

FINANCE

19. März 2014

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
0 4 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 4 2 0 1 3 do 0 4 2 0 1 3

Dátum vzniku účtovnej jednotky

0 1 0 6 2 0 1 3

Účtovná závierka

*)

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)

☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

4 7 2 4 8 5 4 8

DIČ

2 0 2 3 7 8 5 5 5 5

Kód SK NACE

7 7 . 3 9 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

A A E S l o v e n s k o s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K a r a d ž i č o v a

Číslo

8 A

PSČ

8 2 1 0 8

Názov obce

B r a t i s l a v a

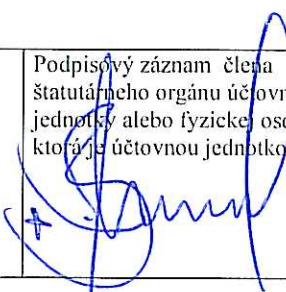
Číslo telefónu

0 2 / 5 9 4 2 0 0 0 0

Číslo faxu

0 2 / 5 9 4 2 0 0 0 1

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 13.03.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena statutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2	0	2	3	7	8	5	5	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť AAE Slovensko, s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená dňa 6. mája 2013 a vznikla rozdelením spoločnosti AAE Slovensko, s.r.o., IČO: 35777494 na základe schváleného projektu rozdelenia. Do obchodného registra bola zapísaná 1. júna 2013 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 89332/B). Rozhodný deň pre potreby účtovníctva bol 1. apríl 2013.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- prenájom nákladných vagónov a príslušenstva potrebného k ich opravám
- sprostredkovateľská činnosť
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)

3. Počet zamestnancov

Spoločnosť nemala v bežnom ani v predchádzajúcom účtovnom období žiadnych zamestnancov, chod spoločnosti zabezpečujú konatelia.

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 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. apríla 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Mimoriadna účtovná závierka zanikajúcej spoločnosti AAE Slovensko, s.r.o., ktorá bola právnym predchodcom Spoločnosti, k 31. marcu 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 29. júla 2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Mimoriadna účtovná závierka právneho predchodcu Spoločnosti k 31. marcu 2013 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 30. júla 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia

Markus Basler (od 01.06.2013)

René Ebner (od 01.06.2013)

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31.12.2013 bola nasledovná:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
AAE Ahaus - Alstätter Eisenbahn Cargo	1,681,683	100	100	-
Spolu	1,681,683	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky materskej spoločnosti AAE Ahaus – Alstätter Eisenbahn Cargo AG, Poststrasse 6, CH – Zug 6301, Švajčiarsko. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

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

Keďže Spoločnosť vznikla rozdelením spoločnosti AAE Slovensko, s.r.o., IČO: 35777494, ako porovnateľné predchádzajúce obdobie pre účely zostavenia účtovnej závierky k 31. decembru 2013 boli použité počiatočné stavy súvahových účtov z otváracej súvahy Spoločnosti k 1. aprílu 2013 v zmysle projektu rozdelenia.

Na základe projektu rozdelenia na Spoločnosť prešiel nasledovný majetok, záväzky a položky vlastného imania zanikajúcej Spoločnosti:

- 198 ks vozňov typu RES a 100 ks vozňov typu RILS precenených na reálnu hodnotu v zostatkovej hodnote 4 449 421 EUR;
- pohľadávka z titulu istiny pôžičky poskytnutej spoločnosti AXBENET s.r.o. v sume 2 822 146 EUR a pohľadávka z titulu úrokov pôžičky poskytnutej spoločnosti AXBENET s.r.o. v sume 197 550 EUR;
- pohľadávka z titulu pôžičky poskytnutej spoločnosti AAE Ahaus Cargo AG vrátane úrokov v sume 1 547 227,13 EUR;
- všetky pohľadávky z obchodného styku voči odberateľom v celkovej sume 742 840,68 EUR;
- pohľadávky voči daňovému úradu z titulu preddavkov na daň z príjmu v celkovej sume 118 094 EUR;
- prostriedky na bankovom účte v sume 142 948 EUR;
- všetky záväzky z obchodného styku voči dodávateľom v celkovej sume 6 718 EUR;
- záväzok voči daňovému úradu z titulu dane z príjmu za obdobie roku 2012 v sume 58 902 EUR;
- záväzok voči daňovému úradu z titulu dane z príjmu za obdobie od 1. januára 2013 do 31. marca 2013 v sume 264 197 EUR;
- záväzok voči daňovému úradu z titulu dane z pridanej hodnoty v celkovej sume 63 150 EUR;
- nevyfakturované dodávky v sume 1 200 EUR;
- všetky zostatky rezerv k 31. marcu 2013 v sume 19 800 EUR;
- odložený daňový záväzok v sume 863 152 EUR;
- základné imanie vo výške 1 681 683 EUR;
- oceňovacie rozdiely z precenenia 198 ks vozňov typu RES a 100 ks vozňov typu RILS k 31. marcu 2013 v sume 2 853 144 EUR;
- ostatné kapitálové fondy v sume 540 396 EUR;
- zákonný rezervný fond v sume 168 668 EUR;
- nerozdelený zisk za obdobie roka 2012 v sume 2 875 917 EUR;
- nerozdelený zisk za obdobie od 1. januára 2013 do 31. marca 2013 v sume 682 202 EUR.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

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

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Spoločnosť má vo vlastníctve vagóny, pri ktorých je predpokladaná doba používania a odpisovania 10 – 12 rokov.

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2	0	2	3	7	8	5	5	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich 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 nevymožiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(f) 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.

(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 odpočítat' daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(j) 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.

(k) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(l) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(m) Výnosy

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

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť nezriadila záložné právo k žiadnemu dlhodobému nehmotnému ani k dlhodobému hmotnému majetku.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. apríla 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie vykázané v otváracíj súvahe k 1. aprílu 2013 je uvedený v tabuľkách na nasledujúcich stranách. V dôsledku rozdelenia Spoločnosti sa majetok preceňoval na reálnu hodnotu, v dôsledku čoho vzrástla účtovná hodnota majetku. Precenenie majetku na reálnu hodnotu sa účtovalo s vplyvom na vlastné imanie právneho predchodcu Spoločnosti. Dlhodobý hmotný majetok Spoločnosti bol precenený na reálnu hodnotu k 31. marcu 2013 takto:

- 198 ks vozňov typu RES pôvodne obstaraných v roku 2004, ktoré boli precenené na reálnu hodnotu k 31. marcu 2013, ich účtovná hodnota vzrástla o 1 950 229 EUR;
- 100 ks vozňov typu RILS, pôvodne obstaraných v roku 2004, ktoré boli precenené na reálnu hodnotu k 31. marcu 2013, ich účtovná hodnota vzrástla o 1 755 152 EUR.

Dlhodobý majetok spoločnosti zahŕňa 298 vozňov, ktoré sú poistené v rámci celého vozového parku AAE Cargo AG a výška celkovej poisťnej hodnoty predstavuje čiastku 41 638 000 EUR.

Spoločnosť nemá vo vlastníctve žiadny dlhodobý nehmotný ani finančný majetok.

AAE Slovensko s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	13,264,908	0	0	0	0	0	0	13,264,908
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	13,264,908	0	0	0	0	0	0	13,264,908
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	8,815,488	0	0	0	0	0	0	8,815,488
Prírastky	0	0	889,884	0	0	0	0	0	0	889,884
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	9,705,372	0	0	0	0	0	0	9,705,372
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	4,449,420	0	0	0	0	0	0	4,449,420
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3,559,536	0	0	0	0	0	0	3,559,536

AAE Slovensko s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
1.4.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	13,264,908	0	0	0	0	0	0	13,264,908
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	13,264,908	0	0	0	0	0	0	13,264,908
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	8,815,488	0	0	0	0	0	0	8,815,488
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	8,815,488	0	0	0	0	0	0	8,815,488
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	4,449,420	0	0	0	0	0	0	4,449,420

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 7 8 5 5 5 5

2. Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu 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 konsolidovaného celku	2,222,146	0	2,222,146
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	2,222,146	0	2,222,146
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	159,796	154,642	314,438
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	600,000	0	600,000
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	238,955	0	238,955
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	998,751	154,642	1,153,393

AAE Slovensko s.r.o.
Poznámky k riadnej účtovnej závierke k 31.12.2013

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 7 8 5 5 5 5

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu 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 konsolidovaného celku	2,822,146	0	2,822,146
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	2,822,146	0	2,822,146
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	390,306	352,535	742,841
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	1,547,227	0	1,547,227
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	197,551	0	197,551
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	2,135,084	352,535	2,487,619

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	154,642	352,535
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	998,751	2,135,084
Krátkodobé pohľadávky spolu	1,153,393	2,487,619
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2,222,146	2,822,146
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	2,222,146	2,822,146

Pohľadávky nie sú zabezpečené žiadnym záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

AAE Slovensko s.r.o.
Poznámky k riadnej účtovnej závierke k 31.12.2013

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 7 8 5 5 5 5

3. Finančné účty

Ako finančné účty je vykázaný účet banke, ktorým Spoločnosť môže voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné bankové účty	57,565	142,948
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	57,565	142,948

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 7 8 5 5 5 5

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	3,161,554	0
– odpočítateľné	-397,982	0
– zdaniteľné	3,559,536	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzbá dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		0
Zaúčtovaná do vlastného imania		0
Odložený daňový záväzok	695,542	0
Zmena odloženého daňového záväzku	-167,610	0
Zaúčtovaná ako náklad	-4,934	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	-162,676	0
Iné	0	0

V zmysle projektu rozdelenia Spoločnosť prevzala do otváracej súvahy k 1. aprílu 2013 odložený daňový záväzok vo výške 863 152 EUR.

Suma odloženého daňového záväzku vo výške 162 676 EUR súvisí s precenením majetku na reálnu hodnotu v dôsledku rozdelenia právneho predchodcu Spoločností k 31. 03. 2013 a bola zaúčtovaná do vlastného imania na oceňovacie rozdiely.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 7 8 5 5 5 5

3. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

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
Zákonné rezervy dlhodobé					
Ostatné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Ostatné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	19,800	12,800	19,800	0	12,800
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0	0	0	0	0
Rezerva na zostavenie účtovnej závierky	2,000	3,000	2,000	0	3,000
Rezerva na zostavenie daňového priznania	11,700	7,000	11,700	0	7,000
Rezerva na overenie účtovnej závierky	1,100	2,800	1,100	0	2,800
Rezerva na nevy fakturované dodávky - poradenské služby	5,000	0	5,000	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	19,800	12,800	19,800	0	12,800
Ostatné rezervy krátkodobé					
Ostatné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

Vykázané rezervy sú krátkodobé a spoločnosť predpokladá ich použitie v priebehu roku 2014.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2	0	2	3	7	8	5	5	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

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
Zákonné rezervy dlhodobé					
Ostatné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Ostatné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	12,000	11,700	3,880	20	19,800
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0	0	0	0	0
Rezerva na zostavenie účtovnej závierky	3,000	2,000	2,980	20	2,000
Rezerva na zostavenie daňového priznania	7,000	4,700	0	0	11,700
Rezerva na overenie účtovnej závierky	2,000	0	900	0	1,100
Rezerva na nevyfakturované dodávky - poradenské služby	0	5,000	0	0	5,000
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	12,000	11,700	3,880	20	19,800
Ostatné rezervy krátkodobé					
Ostatné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 7 8 5 5 5 5

4. Závazky

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	772,367	217,171
Krátkodobé záväzky spolu	772,367	217,171
 Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	695,542	863,152
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	695,542	863,152

Závazky spoločnosti nie sú zaistené.

5. Deriváty

Spoločnosť nemá pre danú položku náplň.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 7 8 5 5 5 5

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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	Prenájom vagónov		Predaj tovaru		Ostatné		Spolu	
	2013 b	04 2013 c	2013 d	04 2013 e	2013 f	04 2013 g	2013	04 2013
Slovenská republika	1,175,048	0	0	0	0	0	1,175,048	0
iné	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	1,175,048	0	0	0	0	0	1,175,048	0

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
Náhrady škôd z poistných udalostí	0	0
Odpustenie pokuty od Daňového úradu	0	0
Finančné výnosy, z toho:	178,077	0
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>178,077</i>	<i>0</i>
Výnosové úroky	178,077	0
Ostatné finančné výnosy	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0
Ostatné mimoriadne výnosy	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 7 8 5 5 5 5

3. 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 za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1,175,048	0
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	178,077	0
Čistý obrat celkom	1,353,125	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 7 8 5 5 5 5

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

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, z toho:	79,868	0
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>2,800</i>	<i>0</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	2,800	0
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>77,068</i>	 <i>0</i>
Opravy a údržba	0	0
Cestovné	0	0
Náklady na reprezentáciu	0	0
Nájomné	2,300	0
Ekonomické a daňové poradenstvo	61,531	0
Právne poradenstvo	13,039	0
Poštovné	198	0
Iné	0	0
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z to	 22,196	 0
Pokuty a penále	0	0
Členské príspevky	0	0
Manká a škody	0	0
Poistenie auta	0	0
Odpis pohľadávok	22,196	0
Iné	0	0
 Finančné náklady, z toho:	 47,504	 0
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>47,504</i>	 <i>0</i>
Nákladové úroky	46,797	0
Bankové poplatky	707	0
Iné	0	0
 Mimoriadne náklady, z toho:	 0	 0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0
Iné	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 7 8 5 5 5 5

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			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:	313,672		100.00 %	0		100.00 %
teoretická daň		72,145	23.00 %		0	23.00 %
Daňovo neuznané náklady	613,477	141,100	44.98 %	0	0	0.00 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-33	-8	0.00 %	0	0	0.00 %
Vplyv v nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0.00 %	0	0	0.00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0.00 %	0	0	0.00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0.00 %	0	0	0.00 %
Iné	0	0	0.00 %	0	0	0.00 %
Spolu	927,116	213,237	67.98 %	0	0	23.00 %
Splatná daň z príjmov		213,243	67.98 %		0	23.00 %
Odložená daň z príjmov		-4,934	-1.57 %		0	0.00 %
Celková daň z príjmov		208,309	66.41 %		0	23.00 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-272	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-162,676	852,238

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 7 8 5 5 5 5

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť má administratívne priestory, v ktorých má sídlo v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená s možnosťou výpovede v určených prípadoch. Ročné nájomné predstavuje 3 077 EUR.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenájma železničiarke nákladné vagóny, ktoré má vykázané v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok. Ročné výnosy z nájomného sú 1 567 894 EUR. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2016.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Na základe zmluvy o zriadení záložného práva k obchodnému podielu zo dňa 14. júna 2013 bolo zriadené záložné právo na 100% obchodný podiel jediného spoločníka AAE Ahaus – Alstatter Eisenbahn Cargo AG v prospech DV Bank SE. Týmto záložným právom je zabezpečený uver v sume 21 300 000 EUR, ktorý poskytla DV Bank SE spoločníkovi Spoločnosti. Záložné právo trvá až do úplného uspokojenia záväzkov spoločníka Spoločnosti voči DV Bank SE z titulu poskytnutého úveru.

2. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

- spoločnosť má priestory, v ktorých má sídlo v nájme od tretej osoby pričom ročné nájomné predstavuje sumu 3 077 EUR.

3. Podmienení majetok

Spoločnosť nemá žiadny podmienený majetok.

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

Členovia štatutárnych orgánov Spoločnosti za svoju činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období nepoberali žiadne príjmy.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavretými na základe obvyklých obchodných podmienok (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Spoločnosť vrámci skupiny AXBENET			
výnosové úroky z pôžičky	08	148,839	0

AAE Slovensko s.r.o.
Poznámky k riadnej účtovnej závierke k 31.12.2013

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 7 8 5 5 5 5

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Spoločnosť v rámci skupiny AAE Vozne			
výnosové úroky z pôžičky	08	22,196	0
Odpísanie pohľadávky z titulu úrokov	08	22,196	0

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s dcérskymi spoločnosťami a materskou spoločnosťou uzavretými na základe obvyklých obchodných podmienok:

Dcérska účtovná jednotka / Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Materská spoločnosť AAE Ahaus Cargo AG			
výnosové úroky z pôžičky	08	7,009	0
nákladové úroky z pôžičky	08	46,797	0

Kód druhu obchodu:

08 – úver, pôžička

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	0	0
Ostatné pohľadávky voči materskej účt.jednotke	0	1,547,227
Ostatné pohľadávky voči spoločnosti v rámci skupiny	2,822,146	3,019,696
Spolu aktíva	2,822,146	4,566,923
Závazky z obchodného styku		
Ostatné záväzky voči materskej účt.jednotke	743,679	0
Ostatné záväzky voči spoločnosti v rámci skupiny	0	0
Spolu pasíva	743,679	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 7 8 5 5 5 5

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

Po 31. decembri 2013 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1,681,683	0	0	0	1,681,683
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	540,396	0	0	0	540,396
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	2,853,144	162,676	0	0	3,015,820
Zákonný rezervný fond	168,668	0	0	0	168,668
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3,558,119	0	3,558,119	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	0	105,364	0	0	105,364
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	8,802,010	268,040	3,558,119	0	5,511,931

Základné imanie bolo splatené v plnej výške.

V položke ostatné kapitálové fondy vo výške 540 396 EUR je vykázaná kapitalizácia pohľadávky spoločníka z roku 2000, ktorá nezvyšovala základné imanie.

Pohyby na účte Oceňovacích rozdielov z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení vznikli z dôvodu zaúčtovania zvýšenia účtovnej hodnoty majetku pri jeho precenení na reálnu hodnotu podľa znaleckého posudku k dátumu 31.03.2013 vzhľadom na rozdelenie spoločnosti AAE Slovensko, s.r.o., ktorá bola právnym predchodcom Spoločnosti.

AAE Slovensko s.r.o.
Poznámky k riadnej účtovnej závierke k 31.12.2013

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 7 8 5 5 5 5

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania	Predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	0	1681683	0	0	1,681,683
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohládavky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	540396	0	0	540,396
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	2,853,144	0	0	2,853,144
Zákonný rezervný fond	0	168,668	0	0	168,668
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	3,558,119	0	0	3,558,119
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	0	8,802,010	0	0	8,802,010

Prírastok na účte Oceňovacích rozdielov z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení vznikol z dôvodu zaúčtovania zvýšenia účtovnej hodnoty majetku pri jeho precenení na reálnu hodnotu podľa znaleckého posudku k dátumu 31.03.2013 vzhľadom na rozdelenie spoločnosti AAE Slovensko, s.r.o., ktorá bola právnym predchodcom Spoločnosti.

AAE Slovensko s.r.o.
Poznámky k riadnej účtovnej závierke k 31.12.2013

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 7 8 5 5 5 5

O rozdelení účtovného zisku za obdobie január 2013 – marec 2013, ktorý prevzala Spoločnosť na základe projektu rozdelenia, rozhodlo valné zhromaždenie Spoločnosti nasledovne:

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	682,202
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	682,202
Spolu	682,202

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 – zisku vo výške 105 364 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Q. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

Keďže účtovná jednotka nemá povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, nezostavuje prehľad peňažných tokov.