

Poznámky Úč POD 3 - 04

**Poznámky
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2013**

v ☐ - eurocentoch ☒ - celých eurách

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

*)

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)

☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

 . .

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S	L	O	V	E	N	S	K	Á		P	L	A	V	B	A		A		P	R	Í	S	T	A	V	Y	-	L	O	D	E	N	I	C	A
S.	R	O.																																	

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

PSČ

Názov obce

Číslo telefónu

 /

Číslo faxu

 /

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 20.02.2014	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:			

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Slovenská plavba a prístavy-Lodenica, s.r.o.
Vlčie hrdlo 77
821 07 Bratislava

Spoločnosť Slovenská plavba a prístavy-Lodenica, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 7. novembra 2003 a do obchodného registra bola zapísaná 25. novembra 2003 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 30137/B).

Hlavné činnosti spoločnosti

Hlavnou činnosťou spoločnosti je:

- údržba, opravy, rekonštrukcia a výroba plavidiel

Predmet činnosti spoločnosti

- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby, služieb a dopravy v rozsahu voľnej živnosti,
- nájom a prenájom strojov a zariadení,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb – obstarávateľské služby spojené s prenájomom,
- nájom a prenájom motorových plavidiel, plavebných strojov a zariadení,
- elektroinštalatérsstvo,
- zámočníctvo,
- kovoobrábanie,
- zlievanie kovov,
- poradenská činnosť v predmete podnikania v rozsahu voľnej živnosti
- prenájom hnutel'ných vecí v rozsahu voľnej živnosti,
- prenájom strojov a prístrojov,
- skladovanie v rozsahu voľnej živnosti,

Informácie o počte zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný stav zamestnancov	35	35
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	35	35
Počet vedúcich zamestnancov	3	2

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.

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 7. mája 2013.

Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 7. mája 2013 schválilo spoločnosť SPOLADUIT, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ: Ing. Vladimír Mravčák

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2013:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Iný podiel na hlasovacích právach v %
	absolútne	v %	
a	b	c	d
Slovenská plavba a prístavy a.s., Bratislava	829 848	100	100
Spolu	829 848	100	100

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je 100 % podielom ovládaná spoločnosťou Slovenská plavba a prístavy a.s. Horárska 12, 815 24 Bratislava, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za rok 2013. Konsolidovaná účtovaná závierka sa ukladá v sídle spoločnosti. Spoločnosť Slovenská plavba a prístavy a.s. je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I., oddiel Sa, vložka č. 1249/B.

Spoločnosť vlastní 100 % podiel v spoločnosti Ponton City a.s. so sídlom Horárska 12, 821 09 Bratislava (IČO: 44 802 625)

Spoločnosť aplikovala výnimku z povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu v súlade s § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve: jej materská spoločnosť Slovenská plavba a prístavy a.s. vlastní 100 % podiel v Spoločnosti a zostavuje svoju konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS v znení prijatom Európskou úniou. Do tejto konsolidovanej účtovnej závierky sa zahŕňa spoločnosť a všetky jej dcérske spoločnosti.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. 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 nehmotný a hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (preprava, montáž a pod.).

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku, ktorého obstarávací cena je vyššia ako 2 400,- Eur, sú stanovené na obdobie 4 rokov, vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína rovnomerne v mesiaci, v ktorom je majetok zaradený do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je viac ako 500,- Eur a 2 400,- Eur a nižšia, sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok, ktorý sa odpisuje rovnomerne po dobu 24 mesiacov. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom je majetok zaradený do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 500,- Eur a nižšia, sa zaúčtováva priamo na ťarchu nákladov spoločnosti bežného roka, na účet 518 – Ostatné služby.

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

Názov	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Softvér	4	lineárna
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	2	lineárna

Odpisy dlhodobého hmotného majetku, ktorého obstarávacía cena je vyššia ako 1 700,- Eur sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom je majetok zaradený do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je viac ako 500,- Eur a 1 700,- Eur a nižšia, sa považuje za dlhodobý hmotný majetok, ktorý sa odpisuje rovnomerne po dobu 24 mesiacov. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom je majetok zaradený do používania. Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 500,- Eur a nižšie sa považuje za zásoby, zahrnie sa do nákladov spoločnosti bežného roka, na účet 501 – Spotreba materiálu.

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

Názov	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Stroje, prístroje a zariadenia	4	lineárna
Technické prístroje	6	lineárna
Budovy, technické zhodnotenie	20	lineárna
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	2	lineárna

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sú cenné papiere a podiely v ovládanej osobne ocenené metódou vlastného imania. Spoločnosť vychádza z údajov účtovnej závierky spoločnosti, v ktorej má rozhodujúci vplyv k 31. decembru 2013.

(d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním. Výdaj zásob zo skladu sa oceňuje cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom. Zníženie ich hodnoty ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky.

(f) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou.

Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o opravné položky vytvorené k pochybným a nevymožiteľným pohľadávkam.

(g) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(h) 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.

(ch) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. 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) 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.

(j) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

(k) 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 s účtovným obdobím.

(l) Cudzia mena

Majetok a záväzky okrem prijatých a poskytnutých preddavkov, vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou platným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Kurzové straty a zisky sa účtujú priamo do finančných nákladov a výnosov a majú vplyv na hospodársky výsledok.

(m) Výnosy

Tržby za vlastné výkony neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

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 nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softwér	Oceniteľné 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		19 466						19 466
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		19 466						19 466
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		15 399						15 399
Prírastky		2 296						2 296
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		17 695						17 695
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 067						4 067
Stav na konci účtovného obdobia		1 771						1 771

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené 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		19 466						19 466
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		19 466						19 466
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 606						12 606
Prírastky		2 793						2 793
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		15 399						15 399
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 860						6 860
Stav na konci účtovného obdobia		4 067						4 067

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	Samost. hnuiteľné veci	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtovného obdobia		86 032	400 508			486 540
Prírastky		0	119 241	119 241		238 482
Úbytky		0	24 376	119 241		143 617
Presuny						
Stav na konci účtovného obdobia		86 032	495 373			581 405
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 563	321 380			335 943
Prírastky		4 304	41 979			46 283
Úbytky			24 376			24 376
Stav na konci účtovného obdobia		18 867	338 983			357 850
Opravné položky						
Stav na začiatku účtovného obdobia						
Prírastky						
Úbytky						
Stav na konci účtovného obdobia						
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia		71 469	79 128			150 597
Stav na konci účtovného obdobia		67 165	156 390			223 555

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Pozemky	Stavby	Samost. hnuiteľné veci	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	86 032	392 394			478 426
Prírastky		0	8 114	8 114		16 228
Úbytky		0	0	8 114		8 114
Presuny				0		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	86 032	400 508	0	0	486 540
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 258	271 500			281 758
Prírastky		4 305	49 880			54 185
Úbytky						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	14 563	321 380	0	0	335 943
Opravné položky						
Stav na začiatku účtovného obdobia						0
Prírastky						0
Úbytky						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	75 774	120 894	0	0	196 668
Stav na konci účtovného obdobia	0	71 469	79 128	0	0	150 597

Spoločnosť má uzavretú poisťnú zmluvu s poisťovňou Kooperativa a.s. a to poistenie zodpovednosti za škodu - limit plnenia 1 milión Eur.

3. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku za rok 2013 je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	0	0
Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	100 010	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	100 010	0

Výška vlastného imania k 31.decembru 2013 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 dcérskeho podniku je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Ponton City a.s. Horárska 12, Bratislava	100	100	- 2 184,00	- 2 346,00	

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					0
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					0
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					0
Do splatnosti do jedného roka vrátane		200 000	99 990		100 010
Dlhodobé pôžičky spolu		200 000	99 990		100 010

4. Zásoby

Spoločnosť má poistený súbor zásob v prípade živelnnej poistnej udalosti v poisťovni Kooperativa a.s. na agregovanú poistnú sumu 150 000,- Eur.

5. 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	117 738	140 720	40	110 618	147 800
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0				0
Pohľadávky spolu	117 738	140 720	40	110 618	147 800

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom, združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	225 378	543 474	768 852
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	2 004	0	2 004
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku	0	0	0
združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	42 269	0	42 269
Iné pohľadávky	1 027	0	1 027
Krátkodobé pohľadávky spolu	270 678	543 474	814 152

Veková štruktúra pohľadávok za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom, združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0		0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	600 966	365 962	966 928
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom, združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 532		1 532
Iné pohľadávky	1 898		1 898
Krátkodobé pohľadávky spolu	604 396	365 962	970 358

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka. Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G 4.

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže účtovná jednotka voľne disponovať.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 324	1 389
Bežné bankové účty	6 619	6 675
Bankové účty terminované	464 571	710 519
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	472 514	718 583

7. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	691	790
nájom zásobníkov	691	790
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	5147	5640
poistné, predplatné a softwarové licencie	5147	5640
Príjmy budúcich období dlhodobé		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	2797	17389
rozpracované zákazky	2795	17386
neprijatý bankový úrok z úložky	2	3

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
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
záručné opravy	0				
vrátenie kúpnej ceny	0				
Krátkodobé rezervy, z toho:	25 465	37 504	25 465	0	37 504
mzdy na dovolenku vrátane sociálneho poistenia	14 611	18 521	14 611		18 521
rezervy na energie	0	585	0		585
subdodávky na rozpracované zákazky	3 421	0	3 421		0
odmeny zamestnanci vrátane sociálneho poistenia	0	1 352			1 352
odmeny konateľa	5 684	15 396	5 684		15 396
audit, zverejnenie závierky	1749	1650	1749		1 650

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	0	0	0	0
záručné opravy	0				
vrátenie kúpnej ceny	0				
Krátkodobé rezervy, z toho:	22 250	25 465	22 250	0	25 465
mzdy na dovolenku vrátane sociálneho poistenia	13 778	14 611	13 778		14 611
rezervy na energie	0	3 421			3 421
subdodávky na rozpracované zákazky	6 372	5 684	6 372		5 684
odmeny zamestnanci vrátane sociálneho poistenia	2100	1749	2100		1 749
odmeny konateľa	5 684	15 396	5 684		15 396
audit, zverejnenie závierky	1749	1650	1749		1 650

3. Záväzky

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	27 581	732
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	381 563	1 064 319
Krátkodobé záväzky spolu	409 144	1 065 051
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	5 240	4 789
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	5 240	4 789

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:	-132 265	2 073
odpočítateľné	-144 260	-18 092
zdaniteľné	11 995	20 165
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-16 748	-5 684
odpočítateľné	-16 748	-5 684
zdaniteľné		0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	35 421	5 468
Uplatnená daňová pohľadávka	29 953	-3 937
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	29 953	-3 937
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	2 639	4 638
Zmena odloženého daňového záväzku	-1 998	-297
Zaúčtovaná ako náklad	-1 998	-297
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

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	4 789	4 428
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 385	2 281
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 385	2 281
Čerpanie sociálneho fondu	1 934	1 920
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 240	4 789

V súlade s platnými predpismi účtovná jednotka tvorí sociálny fond vo výške 0,6 % mesačne z objemu hrubých miezd. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpal na príspevky na stravné lístky pre zamestnancov.

6. Časové rozlíšenie

Účtovná jednotka nevykazuje zostatky na účtoch časového rozlíšenia.

7. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Účtovná jednotka nemá finančný prenájom majetku.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Oprava lodí		Nájomné		Spolu	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012
	b	c	d	e		
Slovenská republika	1 089 557	2 051 106	200 035	203 717	1 289 592	2 254 823
Rumunsko	1 635 965	7 030			1 635 965	7 030
Česká republika	653 865	0			653 865	0
Maďarsko	386 309	569 050			386 309	569 050
Rakúsko	145 297	80 203			145 297	80 203
Holandsko	51 250	28 750			51 250	28 750
Nemecko	49 513	32 260			49 513	32 260
Cyprus	22 582	66 228			22 582	66 228
Malta	33 483	34 028			33 483	34 028
Panama	42 296	0			42 296	0
Ostatné štáty EU	61 813	34 574			61 813	34 574
Spolu	4 171 930	2 903 229	200 035	203 717	4 371 965	3 106 946

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zásoby vlastnej výroby	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	47 134	190 879	0	-143 744	190 879
Výrobky	0	0	0		
Zvieratá	0	0	0		
Spolu	47 134	190 879	0	-143 744	190 879
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	47 134	x	x	-143 744	190 879

3. Aktivácia nákladov

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	5 700
Aktivácia odpadu	0	5 700

4. Výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	132 697	81 444
výnosy z predaja materiálu	96 650	61 602
výnosy z prefakturovaných mechanizmov a vody	7 571	0
náhrady od poisťovní	10 026	0
prefakturované mzdy	18 233	19 495
ostatné výnosy	217	347
Finančné výnosy, z toho:	8 330	2 626
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho :	8 330	2 626
výnosové úroky	409	2 626
výnosy z ostat.dlhodob.fin.majetku	7 921	0

5. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	4 371 965	3 106 946
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	36 456	22 468
Čistý obrat celkom	4 408 421	3 129 414

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Informácie o nákladoch z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby	2 404 047	1 739 052
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti z toho:	3 650	3 650
náklady na overenie účtovnej závierky	3 650	3 650
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 400 397</i>	<i>1 735 402</i>
opravy a udržiavanie	28 949	43 399
cestovné	750	2 205
reprezentačné	4 226	3 202
ostatné služby	31 206	48 268
telekomunikácie, poštovné	9 522	9 499
ochrana majetku	61 145	61 312
prepravné a prístavné poplatky	10 714	19 364
právne, ekonomické a iné poradenstvo, školenia	16 762	8 630
nájomné	364 322	361 509
subdodávky na zákazky	1 834 802	1 131 765
systémové služby a údržba dát	5 699	6 674
odborné kontroly	18 543	6 182
náklady na reklamu	0	5 672
OLO, životné prostredie	13 757	27 721
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	255 182	112 050
Tvorba a zúčtovanie opravnej položky k pohľadávkam	140 720	14 623
Pokuty, penále	54	16 635
Ostatné prevádzkové náklady	28 873	9 277
Finančné náklady, z toho:	932	813
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>50</i>	<i>0</i>
Kurzové straty, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>882</i>	<i>813</i>
bankové poplatky	882	813

Informácie o dani z príjmu

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:	45 014			9 565	x	x
teoretická daň		10 353	23,00	x	1 817	19,00
Daňovo neuznané náklady	180 340	41 478	92,14	58 955	11 201	117,10
Výnosy nepodliehajúce dani	20 644	4 748	10,55	48 658	9 245	96,65
Umorenie daňovej straty	0			0	0	0,00
Spolu	204 710	47 083	104,60	19 862	3 774	39,45
Splatná daň z príjmov		47 083	104,60		3 774	39,46
daň vyberaná zrážkou	408	76	0,17	498	95	0,99
Odložená daň z príjmov		-31 951	-70,98		3 640	38,06
Celková daň z príjmov		15 208	33,79		7 509	78,50

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Najatý majetok

Spoločnosť má od materskej spoločnosti prenajatý nehnuteľný a hnutel'ný majetok na základe zmluvy o nájme. Zmluva o nájme je uzatvorená na dobu neurčitú.

Ročné náklady na nájomné sú 361 153 Eur (rok 2012: 361 153 Eur).

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Účtovná jednotka nemá podmienené záväzky a podmienený majetok.

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

Odmena vyplatená členovi štatutárneho orgánu (konateľovi) v spoločnosti z dôvodu výkonu jeho funkcie pre spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 19 256 Eur (v roku 2012: 13 420 Eur).

Štatutárnemu orgánu neboli v roku 2013 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2012: žiadne).

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

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

Po 31. 12. 2013 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali iné udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

O. 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	829 848				829 848
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	-26 250			-26 250
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	54 367	83			54 450
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
nerozdelený zisk minulých rokov	371 873	1 572			373 445
neuhrazená strata minulých rokov	-16 348			0	-16 348
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 655	29 806	1 655		29 806
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

V položke oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov je vykázané precenenie podielových cenných papierov na reálnu hodnotu metódou vlastného imania.

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	829 848				829 848
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	53 079	1 288			54 367
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
nerozdelený zisk minulých rokov	347 404	24 469			371 873
neuhradená strata minulých rokov	-16 347			-1	-16 348
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	25 756	1 655	25 756		1 655
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Rozdelenie výsledku hospodárenia

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 655
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	83
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 572
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1 655

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 29 806,- Eur rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Prídel do zákonného rezervného fondu vo výške 1 490,- Eur
- Preúčtovanie sumy 28 316,- Eur na nerozdelený zisk minulých rokov

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

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

Slovenská plavba a prístavy - Lodenica, s.r.o.
IČO: 35870508
DIČ: 2021307233

Prehľad o peňažných tokoch

za rok končiaci 31.12.2013

Označenie	Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
		Eur	Eur
Z/S	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
A.1.	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	45 014,00	9 565,00
	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1 až A.1.13) (+/-)	52 134,00	50 590,00
A.1.1.	Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku (+)		
A.1.2.	Zostatková cena dlhodobého hmotného a nehmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť s výnimkou jeho predaja (+)	48 580,00	56 977,00
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		14 623,00
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	15 184,00	-18 384,00
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-8 330,00	-2 626,00
A.1.10.	Kurzový zisk zúčtovaný k peňažným prostriedkom a ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata zúčtovaná k peňažným prostriedkom a 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 (+/-)	-3 300,00	
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa pre účely tohto opatrenia 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 (+/-)	-206 135,00	162 286,00
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	84 833	-133 387,00
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-685 932	749 403,00

A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	394 964	-453 730,00
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančního majetku, s výnimkou majetku, který je súčasťou peňažných prostriedkov a ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet Z/S + A1 + A2)	-108 987,00	222 441,00
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+/-)	8 330,00	2 626,00
A.4.	Výdavky za zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A.7.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet A.1 až A.6)	-100 657,00	225 067,00
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných alebo finančných činností (-/+)	-3 220,00	13 822,00
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1 až A.9)	-103 877,00	238 889,00
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-119 242,00	-8 113,00
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	-26 250,00	
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	3 300,00	
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytované účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnuteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		

B.12.	Prijaté úroky , s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)			
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi , s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za toky z finančnej činnosti (-)			
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi , s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z finančných činností (+)			
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)			
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)			
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)			
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)			
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)			
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1 až B.20)	-142 192,00	-8 113,00	
Peňažné toky z finančnej činnosti				
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8)			
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0,00	0,00	
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)			
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)			
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)			
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií vlastných obchodných podielov (-)			
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)			
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)			
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)			
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov finančnej činnosti	0,00	0,00	
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov (+)			
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z emisie dlhodobých cenných papierov (-)			
C.2.3.	Príjmy z úverov , ktoré účtovnej jednotke poskytla banka, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)			
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov , ktoré účtovnej jednotke poskytla banka, s výnimkou tých, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)			
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)			
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)			
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)			
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom hmotného a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)			
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)			
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov			

vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých,

ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)

Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú

do prevádzkových činností (-)

Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých,

ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)

Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo

na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)

Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo

na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)

Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť

do finančných činností (-)

Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)

Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)

Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1 až C.9)

C

0,00 0,00

D Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov

(+/-) (súčet A + B + C)

230 776,00

-246 069,00

E Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku

účtovného obdobia (+/-)

487 808,00

718 583,00

F Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)

718 583,00

472 514,00

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 (+/-)

718 583,00

472 514,00