovného obdobia		2 800				2 800
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia		432				432
Prírastky		288				288
Úbytky						
Stav na konci účtovného obdobia		720				720
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 368				2 368
Stav na konci účtovného obdobia		2 080				2 080

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	96 907	6 082 222	9 982 213			247 995	65 072	16 474 410
Prírastky		319 668	2 972 698			3 484 271	1 655 141	8 431 779
Úbytky						3 304 203	1 360 213	4 664 416
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	96 907	6 401 890	12 954 912			428 063	360 000	20 241 772
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		785 605	2 380 507					3 166 112
Prírastky		287 667	1 009 851					1 297 518
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		1 073 272	3 390 358					4 463 630
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	96 907	5 296 618	7 601 706			247 995	65 072	13 308 298
Stav na konci účtovného obdobia	96 907	5 328 618	9 564 554			428 063	360 000	15 778 142

Na zabezpečenie investičného úveru vo výške 9 958 100 eur (zostatok úveru k 31.12.2013 v sume 5 334 656 eur) bolo v prospech banky zriadené záložné právo na hnutelný a nehnuteľný majetok v zostatkovej cene 10 332 764 eur.

Predmetom záložného práva sú:

- pozemky – parc. č. 424/1-424/2 o výmere 86 m2, par. č. 541/1, 541/3-541/10 o výmere 59 041 m2 v katastrálnom území Čierna nad Tisou, zapísanom na LV č. 1286
- strojné zariadenia továrenskej značky Liebherr (hydraulické rýpadlá), výrobné čísla 648-5141, 648-5133
- teleskopický nakladač Liebherr, výrobné číslo 13165
- III. Vysoká rampa stavebná časť
- III. Vysoká rampa technologická časť
- III. Rozmrazovacia hala technologická časť

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	15 490 151
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou do výšky 15 932 017 eur.

Stav položky „Obstarávaný dlhodobý majetok“ k 31.decembru 2013 predstavujú predovšetkým prostriedky na projektovú dokumentáciu pre stavbu: „Žst. Čierna nad Tisou, prekládkový komplex – východ“. K 31.decembru 2013 boli poskytnuté preddavky na technické zhodnotenie 2 kusov hnacích dráhových vozidiel radu 183,

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	96 907	5 314 363	9 825 257			124 425	0	15 360 952
Prírastky		767 860	156 956			1 048 386	111 903	2 085 105
Úbytky						924 816	46 831	971 647
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	96 907	6 082 223	9 982 213			247 995	65 072	16 474 410
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		535 413	1 610 200					2 145 613
Prírastky		250 192	770 307					1 020 499
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		785 605	2 380 507					3 166 112
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 732					1 732
Prírastky								
Úbytky			1 732					1 732
Stav na konci účtovného obdobia			0					0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	96 907	4 778 950	8 213 325			124 425	0	13 213 607
Stav na konci účtovného obdobia	96 907	5 296 618	7 601 706			247 995	65 072	13 308 298

3. Zásoby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Materiál na sklade	237	705
Spolu	237	705

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	702 603		300 831	401 772	0
Pohľadávky spolu	702 603		300 831	401 772	0

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 915 790	121 831	2 037 621
Daňové pohľadávky a dotácie	61 073		61 073
Iné pohľadávky	16 922		16 922
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 993 785	121 831	2 115 616

Členenie pohľadávok z obchodného styku podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	121 831	1 070 477
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 993 785	1 349 728
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 115 616	2 420 205

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a bankový účet. Peňažnými prostriedkami na bankovom účte môže účtovná jednotka voľne disponovať.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	342	171
Bežné bankové účty	2 304	1 792 613
Spolu	2 646	1 792 784

6. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	8 427	13 182
reklama a propagácia	8 179	12 268
servisné služby	0	446
prenájom plynových fliaš	248	389
ostatné nevýznamné položky	0	79
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	27 265	35 827
poistenia majetku	21 563	21 619
reklama a propagácia	4 089	12 721
servisné služby	446	764
telefónne poplatky	263	203
prenájom plynových fliaš	141	142
ostatné nevýznamné položky	763	378

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

2. Rezervy

Prehľad o pohybe rezerv za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	13 671	39 054	12 616	1 056	39 054
mzdy na dovolenku vrátane sociálneho poistenia	11 168	23 251	10 113	1 056	23 251
overenie a zverejnenie ÚZ	2 100	2 115	2 100		2 115
vypustené emisie	73	64	73		64
nevýfakturované náklady za sprostredkovanie	0	13 492	0		13 492
energie	330	132	330		132

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	71 540	13 671	70 410	1 130	13 671
mzdy na dovolenku vrátane sociálneho poistenia	10 129	11 168	9 702	427	11 168
overenie a zverejnenie ÚZ	2 100	2 100	2 100		2 100
odmeny členov DR/PR vrátane zdravotného poistenia	58 512		58 512		0
energie	35	330	35		330
vypustené emisie	764	73	61	703	73

3. Závazky

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	0	41 934
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	751 366	607 610
Krátkodobé záväzky spolu	751 366	649 544
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 199	1 989
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	2 199	1 989

4. Odložená daň z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	695 408	1 109 107
odpočítateľné		
zdaniteľné	695 408	1 109 107
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	236 160
odpočítateľné	0	-236 160
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	0	54 317
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	54 317	2 000
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	152 990	255 095
Zmena odloženého daňového záväzku	-102 105	75 363
Zaúčtovaná ako náklad	-102 105	75 363
Zaúčtovaná do vlastného imania		

5. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	702	749
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 087	2 854
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	5 087	2 854
Čerpanie sociálneho fondu	5 222	2 901
Konečný zostatok sociálneho fondu	568	702

6. Bankové úvery

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
Dlhodobé bankové úvery					
Investičný úver, BANKA a.s.	EUR	3MEURIBOR+1,9%	30.9.2017	3 912 068	5 334 650
Krátkodobé bankové úvery					
Investičný úver, BANKA a.s.	EUR	3MEURIBOR+1,9%	31.12.2014	1 422 588	1 422 600
Kontokorentný úver, BANKA a.s.	EUR	1MEURIBOR+1,5%	22.9.2014	691 442	0

Zabezpečenie bankových úverov je uvedené v časti F2.

7. Časové rozlíšenie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	1 045	109
výdavky na reklamu - 12/2013	1 045	
parkovné nepreplatené zamestnancom		71
nevypiatené cestovné náhrady zamestnancom		38

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za služby

Tržby za služby podľa jednotlivých segmentov a podľa hlavných teritórií, sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	prekládka a rozmrazovanie železnej rudy		nájom hnuťelného majetku		služby ostatné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	5 554 653	5 367 803	337 286	389 675	390 285	576 576
Poľsko					492 453	
Spolu	5 554 653	5 367 803	337 286	389 675	882 738	576 576

2. Výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 809	10 169
nárok na vrátenie DPH zo zahraničia	922	
náhrada škody voči dodávateľovi	288	
náhrada škody voči poisťovni	1 190	1 590
výnosy z vyzískaného kovového odpadu	3 409	8 339
ostatné nevýznamné položky	0	240
Finančné výnosy, z toho:	229	1 250
Kurzové zisky, z toho:	54	25
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho :	175	1 225
výnosové úroky	175	1 225

3. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	6 774 677	6 334 054
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	9 447	19 760
Čistý obrat celkom	6 784 124	6 353 814

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 720 335	1 400 616
náklady na opravy	51 515	65 832
cestovné	7 654	5 740
náklady na reprezentáciu	19 931	17 157
náklady na prekládku	30 098	26 684
dopravná obsluha	336 083	323 372
podnájom nehnuteľností	142 097	143 467
ostatné nájomné	791 401	555 776
náklady na reklamu a propagáciu	169 980	114 174
právne služby	32 664	38 862
servisné služby	22 013	16 145
náklady na pracovné cesty	14 936	11 383
telekomunikačné služby	8 587	8 350
personálne a mzdové služby	7 298	6 100
auditorské služby	3 315	3 200
ostatné náklady za služby	82 763	64 374
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	-240 120	59 635
predaný kovový odpad a materiál	3 409	8 341
poskytnuté dary	13 736	2 715
ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	59	200
tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-300 831	
poistenia	42 330	43 600
technické zhodnotenie DHM do limitu	450	4 288
náklady na vypustenie emisie do ovzdušia	727	33
ostatné náklady na hospodársku činnosť		458
Finančné náklady, z toho:	149 639	217 745
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	424	178
Kurzové straty, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	149 215	217 567
úroky z investičného úveru	128 461	216 488
úroky z kontokorentného úveru	341	
bankové poplatky	20 413	1 079

J. INFORMÁCIE O DANI Z PRÍJMOV

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 184 555	x	x	2 043 252	x	x
teoretická daň	x	502 448	23	x	388 218	19
Daňovo neuznané náklady	368 923	84 849	3,88	22 046	4 188	0,20
Výnosy nepodliehajúce dani	300 831	69 191	3,17	128 872	24 486	1,20
Umorenie daňovej straty						
Spolu	2 252 647	518 106	23,72	1 936 426	367 920	18,01
Splatná daň z príjmov	x	518 106	23,72	x	367 920	18,01
Dodatočné odvody dane	x				-1 513	
Odložená daň z príjmov	x	-47 788	-2,19	x	77 363	3,79
Celková daň z príjmov	x	470 318	21,53	x	443 770	21,72

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neeviduje majetok na podsúvahových účtoch.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť neeviduje podmienené záväzky a podmienený majetok.

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov účtovnej jednotky za ich činnosť pre účtovnú jednotku sú uvedené v nasledujúcom prehľade.

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	93 600	87 600				
	73 371	82 142				

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

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

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

Mimoriadne valné zhromaždenie Spoločnosti dňa 25. Februára 2014 schválilo zvýšenie základného imania peňažným vkladom o sumu 1 947 900 eur a nepeňažným vkladom o sumu 1 298 600 eur, na celkovú hodnotu základného imania 6 728 463 eur.

Okresný súd Košice vykonal zápis o zvýšení základného imania Spoločnosti v obchodnom registri dňa 7. Marca 2014.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

a) Pohyb vlastného imania

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách

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	3 481 963				3 481 963
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	348 642				348 642
Zákonný rezervný fond	347 751				347 751
Ostatné fondy	3 469 299	1 599 482			5 068 781
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 599 482	1 714 237	1 599 482		1 714 237

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 imanie	3 481 963				3 481 963
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	348 642				348 642
Zákonný rezervný fond	281 788	65 963			347 751
Ostatné fondy		3 469 299			3 469 299
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 453 018	1 016 281	3 469 299		0
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 082 244	1 599 482	1 082 244		1 599 482

b) Rozdelenie výsledku hospodárenia

Účtovný zisk za rok 2012 vo výške 1 599 482 eur bol rozdelený takto:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 599 482
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Ostatné fondy	1 599 482
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Spolu	1 599 482

Valné zhromaždenie Spoločnosti dňa 28.júna 2013 schválilo zaúčtovanie čistého zisku Spoločnosti za rok 2012 v čiastke 1 599 482 eur na účet Fondu rozvoja, ktorý bol zriadený za účelom podpory investično-rozvojovej politiky Spoločnosti.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 1 714 237 eur rozhodne valné zhromaždenie Spoločnosti.

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov(+/-)	2 184 555	2 043 252
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	738 083	1 219 629
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku(+)	1 297 806	1 020 787
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		-1732
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek(+/-)	-702 603	
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	14 252	-14 689
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov(+)	128 802	216 488
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov(-)	-174	-1 225
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka(+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent(+/-)		
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti(súčet A. 2. 1. až A. 2. 6.)</i>	415 389	104 043
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	304 589	-163 908
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (-/+)	110 331	252 710
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob(-/+)	469	15 241
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov(-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti, s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet Z/S + A.1. + A. 2)	3 338 027	3 366 924
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností(+)	174	1 225
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	3 338 201	3 368 149
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-489 186	-91 358
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	2 849 015	3 276 791

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-3 779 199	-1 113 458
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-3 779 199	-1 113 458
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní(súčet C. 1. 1 až C. 1. 8.)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C.2.9.)	-1 422 594	-1 422 600
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-1 422 594	-1 422 600
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-128 802	-216 488
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-1 551 396	-1 639 088
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-2 481 580	524 245
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia(+/-)	1 792 784	1 268 539
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-688 796	1 792 784
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-688 796	1 792 784