

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31.12.2013

v ☐ - eurocentoch ☒ - celých eurách *)

mesiac rok mesiac rok

Za obdobie od do Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka *) Účtovná závierka *)

☒ - riadna ☒ - zostavená
☐ - mimoriadna ☐ - schválená
☐ - priebežná

IČO

DIČ

Kód SK NACE

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

PSČ

Názov obce

Číslo telefónu

Číslo faxu

 / /

Zostavené dňa: 07.02.2014 Schválené dňa:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: Ing. Andrej Mrva	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: Ing. Andrej Mrva	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: Ing. Imrich Tomasek
--	--	--	--

*) Vyznačuje sa krížikom X

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Zväz pre skladovanie zásob, a.s. (ďalej len „spoločnosť“) je akciová spoločnosť, ktorá bola založená dňa 26.5.2006. Dňa 7.6.2006 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sa, vložka číslo 3890/B. Spoločnosť sídli na adrese Vlčie Hrdlo 1, 824 12 Bratislava, Slovenská republika, identifikačné číslo 36 366 862.

Dňa 24.6.2010 začala spoločnosť aktívne vykonávať svoju podnikateľskú činnosť. Hlavným predmetom podnikania spoločnosti je skladovanie štátnych hmotných rezerv (motorovej nafty, benzínu a leteckého petroleja) pre Správu štátnych hmotných rezerv. Za týmto účelom spoločnosť odkúpila od materskej spoločnosti SLOVNAFT, a.s. dlhodobý hmotný a nehmotný majetok potrebný pre účely skladovania v celkovej hodnote 14 510 132 EUR (s DPH). Kúpna cena tohto majetku bola stanovená na základe znaleckého posudku.

Hlavným predmetom činnosti je skladovanie štátnych hmotných rezerv. S účinnosťou od 1.12.2013 bola v dôsledku zmeny legislatívy prenesená zodpovednosť za zabezpečovanie agendy a úloh súvisiacich s oblasťou štátnych hmotných rezerv zo Správy štátnych hmotných rezerv SR na Spoločnosť pre skladovanie, a.s. a Agentúru pre núdzové zásoby ropy a ropných výrobkov.

Informácie o počte zamestnancov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1

Informácie o štruktúre akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
SLOVNAFT, a.s.	33 194	100	100	100
Spolu	33 194	100	100	100

Spoločnosť je súčasťou skupiny SLOVNAFT, a.s.. Materskou spoločnosťou spoločnosti je SLOVNAFT, a.s. a materskou spoločnosťou celej skupiny je MOL Nyrt.. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť MOL Nyrt.. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, MOL Nyrt., Október huszonharmadika utca 18, H-1117 Budapest / SLOVNAFT, a.s., Vlčie hrdlo 1, 824 12 Bratislava.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2013:

Predstavenstvo	
Predseda:	Ing. Imrich Tomasek
Člen:	Ing. Barbora Mlyneková
Člen:	Ing. Ján Čerepán

Dozorná rada	
Predseda:	Monika Široká
Podpredseda:	Ing. Igor Galovič
Člen:	Ing. Júlia Košíková

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2012 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 15.4.2013.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2013 a 2012 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Softvér	3-5	lineárna

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Stavby	20-30	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	8-20	lineárna
Iný dlhodobý majetok	4-8	lineárna
Inventár	2	lineárna

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny a peniaze na bankovom účte.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženého aritmetického priemeru. Obstarávacía cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) 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.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu, nerozdeleného zisku minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu.

Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond nasledovne. Pri vzniku spoločnosti vo výške 10% zo základného imania a následne je navyšovaný o sumu vo výške 10% z čistého zisku vyčísleného

v riadnej účtovnej závierke, až do dosiahnutia výšky rezervného fondu vo výške 20% základného imania spoločnosti.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa do 31. decembra 2008 prepočítavali na slovenskú menu kurzom vyhláseným Národnou bankou Slovenska, platným v deň uskutočnenia transakcie. Po 1. januári 2009 (deň zavedenia meny Euro v Slovenskej republike) sa transakcie v cudzej mene prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

l) 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.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

m) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. 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,
- možnosť previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

n) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Softvér	Obstarávaný DNM	Spolu	Softvér	Spolu
Prvotné ocenenie					
Stav na začiatku účtovného obdobia	15 090	0	15 090	2 881	2 881
Prírastky		5 000	5 000	12 209	12 209
Úbytky					
Presuny					
Stav na konci účtovného obdobia	15 090	5 000	20 090	15 090	15 090
Oprávky					
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 058	0	5 058	2 861	2 861
Prírastky	3 053		3 053	2 197	2 197
Úbytky					
Presuny					
Stav na konci účtovného obdobia	8 111	0	8 111	5 058	5 058
Opravné položky					
Stav na začiatku účtovného obdobia	20	0	20	20	20
Prírastky					
Úbytky					
Presuny					
Stav na konci účtovného obdobia	20	0	20	20	20
Zostatková hodnota					
Stav na začiatku účtovného obdobia	10 012	0	10 012	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	6 959	5 000	11 959	10 012	10 012

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie					
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Spolu
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtov. obdobia	784 133	7 906 759	6 442 895	70 766	2 196 507	17 401 060
Prírastky		12 571			534 473	547 044
Úbytky						
Presuny		992 224	1 226 746	- 47 092	- 2 171 878	0
Stav na konci účtov. obdobia	784 133	8 911 554	7 669 641	23 674	559 102	17 948 104
Oprávky						
Stav na začiatku účtov. obdobia		678 657	1 460 385	14 983		2 154 025
Prírastky		336 187	511 483			847 670
Úbytky						
Presuny			1	-1		0
Stav na konci účtov. obdobia		1 014 844	1 971 869	14 982		3 001 695
Opravné položky						
Stav na začiatku účtov. obdobia		884 803	229 924			1 114 727
Prírastky						
Úbytky						
Presuny						
Stav na konci účtov. obdobia		884 803	229 924			1 114 727
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtov. obdobia	784 133	6 343 298	4 752 586	55 783	2 196 507	14 132 307
Stav na konci účtov. obdobia	784 133	7 011 906	5 467 848	8 692	559 102	13 831 681

Zväz pre skladovanie zásob, a.s.
Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Pozemky	Stavby	Samostatné, hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Spolu
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtov. obdobia	784 133	7 178 405	5 866 982	22 269	1 091 008	14 942 797
Prírastky		365 518	143 791	48 558	1 905 454	2 463 321
Úbytky				-8	-5 050	- 5 058
Presuny		362 836	432 122	-53	-794 905	0
Stav na konci účtov. obdobia	784 133	7 906 759	6 442 895	70 766	2 196 507	17 401 060
Oprávky						
Stav na začiatku účtov. obdobia		402 247	901 727	10 960		1 314 934
Prírastky		276 410	558 666	4 023		839 099
Úbytky			-8			-8
Presuny						
Stav na konci účtov. obdobia		678 657	1 460 385	14 983		2 154 025
Opravné položky						
Stav na začiatku účtov. obdobia		884 803	229 924			1 114 727
Prírastky						
Úbytky						
Presuny						
Stav na konci účtov. obdobia		884 803	229 924			1 114 727
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtov. obdobia	784 133	5 891 355	4 735 331	11 309	1 091 008	12 513 135
Stav na konci účtov. obdobia	784 133	6 343 298	4 752 586	55 783	2 196 507	14 132 307

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Allianz Hungaria Zrt. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie budov, hál, stavieb, strojov, prístrojov a zariadení. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 260 504 385 USD. Majetok spoločnosti je poistený na novú hodnotu.

5. POHLÁDÁVKY

Spoločnosť tvorila opravné položky k pohľadávkam vo výške 1 033 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	24 572		24 572
Dlhodobé pohľadávky spolu	24 572		24 572
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 419 399	1 033	1 420 432
Daňové pohľadávky a dotácie	48 610		46 610
Iné pohľadávky	38		38
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 468 047	1 033	1 469 080

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 033	172
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 468 047	363 694
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 469 080	363 866
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	24 572	113 395
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	24 572	113 395

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	105	123
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	100 975	326 286
Spolu	101 080	326 409

7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé	4	6

8. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z 10 kmeňových akcií plne upísaných a splatených, s celkovou nominálnou hodnotou 33 194 EUR.

K 31. decembru 2013 a 31. decembru 2012 spoločnosť vlastnila 10 ks vlastných akcií v hodnote 33 194 EUR a 10 ks v hodnote 33 194 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	3 671 417
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	3 671 417
Spolu	3 671 417

Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	33 194				33 194
Zákonný rezervný fond	6 639				6 639
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 184 413			3 671 417	7 855 830
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 671 417	4 052 095		-3 671 417	4 052 095
Spolu	7 895 663	4 052 095	0	0	11 947 758

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	33 194				33 194
Zákonný rezervný fond	6 639				6 639
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 370 556			2 813 857	4 184 413
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 813 857	3 671 417		-2 813 857	3 671 417
Spolu	4 224 246	3 671 417	0	0	7 895 663

Zákonný rezervný fond bol vytvorený pri vzniku spoločnosti vo výške 10% zo základného imania a následne je navyšovaný o sumu vo výške 10% z čistého zisku vyčísleného v riadnej účtovnej závierke, až do dosiahnutia výšky rezervného fondu vo výške 20% základného imania spoločnosti.

Valné zhromaždenie spoločnosti, ktoré sa konalo dňa 15.4.2013 schválilo nasledovné rozdelenie zisku spoločnosti za rok 2012:

Nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 3 671 417 EUR.

V čase zostavenia účtovnej závierky k 31.12.2013 nie je návrh rozdelenia zisku spoločnosti za rok 2013 známy.

Zisk na akciu predstavuje za rok 2013 hodnotu 405 209,50 EUR a za rok 2012 hodnotu 367 141,70 EUR.

9. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Výkonnostná odmena	2 733	3 644		2 733	3 644
Nevyfakturované dodávky	27 565	22 667		27 565	22 667
Spolu	30 298	26 311		30 298	26 311

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Výkonnostná odmena	2 650	2 733		2 650	2 733
Nevyfakturované dodávky	28 288	27 565		28 288	27 565
Spolu	30 938	30 298		30 938	30 298

Rezervy na výkonnostnú odmenu sú vytvorené z dôvodu odmien za rok 2013 vyplácaných až v roku 2014.

Rezervy na nevyfakturované dodávky sú tvorené na prijaté služby v roku 2013, ktoré sú fakturované až v roku 2014 a ich presná výška nie je známa.

10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	20 971	115 971
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 036 617	2 382 095
Krátkodobé záväzky spolu	3 057 588	2 498 066
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	390 616	4 510 426
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	390 616	4 510 426

Závazky voči spriazneným osobám (poznámka 14).

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	426	269
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	239	228
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	239	228
Čerpanie sociálneho fondu	49	71
Konečný zostatok sociálneho fondu	616	426

11. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	108 046	490 287
odpočítateľné	108 046	490 287
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou rezerv a daňovou základňou, z toho:	3 644	2 733
odpočítateľné	3 644	2 733
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	24 572	113 395
Uplatnená daňová pohľadávka	24 572	113 395
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	88 823	16 728
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		

Spoločnosť zaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 24 572 EUR z titulu rozdielu medzi daňovou a účtovnou zostatkovou cenou dlhodobého majetku vrátane opravnej položky k dlhodobému majetku, opravnej položky k pohľadávkam a z titulu tvorby rezervy na odmeny.

12. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé	15 124	11 604

13. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Skladovanie ŠHR		Prenájom nebytových priestorov		Predaj materiálu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	13 004 358	12 756 247	124 322	24 459	0	0
Spolu	13 004 358	12 756 247	124 322	24 459	0	0

Prevažná časť výnosov spoločnosti za rok 2013 a rok 2012 súvisí so skladovaním ŠHR.

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	13 128 680	12 780 706
Čistý obrat celkom	13 128 680	12 780 706

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	6 324 185	6 490 075
Náklady za poskytnuté auditorské služby, z toho:	8 000	8 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 000	8 000
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Logistické služby skupiny	2 921 415	3 362 391
Opravy a údržba	564 946	531 978
Kalibrácie, revízie a defektoskopia	664 161	574 927
Požjarna ochrana	817 021	804 813
Objektová ochrana	622 345	626 922
Finančné náklady, z toho:		
Nákladové úroky	136 614	276 218
Ostatné náklady	38 168	34 763

Dane z príjmov

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	1 107	- 19 721

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	5 265 423	x	23	4 508 885	x	19
Teoretická daň	x	1 211 047	23	x	856 688	19
Daňovo neuznané náklady	9 735	2 239	23	1 787	340	19
Výnosy nepodliehajúce dani	-386 008	- 88 782	23	-190 985	- 36 287	19
Vplyv nevykázaney odloženej daňovej pohľadávky	0	0	-	0	0	-
Umorenie daňovej straty	0	0	-	0	0	-
Zmena sadzby dane						
Spolu	4 889 150	1 124 505	23	4 319 688	820 740	19
Splatná daň z príjmov	x	1 124 505	23	x	820 740	19
Odložená daň z príjmov	x	- 88 823	22	x	- 16 728	23
Celková daň z príjmov	x	1 213 328	23	x	837 468	19

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

V roku 2013 a 2012 dostali členovia a bývalí členovia štatutárnych a dozorných orgánov odmeny v celkovej výške 0 EUR a 0 EUR.

14. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie s nasledujúcimi spriaznenými osobami:

SLOVNAFT, a.s. (materská spoločnosť)

SLOVNAFT MONTÁŽE a OPRAVY a.s. (spriaznená osoba)

SLOVNAFT VÚRUP, a.s. (spriaznená osoba)

Názov transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Predaj materiálu	0	0
Spolu predaj	0	0
Nákup materiálu	1 660	0
Nákup strojov a zariadení	34 798	97 653
Nákup služieb	4 456 801	4 815 373
Spolu nákup	4 493 259	4 913 026

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku *)	84 121	187 159
Spolu pohľadávky	84 121	187 159
Dlhodobé záväzky voči materskej účtovnej jednotke	390 000	4 510 000
Spolu dlhodobé záväzky	390 000	4 510 000
Záväzky z obchodného styku	1 591 844	932 724
Nevyfakturované dodávky *)	346 863	285 022
Záväzky voči materskej účtovnej jednotke	10 553	55 395
Spolu záväzky	1 949 260	1 273 141
Výdavky budúcich období	15 124	11 604
Časové rozlíšenie	15 124	11 604

*) Poznámka: K 31.12.2013 eviduje spoločnosť Zväz pre skladovanie zásob, a.s. dohadnú položku na očakávaný dobropis od materskej spoločnosti SLOVNAFT, a.s. vo výške 84 121 EUR (bez DPH) na účte 326 nevyfakturované dodávky so záporným znamienkom. Z dôvodu lepšej prehľadnosti a konzistentnosti s minulým rokom je táto dohadná položka v rámci danej tabuľky vykázaná ako pohľadávka a o danú čiastku je upravená aj výška nevyfakturovaných dodávok.

15. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

Položka	2013	2012
Čistý zisk/(strata) pred zdanením	5 265 423	4 508 885
Úpravy o nepeňažné operácie		
Odpisy stálych aktív	850 722	841 297
Úroky nákladové	136 614	276 218
Úroky výnosové	-2	-181
Opravné položky k pohľadávkam	1 033	0
Rezervy	- 3 987	-640
Zisk z prevádzky pred zmenou prevádzkového kapitálu	6 249 803	5 625 580
Zmena pracovného kapitálu		
Zmena stavu pohľadávok z obchodného styku a iných pohľ.	-1 105 214	-92 517
Zmena stavu zásob	8	-50
Zmena stavu záväzkov z obchodného styku a iných záväzkov	285 314	-1 656 070
Zmena stavu účtov časového rozlíšenia	3 522	6 217
Peňažné toky z prevádzky	5 433 433	3 883 161
Zaplatená daň z príjmov	- 1 155 305	-901 166
Prijaté úroky	2	181
Peňažný tok zo základných podnikateľských činností	4 287 130	2 982 176
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	- 202 003	-1 788 143
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-202 003	-1 788 143
Prijaté (+) / zaplatené (-) úvery od spoločnosti v skupine	-4 120 000	-921 013
Zaplatené úroky	-181 456	-297 231
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-4 301 456	-1 218 244
Prírastok (úbytok) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-225 329	-24 211
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku obdobia	326 409	350 620
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	101 080	326 409

16. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.