

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky



zostavené k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú 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 Ā B Ć Đ 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 2 0 2 0 0 8 3 5 4 9	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> priebežná	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> zostavená <input type="checkbox"/> schválená (vznesená sa x)	Mesiac Rok
IČO 3 6 0 1 6 7 1 3	<input type="checkbox"/> v eurocentoch <input checked="" type="checkbox"/> v celých eurách (vznesená sa x)		Za obdobie od 0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3
SK NACE 5 2 . 2 1 . 0			Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Z A N I N O N I S L O V A K I A , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica M I E R O V Á U L . 3 9 3 3 5	Číslo 5 6 6
PSČ 9 7 6 4 6	Obec V a l a s k á
Číslo telefónu 0 0 4 8 / 6 4 5 1 6 7 7	Číslo faxu 0 0 4 8 / 0 0 0 0 0 0 0 0
E-mailová adresa p a l i d e r o v a @ z e l p o . s k	

Zostavené dňa: 0 4 . 0 3 . 2 0 1 4	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: . . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo	Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

a) Základné informácie

Obchodné meno:	ZANINONI SLOVAKIA , s. r. o.
Sídlo:	Mierová ul. 39 335
Dátum založenia:	2. januára 1997
Dátum vzniku:	8. januára 1997

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Veľkoobchod – kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľných živností, sprostredkovanie obchodu a služieb, zasielateľstvo.

c) Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	8	8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	8	8
počet vedúcich zamestnancov	1	1

d) Účtovná jednotka nie je ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách s uvedením obchodného mena a sídla účtovnej jednotky.

e) 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.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bolo príslušným orgánom účtovnej jednotky - Valným zhromaždením dňa 22. 04. 2013.

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

a) Konatelia spoločnosti: Ing. Július Kriváň
Ing. Anna Kováčová

C. Informácie o konsolidovanom celku:

a) Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Železiarne Podbrezová a.s., Kolkáreň 35, 976 81 Podbrezová.

b) Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje za skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj ZANINONI SLOVAKIA s. r. o. . Konsolidujúcou účtovnou jednotkou sú Železiarne Podbrezová a.s. Kolkáreň 35, 976 81 Podbrezová.

c) Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

d) Materská účtovná jednotka nie je oslobodená od povinností zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona.

D. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach:

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné zásady boli konzistentne aplikované.

Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov je v členení na:

1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou: oceňuje sa obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.)
2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou spoločnosť nemá
3. Spoločnosťou nebol iným spôsobom obstaraný Dlhodobý nehmotný majetok
4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou: oceňuje sa obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.)
5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou nebol
6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom taktiež nebol
7. Spoločnosť nemá Dlhodobý finančný majetok
8. Zásoby obstarané kúpou spoločnosť nemá, okrem nafty v nádrži
9. Spoločnosť nemá zásoby vytvorené vlastnou činnosťou
10. Spoločnosť nemá zásoby obstarané iným spôsobom
11. Spoločnosť sa nezaobrá zákazkovou činnosťou
12. Pohľadávky: sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyžiteľné pohľadávky.
13. Krátkodobý finančný majetok - peňažné prostriedky a ceniny spoločnosť oceňuje ich menovitou hodnotou.
14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy: náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške , ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
15. 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. 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. Dlhopisy, pôžičky a úvery spoločnosť neviduje.

16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy: výdavky a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

17. Spoločnosť nemá a ani neúčtuje o derivátoch .

18. Taktiež majetok a záväzky zabezpečené derivátmi spoločnosť nemá a ani o nich neúčtuje.

19. Spoločnosť nemá obstaraný majetok na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci ale má v nájme materskej spoločnosti administratívne priestory, parkovacie miesto kde ročné nájomné predstavuje 10 259,54 €.

20. Spoločnosť obstaraný majetok v privatizácii nemá.

21. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahuje na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcnosti. Spoločnosť o odložených daniach účtovala prvý raz až v roku 2003 a pokračovala až do roku 2013.

d) Odpisy ostatného dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca zaradenia do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok , ktorého obstarávacia cena je 2 400 € a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené :

softvér – predpokladaná doba používania 4 roky- metóda odpisovania rovnomerná – ročná odpisová sadzba 25 %.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú uvedené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca zaradenia do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 € sa účtuje do nákladov. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené:

Stroje, prístroje a zariadenia –predpokladaná doba používania 4 roky – metóda odpisovania – rovnomerná- ročná odpisová sadzba v 25 %

Stroje, prístroje a zariadenia – predpokladaná doba používania 12 r. – metóda odpisovania – rovnomerná – ročná odpisová sadzba v 8,33 %

Inventár –predpokladaná doba používania 6 r. –metóda odpisovania – rovnomerná – ročná odpisová sadzba v 16,67% .

e) Spoločnosť nemá Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia.

E. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy:

a) Dlhodobý **nehmotný majetok** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Štáv na začiatku účtovného obdobia		5 769						5 769
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								
Štáv na konci účtovného obdobia	0	5 769	0	0	0	0	0	5 769
Oprávký								
Štáv na začiatku účtovného obdobia		5 769						5 769
Prírastky								0
Úbytky								0
Štáv na konci účtovného obdobia	0	5 769	0	0	0	0	0	5 769
Opravné položky								
Štáv na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Štáv na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Štáv na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Štáv na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 769						5 769
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 769	0	0	0	0	0	5 769
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 769						5 769
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 769	0	0	0			5 769
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

b) Dlhodobý hmotný majetok za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných 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 účtovného obdobia			78 382						78 382
Prírastky			3 017						3 017
Úbytky			2 406						2 406
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	78 993	0	0	0	0	0	78 993
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			35 492						35 492
Prírastky			12 303						12 303
Úbytky			2 406						2 406
Stav na konci účtovného obdobia		0	45 389	0	0	0			45 389
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	42 890	0	0	0	0	0	42 890
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	33 604	0	0	0	0	0	33 604

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných 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 účtovného obdobia			73 589						73 589
Prírastky			37 930						37 930
Úbytky			33 137						33 137
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	78 382	0	0	0	0	0	78 382
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			61 188						61 188
Prírastky			7 441						7 441
Úbytky			33 137						33 137
Stav na konci účtovného obdobia		0	35 492	0	0	0	0	0	35 492
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	12 401	0	0	0	0	0	12 401
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	42 890	0	0	0	0	0	42 890

- c) Spoločnosť má poistené motorové vozidlo- povinné zmluvné poistenie a havarijné.
- d) Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na dlhodobý nehmotný majetok.
- e) Spoločnosť taktiež nemá zriadené záložné právo na dlhodobý hmotný majetok.
- f) Spoločnosť dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva nemá.
- g) Spoločnosť nemá na nadobudnutý alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, na vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
- h) Spoločnosť nemá majetok – goodwill a ani o ňom neúčtuje.
- i) Na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku spoločnosť neúčtuje.
- j) Výskumnú a vývojovú činnosť účtovná jednotka nemá.
- k) Spoločnosť nemá podstatný vplyv v inej účtovnej jednotke.
- l) Spoločnosť nemá a ani neúčtuje o dlhodobom finančnom majetku
- m) Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej činnosti a o zásobách okrem zásob PHM v nádrži auta
- n) Tvorba, zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania .

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

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	5 443				5 443
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	5 443	0	0	0	5 443

- o) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 936 155	5 443	1 941 598
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke		0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	168 932		168 932
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 105 087	5 443	2 110 530

p) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia spoločnosť nemá.

r) O Odloženej daňovej pohľadávke spoločnosť neúčtovala a preto nemáme obsahovú náplň pre túto tabuľku.

s) Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Informácie o krátkodobom finančnom majetku		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	898	711
Bežné bankové účty	1 306 964	1 451 773
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 307 862	1 452 484

t) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku za bežné účtovné obdobie spoločnosť netvorila a ani neúčtovala.

u) Na krátkodobý finančný majetok nebolo zriadené záložné právo.

v) Spoločnosť neoceňovala krátkodobý finančný majetok ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

z) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 187	5 708
Ost.nakl.bud.obd.-poist.telef.update,rekl.autopl.	6 187	5 708
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	29 104
Prijm. bud. období-nevyfakt.preprava	0	29 104

za) Spoločnosť nemá majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa .

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy:

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to:

1. Základné imanie predstavuje 33 194 ,- €

2. Hodnota upísaného vlastného imania: 2 016 193 ,- €

3. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanéj v predchádzajúcom účtovnom období

.

**Informácie o rozdelení účtovného zisku
alebo o vysporiadaní účtovnej straty**

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	594 030
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	14 030
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	580 000
Iné	
Spolu	594 030

b) Rezervy

1) Jednotlivé **druhy rezerv** za účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas účtovného obdobia a ich stav na konci účtovného obdobia

2) Predpokladaný **rok použitia** rezerv vykázaných na konci bežného účtovného obdobia:

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	9 698	9 598	9 698		9 598
mzdy za dov.vratane soc.zabez.	7 003	8 183	7 003		8 183
životne a pracov.jubilea	0	0	0		0
rezerva audit k roč.uzav.	2 695	1 415	2 695		1 415

Informácie o rezervách

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
Dlhodobé rezervy, z toho:					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	8 843	9 698	8 843		9 698
mzdy za dov., vrat. soc. zabezp.	6 745	7 003	6 745		7 003
ostat. rezervy - audit	1 965	2 695	1 965		2 695
životné a pracov. jubilea	133	0	133		0

c, d) Výška záväzkov po lehote splatnosti a štruktúra záväzkov do lehoty splatnosti podľa zostatkovej doby splatnosti,

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 405 072	1 531 186
Krátkodobé záväzky spolu	1 405 072	1 531 186
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 921	5 070
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	4 921	5 070

e) Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

f) Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku

Informácie o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	1 033	987
zdaniteľné	1 033	987
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	19%
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	227	187
Zmena odloženého daňového záväzku	0	-409
Zaúčtovaná ako náklad		-409
Zaúčtovaná do vlastného imania		

g) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 070	5 147
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	724	711
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	724	711
Čerpanie sociálneho fondu	872	788
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 921	5 070

h) Spoločnosť nemá a neučtuje o vydaných dlhopisoch.

i) Spoločnosť nemá bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci a preto o nich ani neúčtuje

j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 708	2 250
- Nájomné reklamné plachty	2 708	2 250

k) Spoločnosť neúčtuje o derivátoch

l) Spoločnosť neúčtuje o majetku prenajatého formou finančného prenájmu

G. Informácie o výnosoch:

a) Tržby za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu podľa typov spoločnosť nerozlišuje.

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (preprava)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (predaj DHIM)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
	12 922 364	13 289 117	0	2 875	0	0
Spolu	12 922 364	13 289 117	0	2 875	0	0

b) O zmene stavu zásob vlastnej výroby spoločnosť neúčtuje

c,d,e,f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, významné položky finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, mimoriadnych výnosov, osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 112	67
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	1 112	67
Finančné výnosy, z toho:	25 290	59 196
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	24 599	58 644
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 294	16 237
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	691	517
Bankové úroky	691	517
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

g) Spoločnosť uvádza sumu čistého obratu podľa § 11 ods. 1 písm. a druhého bodu zákona, pričom osobitne sa uvádza suma a opis iných výnosov súvisiacich s bežnou činnosťou, ktorú účtovná jednotka vykonáva ako svoju bežnú prevádzkovú činnosť súvisiacu s predmetom podnikania a ktorá vplýva na schopnosť účtovnej jednotky generovať peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov v budúcnosti, napr. úrokové výnosy, dividendy a výnosy z predaja finančného majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	12 922 364	13 289 117
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	12 922 364	13 289 117

Najvýznamnejšiu časť tržieb predstavujú výnosy zo zabezpečenia prepravy pre akciovú spoločnosť Železiarne Podbrezová a jej obchodné spoločnosti. Preprava je prevažne uskutočnená zo Slovenska do štátov Európskej únie a zámoria (USA, Kórea, Spojené Arabské Emiráty, Čína).

H. Informácie o nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	12 058 467	12 218 559
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	8 100	7 900
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 100	7 900
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby	464	464
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	12 012 950	12 173 441
preprava	11 528 192	11 737 428
skladovanie v prístave	224 758	231 013
reklamné plnenie	260 000	205 000
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	287 210	338 809
501,502,511,512,513	31 378	90 568
521,523,524,525,527	203 613	193 416
531,538,543,545,548,551	52 219	54 825
Finančné náklady, z toho:	37 761	57 493
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	36 186	56 404
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	7 975	3 549
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	1 575	1 089
bankové poplatky	1 575	1 089
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

Účty: 501,502,511,512,513 - spotreba materiálu, energie a ostatné služby
521,523,524,525,527 - náklady na zamestnancov
531,538,543,545,548,551 - dane, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, odpisy

Náklady na prepravu sú z obstarania prepravy zo SR do zahraničia (zo zahraničia do SR) pre objednávateľa prepravy.

I. Informácie o daniach 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:	565 341	x	x	736 394	x	x
teoretická daň	x	130 029	23,00%	x	139 915	19,00%
Daňovo neuznané náklady	13 461			15 051		
Výnosy nepodliehajúce dani	46			517		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	578 756	133 114	23,00%	750 928	142 676	19,00%
Splatná daň z príjmov	x	133 114			142 676	
Zrážková daň z úrokov	x	130		x	96	19,00%
Splatná daň z príjmov spolu		133 244			142 772	
Odložená daň z príjmov	x	0	23,00%	x	-409	19,00%
Celková daň z príjmov	x	133 244	23,00%	x	142 363	19,00%

J . Údaje na podsúvahových účtoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	10 259	10 259
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcii derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky		

K. Informácie o iných aktívach a iných pasívach:

c) Spoločnosť Podmieneny majetok za bežné, a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie nemá

L. Následné udalosti - informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky:

Do dňa zostavenia tejto účtovnej zvierky nenastali žiadne významné následné udalosti, ktoré by mali vplyv na zostavenú účtovnú zvierku k 31.12.2013.

M. Prehľad zmien vlastného imania:

Základné imanie zapísané do obchodného registra predstavuje 33 194,- €

Ďalej sa tu uvádza stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia, zvýšenie alebo zníženie počas účtovného obdobia a stav na konci účtovného obdobia a dôvody zmien – v bežnom účtovnom období a v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období .

Informácie o zmenách vlastného imania

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	33 194				33 194
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	33 194				33 194
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 503 717	13 990			1 517 707
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	594 030	432 098	594 030	0	432 098
Vyplatené dividendy		580 000	580 000		0

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	33 194				33 194
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	33 194				33 194
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 421 569	82 147			1 503 716
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	682 147	594 030	682 147		594 030
Vyplatené dividendy		600 000	600 000		0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0

