

KOLOS s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurocentoch alebo celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	KOLOS s.r.o. Senecká cesta 1, 900 28 Ivanka pri Dunaji
Dátum založenia	17. februára 1995
Dátum vzniku (podľa OR)	7. apríla 1995
Hospodárska činnosť	– Poskytovanie komplexných služieb v oblasti direct marketingu, v rámci neho sú to hlavne činnosti v oblasti doručovania a poskytovania poštových služieb, – poskytovanie poštových služieb.

2. Zamestnanci

Názov položky	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	62	44
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	65	59
z toho: vedúci zamestnanci	4	4

3. Neobmedzené ručenie

KOLOS s.r.o., (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa §56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti KOLOS s.r.o. bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2013 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2012

Účtovnú závierku spoločnosti KOLOS s.r.o. za rok 2012 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 24. mája 2013.

6. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Funkcia	Meno
Konateľ	Konateľ	Ing. Martin Rakovský

7. Štruktúra spoločníkov a ich podiel na základnom imaní

Spoločníci	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	v eurách	v %		
Post acht Beteiligungs GmbH	6 639	100	100	-
Spolu	6 639	100	100	-

8. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť KOLOS s.r.o. sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Österreichische Post AG, Haidingerergasse 1, 1030 Viedeň. Konsolidovaná účtovná závierka je k dispozícii v sídle materskej spoločnosti.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2013 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich zaplatenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- c) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v *Ostatných dlhodobých záväzkoch* (r.104 súvahy) a krátkodobá časť v *Ostatných záväzkoch* (r.116 súvahy). Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.

- d) Zásoby obstarané kúpou:
- Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie.
- e) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- f) Peňažné prostriedky a ceniny. Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.
- g) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- h) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- i) Záväzky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- j) Rezervy – v očakávanej výške záväzku.
- k) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- l) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- m) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 23 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- n) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %.
- o) 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.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
 - Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

- Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať prvým dňom mesiaca, v ktorom bol zaradený do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Stroje a zariadenia	4 - 6 rokov	16,67 - 25 %
Dopravné prostriedky	6 rokov	16,67 %
Softvér	4 roky	25,0 %

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

KOLOS s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 003 a 011 súvahy)

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2013

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
<i>Riadok súvahy</i>	<i>004</i>	<i>005</i>	<i>006</i>	<i>007</i>	<i>008</i>	<i>009</i>	<i>010</i>	<i>003</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2013	-	65 906	-	-	-	-	-	65 906
Prírastky	-	9 595	-	-	-	-	-	9 595
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	75 501	-	-	-	-	-	75 501
Oprávky								
K 1. januáru 2013	-	43 160	-	-	-	-	-	43 160
Prírastky	-	15 106	-	-	-	-	-	15 106
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	58 266	-	-	-	-	-	58 266
Opravná položka								
K 1. januáru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2013	-	22 746	-	-	-	-	-	22 746
K 31. decembru 2013	-	17 235	-	-	-	-	-	17 235

KOLOS s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2012

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
<i>Riadok súvahy</i>	<i>004</i>	<i>005</i>	<i>006</i>	<i>007</i>	<i>008</i>	<i>009</i>	<i>010</i>	<i>003</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2012	-	64 654	-	-	-	-	-	64 654
Prírastky	-	1 252	-	-	-	-	-	1 252
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	65 906	-	-	-	-	-	65 906
Oprávky								
K 1. januára 2012	-	28 601	-	-	-	-	-	28 601
Prírastky	-	14 559	-	-	-	-	-	14 559
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	43 160	-	-	-	-	-	43 160
Opravná položka								
K 1. januára 2012	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2012	-	36 053	-	-	-	-	-	36 053
K 31. decembru 2012	-	22 746	-	-	-	-	-	22 746

KOLOS s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2013

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
<i>Riadok súvahy</i>	<i>012</i>	<i>013</i>	<i>014</i>	<i>015</i>	<i>016</i>	<i>017</i>	<i>018</i>	<i>019</i>	<i>011</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2013	-	-	718 881	-	-	-	-	-	718 881
Prírastky	-	-		-	-	-	58 511	-	58 511
Úbytky	-	-	222 253	-	-	-	11 553	-	233 806
Presuny	-	-	30 007	-	-	-	(30 007)	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	526 635	-	-	-	16 951	-	543 586
Oprávky									
K 1. januára 2013	-	-	505 089	-	-	-	-	-	505 089
Prírastky	-	-	94 274	-	-	-	-	-	94 274
Úbytky	-	-	222 253	-	-	-	-	-	222 253
K 31. decembru 2013	-	-	377 110	-	-	-	-	-	377 110
Opravná položka									
K 1. januára 2013	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2013	-	-	213 792	-	-	-	-	-	213 792
K 31. decembru 2013	-	-	149 525	-	-	-	16 951	-	166 476

Spoločnosť v priebehu sledovaného obdobia predala a vyradila 4 nákladné automobily a 4 osobné automobily.

KOLOS s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2012

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutel'né veci a súbory hnutel'ných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
<i>Riadok súvahy</i>	<i>012</i>	<i>013</i>	<i>014</i>	<i>015</i>	<i>016</i>	<i>017</i>	<i>018</i>	<i>019</i>	<i>011</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2012	-	-	687 158	-	-	-	16 446	-	703 604
Prírastky	-	-	120 579	-	-	-	-	-	120 579
Úbytky	-	-	105 302	-	-	-	-	-	105 302
Presuny	-	-	16 446	-	-	-	(16 446)	-	-
K 31. decembru 2012	-	-	718 881	-	-	-	-	-	718 881
Oprávky									
K 1. januáru 2012	-	-	508 474	-	-	-	-	-	508 474
Prírastky	-	-	101 917	-	-	-	-	-	101 917
Úbytky	-	-	105 302	-	-	-	-	-	105 302
K 31. decembru 2012	-	-	505 089	-	-	-	-	-	505 089
Opravná položka									
K 1. januáru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2012	-	-	178 684	-	-	-	16 446	-	195 130
K 31. decembru 2012	-	-	213 792	-	-	-	-	-	213 792

Spoločnosť v sledovanom období predala jedno osobné auto a jeden vysokozdvížny vozík.

KOLOS s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia (zostatková hodnota poisteného majetku)		Názov a sídlo poisťovne
		2013	2012	
Os.automobily, nákl. automobily	PZP, HP	101 390	171 692	Generali Slovensko, Bratislava
Hnuteľné veci	poistenie proti živelným pohromám poistenie pre prípad krádeže	133 000	133 000	Generali Slovensko, Bratislava

2. **Pohľadávky (r. 038 a 046 súvahy)**

2.1. Opravné položky k pohľadávkam

Položka	Stav k 1.1.2013	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstat- nenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2013
Pohľadávky z obchodného styku	171 916	15 818	10 128	-	177 606
Spolu	171 916	15 818	10 128	-	177 606

2.2. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2013

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 041)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 044)	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	655 475	452 754	1 108 229
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)	-	-	-
Sociálne poistenie (r. 052)	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 053)	5 298	-	5 298
Iné pohľadávky (r. 054)	2 182	-	2 182
Spolu krátkodobé pohľadávky	662 955	452 754	1 115 709

KOLOS s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2012

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 041)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 044)	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	600 144	525 587	1 125 731
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)	-	-	-
Sociálne poistenie (r. 052)	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 053)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 054)	1 400	-	1 400
Spolu krátkodobé pohľadávky	601 544	525 587	1 127 131

2.3. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky po lehote splatnosti	452 754	525 587
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	662 955	601 544
Spolu krátkodobé pohľadávky	1 115 709	1 127 131
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 14 dní.

3. Finančné účty (r. 055 súvahy)

3.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Peňažné prostriedky	2013	2012
Pokladnica, ceniny	14 345	18 768
Bankové účty bežné	543 875	413 370
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	558 220	432 138

4. Časové rozlíšenie (r. 061 súvahy)

Položka	Riadok	31. december 2013	31. december 2012
Náklady budúcich období dlhodobé	062	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	063	6 775	9 991
Príjmy budúcich období dlhodobé	064	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	065	-	-
Spolu	061	6 775	9 991

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie (r. 067 súvahy)

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Spoločnosť má jediného spoločníka Post acht Beteiligungs GmbH so 100% podielom na základnom imaní.

Ostatné kapitálové fondy vo výške 185 466 EUR predstavuje vklad od Österreichische Post AG, ktorý nezvyšuje základné imanie.

Valné zhromaždenie spoločnosti dňa 24. mája 2013 rozhodlo, že dosiahnutý výsledok hospodárenia za rok 2012 sa vo výške 84 186 EUR prevedie na účet výsledok hospodárenia minulých rokov.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2012

Položka	2012
Účtovný zisk	84 186

Rozdelenie účtovného zisku	2013
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	84 186
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	84 186

2. Rezervy (r. 089 súvahy)

2.1. Zákonné a ostatné rezervy (r. 090, 091, 092, 093 súvahy)

31. december 2013

Krátkodobé rezervy	Stav k 1.1.2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2013
Krátkodobé zákonné rezervy (r.091)	7 500	6 020	(7 500)	-	6 020
z toho:					
nevyčerpané dovolenky	-	1 649	-	-	1 649
účtovná závierka	7 500	4 371	(7 500)	-	4 371
Ostatné krátkodobé rezervy (r.093)	105 535	101 876	(77 611)	(27 924)	101 876
z toho:					
bonusy zamestnancom	54 665	61 500	(54 665)	-	61 500

31. december 2012

Krátkodobé rezervy	Stav k 1.1.2012	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2012
Krátkodobé zákonné rezervy (r.091)	10 387	7 500	(10 387)	-	7 500
z toho:					
nevyčerpané dovolenky	1 106	-	(1 106)	-	-
účtovná závierka	9 281	7 500	(9 281)	-	7 500
Ostatné krátkodobé rezervy (r.093)	107 704	105 535	(107 704)	-	105 535
z toho:					
bonusy zamestnancom	63 093	54 665	(63 093)	-	54 665

KOLOS s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3. Závazky (r. 094 a 106 súvahy)

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny

31. december 2013

Položka	Splatnosť			Celkom
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote	
Závazky z obchodného styku (r. 107)	60 628	80 260	-	140 888
Čistá hodnota zákazky (r. 108)	-	-	-	-
Nevyfakturované dodávky (r. 109)	135 942	-	-	135 942
Závazky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ (r. 110)	-	-	-	-
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 111)	-	-	-	-
Závazky voči spoločníkom a združeniu (r. 112)	-	-	-	-
Závazky voči zamestnancom (r. 113)	242 117	-	-	242 117
Závazky zo sociálneho poistenia (r. 114)	65 072	-	-	65 072
Daňové záväzky a dotácie (r. 115)	109 154	-	-	109 154
Ostatné záväzky (r. 116)	4 947	-	-	4 947
Spolu k 31. decembru 2013	617 860	80 260	-	698 120

31. december 2012

Položka	Splatnosť			Celkom
	do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote	
Závazky z obchodného styku (r. 107)	96 558	65 842	-	162 491
Čistá hodnota zákazky (r. 108)	-	-	-	-
Nevyfakturované dodávky (r. 109)	170 253	-	-	170 253
Závazky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ (r. 110)	-	-	-	-
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 111)	-	-	-	-
Závazky voči spoločníkom a združeniu (r. 112)	-	-	-	-
Závazky voči zamestnancom (r. 113)	266 705	-	-	266 705
Závazky zo sociálneho poistenia (r. 114)	44 076	-	-	44 076
Daňové záväzky a dotácie (r. 115)	115 036	-	-	115 036
Ostatné záväzky (r. 116)	9 659	-	-	9 659
Spolu k 31. decembru 2012	702 287	65 842	-	768 129

3.2. Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	Riadok	Spolu k 31. 12. 2013	Spolu k 31. 12. 2012
Dlhodobé záväzky:			
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		300 907	305 965
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		-	-
Spolu dlhodobé záväzky	094	300 907	305 965
Krátkodobé záväzky:			
Závazky po lehote splatnosti		80 260	65 842
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		617 860	702 287
Spolu krátkodobé záväzky	106	698 120	768 129

3.3. Závazky zo sociálneho fondu (r. 103 súvahy)

	2013	2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 453	828
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 738	5 267
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	5 738	5 267
Čerpanie sociálneho fondu	(6 282)	(4 642)
Konečný zostatok sociálneho fondu	907	1 453

4. Závazky z finančného prenájmu (u nájomcu)

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné náklady je k 31. decembru 2013 a 31. decembru 2012 takáto:

	31. december 2013			31. december 2012		
	<i>Splatnosť</i>			<i>Splatnosť</i>		
	<i>do 1 roka vrátane</i>	<i>od 1 roka do 5 rokov vrátane</i>	<i>viac ako 5 rokov</i>	<i>do 1 roka vrátane</i>	<i>od 1 roka do 5 rokov vrátane</i>	<i>viac ako 5 rokov</i>
Istina	-	-	-	5 759	4 512	-
Finančný náklad	-	-	-	526	158	-
Spolu	-	-	-	6 286	4 670	-

V rámci dlhodobých a krátkodobých záväzkov spoločnosť evidovala k 31. decembru 2012 záväzky z finančného prenájmu na 10 vozidiel.

V. VÝNOSY**1. Výnosy z hospodárskej činnosti****1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 01, 05 výkazu ziskov a strát)**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	2013		2012	
	EUR	%	EUR	%
Slovensko	6 240 630	80,1	5 883 187	81,7
Zahraničie celkom	1 547 390	19,9	1 319 680	18,3
<i>z toho:</i>				
<i>Česká republika</i>	1 066 623	13,7	612 475	8,5
<i>Rakúsko</i>	393 734	5,1	496 150	6,9
<i>Nemecko</i>	57 357	0,7	166 048	2,3
<i>ostatné</i>	29 676	0,4	45 007	0,6
Predaj celkom	7 788 020	100,0	7 202 867	100,0

Spoločnosť poskytuje jeden typ služby – poštové služby.

Čistý obrat podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Položka	31. december 2013	31. december 2012
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	7 788 020	7 202 704
Tržby za tovar	-	163
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	49 850	41 833
Čistý obrat celkom	7 837 870	7 244 700

1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Položka	Riadok	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov	07	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti		-	-
Finančné výnosy		-	-
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	40	3 872	4 490
<i>kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>		158	347
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov</i>	42	-	-
Mimoriadne výnosy	52	-	-

VI. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti**1.1. Výrobná spotreba (r. 09 a r. 10 výkazu ziskov a strát)

Položka	Riadok	2013	2012
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	02	-	163
Spotreba materiálu	09	123 234	168 645
Spotreba energie	09	-	-
Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	09	-	-
Služby	10	3 421 844	3 468 152
<i>z toho:</i>			
<i>tlač a distribúcia</i>		851 234	1 104 988
<i>poštovné</i>		1 015 086	804 673
<i>organizácia distribučných akcií</i>		-	675 006
<i>nájom nebytových priestorov</i>		248 173	217 825
<i>operatívny lízing</i>		65 320	-
<i>prepravné</i>		747 628	347 083
<i>oprava, údržba</i>		33 502	66 427
<i>it služby</i>		78 603	44 666
<i>telekomunikácie</i>		43 163	41 948
<i>konzultačné služby</i>		51 729	40 851
<i>sprostredkovanie</i>		42 942	24 493
<i>právne služby</i>		21 922	20 223
<i>cestovné</i>		166 653	14 113
<i>inzercia, reklamné náklady</i>		5 209	11 351
<i>školenia</i>		6 458	7 403
<i>audit</i>		10 609	7 881
<i>reprezentačné</i>		23 324	8 723
<i>ostatné služby</i>		10 289	30 498

1.2. Náklady za služby poskytnuté audítorom, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné a mimoriadne náklady

Položka	Riadok	2013	2012
Náklady za poskytnuté služby		-	-
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>			
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>		10 609	7 881
Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	23	8 655	3 310
Finančné náklady:			48 032
<i>kurzové straty</i>	41	5 038	7 978
<i>nákladové úroky</i>	39	7 632	10 911
<i>ostatné významné položky finančných nákladov</i>	43	22 951	29 143
Mimoriadne náklady	53	-	-

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2013 je 23 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 22 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2014.

Položka	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
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	-	-
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	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	74 640	-
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

Položka	2013	2012
Splatná daň z príjmov:		
<i>z bežnej činnosti (r. 049)</i>	62 788	15 769
<i>z mimoriadnej činnosti (r. 056)</i>	-	-
Odložená daň z príjmov:		
<i>z bežnej činnosti (r. 050)</i>	-	-
<i>z mimoriadnej činnosti (r. 057)</i>	-	-
Daň z príjmov celkom	62 788	15 769

	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	195 793		100 %	99 955		100 %
<i>z toho:</i>						
<i>teoretická daň</i>		45 032	23 %		18 991	19 %
Daňovo neuznané náklady	50 062	11 514	23 %	166 883	31 708	19 %
Výnosy nepodliehajúce dani	(3 709)	(853)	23 %	(115 938)	(22 028)	19 %
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky		7 095				
Umorenie daňovej straty	-	-	-	(67 944)	(12 909)	19 %
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu	242 146	62 788	-	82 956	15 762	-
Splatná daň z príjmov		62 788	-		15 769	-
Odložená daň z príjmov		-	-		-	-
Celková daň z príjmov		62 778	-		15 769	-

VIII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Spoločnosť má v Ivanke pri Dunaji, Senecká cesta 1, prenajaté kancelárske (321,79 m²) a skladové priestory (1 059,98m²) od spoločnosti Slovak Parcel Service, s.r.o. Zmluva o podnájme časti nehnuteľnosti je uzatvorená na dobu neurčitú, výpovedná lehota je 6 mesiacov.

Spoločnosť má prenajaté kancelárske priestory (19,6 m²) a skladové priestory (222 m²) v Košiciach. Zmluva o podnájme časti nehnuteľnosti je uzatvorená na dobu neurčitú, výpovedná lehota sú 3 mesiace.

IX. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Podmienené záväzky

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2013 daňové priznania spoločnosti za roky 2009 až 2013 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Transakcie medzi spriaznenými stranami sa uskutočnili za bežných obchodných podmienok. Ceny pri obchodoch medzi spriaznenými stranami sú stanovené na základe skupinovej politiky pre transferové oceňovanie. Vedenie spoločnosti je presvedčené, že takto stanovené ceny sú v súlade s pravidlami transferového oceňovania platného v Slovenskej republike. Dokumentácia o transferových cenách je k dispozícii na úrovni skupiny podnikov.

Spoločnosť nemá vedomosť o tom, že by jej hrozil súdny proces, či už zo strany obchodných partnerov, zmluvných partnerov alebo zamestnancov.

X. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti v sledovanom období boli vo výške 106 841 EUR (v roku 2012: 185 018 EUR).

Dozorná rada nemala v sledovanom období, ani v roku 2013 žiaden príjem.

XI. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

Pohľadávky voči spriazneným osobám

Položka	Spriaznené osoby	Suma k 31.12.2013
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	Österreichische Post AG	27 048
Pohľadávky voči dcérskej účt.jednotke a materskej účt.jednotke (r.049)		-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r.050)		-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r.051)		-
Iné pohľadávky (r.054)		-
Celkom		27 048

Položka	Spriaznené osoby	Suma k 31.12.2012
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	Österreichische Post AG	15 476
Pohľadávky voči dcérskej účt.jednotke a materskej účt.jednotke (r.049)		-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r.050)		-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r.051)		-
Iné pohľadávky (r.054)		-
Celkom		15 476

KOLOS s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2013****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Závazky voči spriazneným osobám

Položka	Spriaznené osoby	Suma k 31.12.2013
Dlhodobé záväzky:		
Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 099)	Post Fünf Beteiligungs	300 000
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky z obchodného styku v rámci skupiny (r. 107)	Österreichische Post AG	4 530
	POSTMASTER SP z o.o.	8 126
	IN TIME s.r.o.	766
	Slovak Parcel Service s.r.o.	339
	WEBER ESCAL d.o.o.	8 550
Nevyfakturované dodávky (r. 109)		-
Záväzky voči dcérskej ÚJ a materskej účtovnej jednotke (r. 110)		-
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 111)		-
Záväzky voči spoločníkom a združeniu (r. 112)		-
Ostatné záväzky (r. 116)		-
Spolu		322 311

Položka	Spriaznené osoby	Suma k 31.12.2012
Dlhodobé záväzky:		
Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 099)	Post Fünf Beteiligungs	300 000
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky z obchodného styku v rámci skupiny (r. 107)	Österreichische Post AG	-
	KOLPORTAZ RZETELNY z o.o.	52 694
	IN TIME s.r.o.	563
	Slovak Parcel Service s.r.o.	17 320
Nevyfakturované dodávky (r. 109)		-
Záväzky voči dcérskej ÚJ a materskej účtovnej jednotke (r. 110)		-
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 111)		-
Záväzky voči spoločníkom a združeniu (r. 112)		-
Ostatné záväzky (r. 116)		-
Spolu		370 577

Materská spoločnosť österreichische Post AG poskytla prostredníctvom svojej dcérskej spoločnosti Post Fünf Beteiligungs GmbH pôžičku na prevádzkové účely vo výške 300 000 EUR so splatnosťou do 31. decembra 2015.

Transakcie so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013	2012
Slovak Parcel Service s.r.o.	03	251 827	210 072
POSTMASTER SP Z o.o./Kolportaz Rzetelny	03	88 320	117 084
MeillerGHP GmbH	03	38 940	56 954
A4 Business Solution GmbH	03	-	9 880
Feibra GmbH	03	4 910	4 629
Feibra Kft.	03	113	5 911
In Time s.r.o.	03	5 176	4 004
WEBER ESCAL d.o.o.	03	8 786	-
MeillerGHP GmbH	02	20 155	48 166
Feibra GmbH	02	10 645	24 268
Feibra Magyarországi Kereskedelmi	02	4 980	1 351

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013	2012
Österreichische Post AG	03	44 358	52 943
Österreichische Post AG	02	214 362	174 571

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

So spriaznenými osobami nemá spoločnosť k 31. decembru 2013 neukončené obchody alebo obchody dohodnuté a nezrealizované.

KOLOS s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XII. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2013 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

XIII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2013

Položka	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
Základné imanie	6 639	-	-	-	6 639
Ostatné kapitálové fondy	185 466	-	-	-	185 466
Zákonný rezervný fond	664	-	-	-	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	179 218	-	-	84 186	263 404
Neuhrazená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hosp. bežného účtovného obdobia	84 186	133 005	-	(84 186)	133 005

31. december 2012

Položka	Stav k 1.1.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
Základné imanie	6 639	-	-	-	6 639
Ostatné kapitálové fondy	185 466	-	-	-	185 466
Zákonný rezervný fond	664	-	-	-	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	47 601	-	-	131 617	179 218
Neuhrazená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hosp. bežného účtovného obdobia	131 617	84 186	-	(131 617)	84 186

XIV. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v eurách	
		2013	2012
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	195 793	99 955
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	84 910	126 764
	Odpisy dlh. nehm. majetku a dlhodobého hmot. majetku (+)	94 077	116 476
	Zostatková hodnota DNM a DHM účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bež.činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	-	-
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
	Zmena stavu rezerv (+/-)	(5 139)	(5 056)
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	5 690	15 834
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákl. a výnosov (+/-)	3 216	(267)
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
	Úroky účtované do nákladov (+)	7 632	10 911
	Úroky účtované do výnosov (-)	(53)	(958)
	Kurzový zisk/strata vyčíslený k peň.prostriedkom a peň. ekviva-lentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)	1 847	(285)
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(22 247)	(9 916)
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	(113)	25
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	(86 828)	(216 597)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	11 407	(404 012)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(98 363)	187 418
	Zmena stavu zásob (-/+)	128	(3)
	Zmena stavu krátkodobého fin.majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň.prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-	-
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	193 875	10 122
	Prijaté úroky (+)	53	958
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(7 632)	(10 911)
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(34 852)	-
	Príjmy mimoriad.charakteru vzťahujúce sa na prevádz.činnosť (+)	-	-
	Výdavky mimor.charakteru vzťahujúce sa na prevádz. činnosť (-)	-	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	151 444	169
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého NM a hmotného majetku (-)	(56 553)	(121 856)
	Výdavky na obstaranie dlhodobých CP a podielov v iných ÚJ s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peň.ekvivalenty a CP určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	37 550	9 916
	Príjmy z predaja dlh.CP a podielov v iných úč.jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peň.ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Prijaté úroky (+)	-	-
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-

	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na invest.činnosť (+)	-	-
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(19 003)	(111 940)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	-	-
	Prijaté peňažné dary (+)	-	-
	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	-
	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-	-
	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účt.jednotkou (-)	-	-
	Výdavky na vyplatenie podielu na vl.imaní spoločníkmi účt.jednotky (-)	-	-
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlast.imania (-)	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	(4 512)	(5 759)
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	-	-
	Príjmy z úverov (+)	-	-
	Výdavky na splácanie úverov (-)	-	-
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	-
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	(4 512)	(5 759)
	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	-	-
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na fin.činnosť (-)	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(4 512)	(5 759)
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	127 929	(117 530)
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	432 138	549 383
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	560 067	431 853
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	(1 847)	285
H.	Zostatok peň.prostriedkov a peňaž.ekvivalentov na konci účt.obd. upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + F)	558 220	432 138