

Účtovná závierka
zostavená podľa slovenských právnych predpisov
k 31. decembru 2013

Poznámky Úč POD 3 - 04

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

v ☐ - eurocentoch☒ - celých eurách

Za obdobie od

mesiac
0 1rok
2 0 1 3

do

mesiac
1 2rok
2 0 1 3

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

0 1

2 0 1 2

do

1 2

2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

2 6 0 8 2 0 0 6

Účtovná závierka

*)

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)

☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

3 6 6 6 9 0 1 6

DIČ

2 0 2 2 2 2 9 0 5 5

Kód SK NACE

4 9 . 4 1 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

G a l l i k e r S l o v a k i a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

D i a f n i č n á c e s t a

Číslo

1 1 / 5 0 3

PSČ

9 0 3 0 1

Názov obce

S e n e c

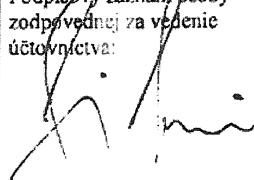
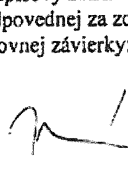
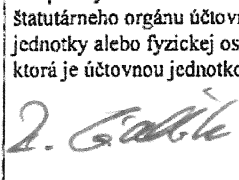
Číslo telefónu

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: 28.03.2014	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

D I Č

2	0	2	2	2	2	9	0	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Galliker Slovakia, s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 21. júla 2006 a do Obchodného registra bola zapísaná 26. augusta 2006 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka č. 42072/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- medzinárodná nákladná cestná doprava,
- vnútroštátna nákladná cestná doprava,
- optimalizácia prepravných sietí – logistika,
- prevádzkovanie skladov okrem verejných skladov,
- manipulácia s tovarom.

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	244	225
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	255	234
počet vedúcich zamestnancov	1	1

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. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 5. augusta 2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 6. augusta 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 12. augusta 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**1. Orgány účtovnej jednotky**

Konatelia Rolf Galliker

2. Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2013 je takáto:

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
Galliker Transport AG	123,548.00	99	99	-
Rolf Galliker	1,262.00	1	1	-
Spolu	124,810.00	100.00	100.00	-

Poznámky Úč POD 3 - 04

D I Č

2	0	2	2	2	2	9	0	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Galliker Transport AG, Kantonstrasse 2, CH-6246 Altishofen. Konsolidovanú účtovnú závierku Spoločnosti zostavuje spoločnosť Galliker Transport AG, Kantonstrasse 2, CH-6246 Altishofen. Konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti alebo v sídle spoločnosti Galliker Slovakia, s.r.o., Senec.

D. 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 konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2013 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(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.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, kedy bol dlhodobý majetok zaradený do užívania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	lineárna	8,3 až 25
Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	16 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.) znížené o zľavy z ceny. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

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 prostredníctvom opravnej položky.

(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.

Poznámky Úč POD 3 - 04

D I Č

2	0	2	2	2	2	9	0	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(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 odpočítať 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.

(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 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.

Poznámky Úč POD 3 - 04

D	I	Č	2	0	2	2	2	2	9	0	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľkách na stranách 7 až 8.

Spoločnosť v roku 2013 obstarala nákladné vozidlá vo výške 3 139 071 EUR, celkovo 49 vozidiel, z toho 8 nákladných motorových vozidiel, 20 súprav nákladných motorových vozidiel s návěsmi a 1 osobné motorové vozidlo. Obstarané nákladné vozidlá vykazuje ako svoj majetok.

Počet vozidiel k 1. januáru 2013 bol 186, z toho 2 osobné motorové vozidlá, 72 nákladných motorových vozidiel, 53 súprav motorových vozidiel s návěsmi a 6 minibusov. V roku 2013 obstarala Spoločnosť celkovo 49 vozidiel ako je uvedené vyššie a predala 46 vozidiel z toho 3 nákladné motorové vozidlá, 21 súprav nákladných motorových vozidiel s návěsmi a 1 osobné motorové vozidlo. K 31. decembru 2013 eviduje v majetku 189 vozidiel, z toho 77 nákladných motorových vozidiel, 52 súprav nákladných motorových vozidiel s návěsmi, 6 minibusov a 2 osobné motorové vozidlá.

Na účte obstarania eviduje Spoločnosť 9 vozidiel – 1 nákladné motorové vozidlo a 4 súpravy motorových vozidiel s návěsmi obstarané v mesiaci december 2013, ktoré k 31.12.2013 nespĺňali podmienky na zaradenie do majetku Spoločnosti.

Nákladné motorové vozidlá sú havarijne poistené v medzinárodnej poisťovacej spoločnosti Schyns Cosnulting.

Povinné zmluvné poistenie nákladných vozidiel, havarijne poistenie a povinné zmluvné poistenie osobných vozidiel je zabezpečené prostredníctvom poisťovne Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s.. S touto poisťovňou má Spoločnosť uzatvorené aj cestovné poistenie pre pracovné cesty zamestnancov do zahraničia.

Poistenie majetku na poistnú sumu 55.000 Eur a prerušenie prevádzky na poistnú sumu 803 790 Eur má spoločnosť uzatvorené s poisťovňou Kooperativa poisťovňa, a.s.. V tejto poisťovni má Spoločnosť poistenú aj zodpovednosť za škodu vzniknutú inému v súvislosti s činnosťou poisteného na poistnú sumu 821 997 Eur.

Spoločnosť formou finančného prenájmu neobstarala žiadny majetok.

K 31. decembru 2013 nebolo na dlhodobý hmotný majetok zriadené záložné právo.

Galliker Slovakia, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2013

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie											
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
			hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	d							e
a	b	c									
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	10,003,577	0	0	0	0	115,667	0	10,119,244	
Prírastky	0	0	3,139,071	0	0	0	0	423,029	0	3,562,100	
Úbytky	0	0	1,317,159	0	0	0	0	0	0	1,317,159	
Presuny	0	0	115,667	0	0	0	0	-115,667	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	11,941,156	0	0	0	0	423,029	0	12,364,185	
Oprávky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	6,007,358	0	0	0	0	0	0	6,007,358	
Prírastky	0	0	1,057,855	0	0	0	0	0	0	1,057,855	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	7,065,213	0	0	0	0	0	0	7,065,213	
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	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	3,996,219	0	0	0	0	115,667	0	4,111,886	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	4,875,943	0	0	0	0	423,029	0	5,298,972	

Galliker Slovakia, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2012

Dlhodobý hmotný majetok	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
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	8,823,050	0	0	0	83,500	0	8,906,550
Prírastky	0	0	1,228,176	0	0	0	115,667	0	1,343,843
Úbytky	0	0	131,149	0	0	0	0	0	131,149
Presuny	0	0	83,500	0	0	0	-83,500	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	10,003,577	0	0	0	115,667	0	10,119,244
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	4,293,176	0	0	0	0	0	4,293,176
Prírastky	0	0	1,714,182	0	0	0	0	0	1,714,182
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	6,007,358	0	0	0	0	0	6,007,358
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	4,529,874	0	0	0	83,500	0	4,613,374
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3,996,219	0	0	0	115,667	0	4,111,886

Poznámky Úč POD 3 - 04

D I Č

2	0	2	2	2	2	9	0	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

2. Zásoby

Ako zásoby spoločnosť k 31.decembru 2013 eviduje pohonné hmoty v nádržiach osobných vozidiel zistené vykonaním inventarizácie k 31. decembru 2013.

3. Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie (2013) je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	59,240	0	59,240
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	59,240	0	59,240
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2,306,175	7,387	2,313,562
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	127,506	0	127,506
Iné pohľadávky	639,408	0	639,408
Krátkodobé pohľadávky spolu	3,073,089	7,387	3,080,476

Dlhodobé pohľadávky predstavuje poskytnutá kaucia za prenájom priestorov vo výške 59 240 Eur.

Poznámky Úč POD 3 - 04

D I Č

2	0	2	2	2	2	9	0	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie (2012) je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	59,240	0	59,240
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	59,240	0	59,240
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	989,979	264,109	1,254,088
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	175,136	0	175,136
Iné pohľadávky	872,453	0	872,453
Krátkodobé pohľadávky spolu	2,037,568	264,109	2,301,677

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2013	31.12.2012
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	7,387	264,109
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3,073,089	2,037,568
Krátkodobé pohľadávky spolu	3,080,476	2,301,677
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	59,240	59,240
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	59,240	59,240

4. Finančné účty

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

D I Č

2	0	2	2	2	2	9	0	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	5,867	3,665
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	14,827	731,155
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	20,694	734,820

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	180,733	228,268
Povinné a havarijné poistenie vozidiel	158,619	221,051
Iné poistenie – cestovné	3,914	3,915
Diaľničné známky, mýto	0	274
Prevádzkové náklady	17,979	2,674
Ostatné	221	354
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Preprava	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	330,592
Preprava	0	330,592
Ostatné	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

D I Č 2 0 2 2 2 2 9 0 5 5

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti B a O.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie (2013) je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2013				k 31. 12. 2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	51,523	64,462	50,853	670	64,462
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	39,616	43,146	39,616	0	43,146
Rezerva na zostavenie účtovnej závierky	2,500	2,500	2,500	0	2,500
Rezerva na zostavenie daňového priznania	1,900	1,900	1,900	0	1,900
Overenie na audit účtovnej závierky	500	200	500	0	200
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	44,516	47,746	44,516	0	47,746
Ostatné rezervy krátkodobé					
Opravy	6,007	8,000	6,007	0	8,000
Mýto	0	7,096	0	0	7,096
Pokuty a penále	1,000	500	330	670	500
Iné	0	1,120	0	0	1,120
	7,007	16,716	6,337	670	16,716
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	7,007	16,716	6,337	670	16,716

Poznámky Úč POD 3 - 04

D I Č 2 0 2 2 2 2 9 0 5 5

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie (2012) je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2012				k 31. 12. 2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	47,036	51,523	46,255	781	51,523
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	35,322	39,616	35,322	0	39,616
Rezerva na zostavenie účtovnej závierky	0	2,500	0	0	2,500
Rezerva na zostavenie daňového priznania	0	1,900	0	0	1,900
Overenie na audit účtovnej závierky	4,500	500	4,500	0	500
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	39,822	44,516	39,822	0	44,516
Ostatné rezervy krátkodobé					
Opravy	5,000	6,007	5,000	0	6,007
Dodávky spojené s nájmom	1,214	0	1,206	8	0
Pokuty a penále	1,000	1,000	227	773	1,000
Iné	0	0	0	0	0
	7,214	7,007	6,433	781	7,007
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	7,214	7,007	6,433	781	7,007

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Poznámky Úč POD 3 - 04

D I Č

2	0	2	2	2	2	9	0	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dlhodobé záväzky spolu	3,841	3,457
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3,841	3,457
Krátkodobé záväzky spolu	4,967,904	4,318,127
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4,601,412	1,245,603
Záväzky po lehote splatnosti	366,492	312,524

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481) a prijatá pôžička (účet 471). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4. a informácie prijatej pôžičke v časti G.6.

3. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	163,751	1,020,363
– zdaniteľné	0	0
	163,751	1,020,363
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	36,025	234,683
Zmena odloženého daňového záväzku	198,658	-65,742
Zaúčtovaná ako náklad	198,658	-65,742
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

D I Č

2	0	2	2	2	2	9	0	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatočný stav sociálneho fondu	3,457	3,853
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9,182	8,459
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>9,182</i>	<i>8,459</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>8,798</i>	<i>8,855</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	3,841	3,457

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

5. Pôžička

Štruktúra pôžičky prijatej od materskej spoločnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013	Suma istiny v eurách k 31.12.2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Galliker Transport AG	EUR	5				
Dlhodobé pôžičky spolu	EUR			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Krátkodobé pôžičky						
Galliker Transport AG	EUR	5	31.12.2013	3,100,000	3,100,000	2,760,000
Krátkodobé pôžičky spolu				<u>3,100,000</u>	<u>3,100,000</u>	<u>2,760,000</u>

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 04

D I Č

2	0	2	2	2	2	9	0	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	-252,996
Pohonné hmoty (dobropis)	0	-252,996
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	0	-252,996

Poznámky Úč POD 3 - 04

D I Č

2	0	2	2	2	2	9	0	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

G. 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	Preprava		Logistika		Ostatné služby a tovar		Spolu	
	2013 b	2012 c	2013 d	2012 e	2013 f	2012 g	2013	2012
Belgicko	10,313,735	7,569,570	0	0	125,541	929,590	10,439,276	8,499,160
Švajčiarsko	9,456,273	4,706,428	0	0	140,885	10,881	9,597,158	4,717,309
Luxembursko	1,469,666	1,814,451	0	0	26,161	427	1,495,827	1,814,878
Švédsko	0	0	0	0	373		373	0
Slovensko	0	0	187,802	164,588	242	401	188,044	164,989
Iné	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	21,239,674	14,090,449	187,802	164,588	293,202	941,299	21,720,678	15,196,336

2. Výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

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

Názov položky	2013	2012
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2,380,993	969,086
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku	429,500	81,000
Poistné plnenie z poistných udalostí	33,774	41,098
Zahraničná DPH	1,902,830	837,449
Ostatné	14,889	9,539
Finančné výnosy, z toho:	2,334	362
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>2,304</i>	<i>346</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	60	330
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>30</i>	<i>16</i>
Úroky z vkladov na bežných bankových účtoch	30	16

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	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	21,712,305	15,188,246
Tržby za tovar	8,373	8,090
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2,380,993	969,432
Čistý obrat celkom	24,101,671	16,165,768

Poznámky Úč POD 3 - 04

D I Č 2 0 2 2 2 2 9 0 5 5

H. 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:

Náklady na poskytnuté služby, z toho:	8,238,482	5,130,488
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>4,500</i>	<i>4,500</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	4,500	4,500
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>8,233,982</i>	 <i>5,125,988</i>
Opravy vozidiel	1,349,877	1,093,667
Cestovné náhrady	3,342,455	3,119,947
Náklady na reprezentáciu	2,643	4,292
Telekomunikačné náklady	9,617	12,002
Nájomné a prevádzkové náklady	209,094	180,628
Príprava daňového priznania	2,185	1,900
Ekonomické služby a príprava účtovnej závierky	80,742	56,557
Právne a iné poradenstvo	4,790	3,610
Doprava	2,693,326	538,138
Ostatné	539,253	115,247
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 5,361,475	 4,580,354
Osobné náklady	2,507,843	2,314,730
Dane a poplatky	205,642	13,603
Odpisy majetku	1,766,847	1,780,074
Zostatková cena predaného majetku	492,500	65,257
Pokuty	17,062	16,562
Poistenie	356,714	388,101
Ostatné	14,867	2,027
 Finančné náklady, z toho:	 171,306	 60,432
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1,765</i>	<i>441</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	51	78
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>169,541</i>	 <i>59,991</i>
Bankové poplatky	990	1,035
Úroky z pôžičky	168,551	58,956
 Mimoriadne náklady, z toho:	 0	 0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

D I Č 2 0 2 2 2 2 9 0 5 5

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky a	2013			2012		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	87,467		100.00 %	206,202		100.00 %
teoretická daň		20,117	23.00 %		39,178	19.00 %
Daňovo neuznané náklady	2,407,365	553,694	633.03 %	1,440,755	273,743	132.75 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-1,903,733	-437,859	-500.60 %	-849,957	-161,492	-78.32 %
Vplyv nevykázananej 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	591,099	135,952	155.43 %	797,000	151,429	73.44 %
Splatná daň z príjmov		135,952	155.43 %		151,429	73.44 %
Odložená daň z príjmov		-195,658	-223.69 %		-65,742	-31.88 %
Celková daň z príjmov		-59,706	-68.26 %		85,687	41.56 %

Neuznané náklady sa rovnajú položkám zvyšujúcim hospodársky výsledok a výnosy nepodliehajúce dani sa rovnajú položkám znižujúcim hospodársky výsledok pre výpočet splatnej dane z príjmu.

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť nemá k 31.12.2013 v nájme žiadny majetok.

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

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

Členom štatutárnych orgánov Spoločnosti neboli v roku 2013 vyplácané za ich činnosť v orgánoch Spoločnosti žiadne príjmy.

Poznámky Úč POD 3 - 04

D I Č 2 0 2 2 2 2 9 0 5 5

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2013	2012
Transakcie s materským podnikom, sesterskými a dcérskymi podnikmi:		
Poskytnuté služby - preprava	21,239,674	13,759,857
Poskytnuté služby - ostatné	326,948	932,809
Predaj tovaru	5,706	8090
Predaj LKW	130,000	0
Prijaté služby - PHM	2,973,145	4,948,734
Nákup služieb (opravy, diaľničné poplatky, nájom LKW, ostatné)	898,553	666,485
Obstaranie LKW	33,760,000	1,302,650
Prijatie krátkodobej úročenej pôžičky	5,790,000	4,410,901
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	168,551	58,956
Splatenie krátkodobej úročenej pôžičky	5,450,000	2,500,901

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

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pohľadávky z obchodného styku	2,281,770	1,181,524
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Ostatné krátkodobé záväzky (krátkodobá úročená pôžička)	3,100,000	2,790,000
Spolu aktíva	2,281,770	1,181,524
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	0
Záväzky z obchodného styku	1,014,052	486,511
Spolu pasíva	1,014,052	486,511

Poznámky Úč POD 3 - 04

D I Č

2	0	2	2	2	2	9	0	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

D I Č

2	0	2	2	2	2	9	0	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2013)				
	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	124,810	0	0	0	124,810
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	0	0	0	0	0
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 účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	12,481	0	0	0	12,481
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3,153,970	0	0	120,514	3,274,484
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	120,514	156,168	0	-120,514	156,168
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	3,411,775	156,168	0	0	3,567,943

Poznámky Úč POD 3 - 04

D I Č 2 0 2 2 2 2 9 0 5 5

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2012)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2012				31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	124,810	0	0	0	124,810
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	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	12,481	0	0	0	12,481
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2,007,786	0	0	1,146,184	3,153,970
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1,146,184	120,514	0	-1,146,184	120,514
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	3,291,261	120,514	0	0	3,411,775

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

Názov položky	2012
Účtovný zisk	120,514

Rozdelenie účtovného zisku	2013
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	156,168
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	156,168

O rozdelení výsledku hospodárenia – zisk za účtovné obdobie 2013 vo výške 156 168 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je prevod na nerozdelený zisk minulých rokov.

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.

Poznámky Úč POD 3 - 04

D I Č

2 0 2 2 2 2 9 0 5 5

P. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	87,467	206,202
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	2,642,481	1,067,207
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1,766,847	1,780,074
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	12,939	4,487
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	631,123	-760,629
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	168,551	58,956
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-30	-16
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	51	78
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	63,000	-15,743
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-221,630	1,974,071

Poznámky Úč POD 3 - 04

D I Č

2	0	2	2	2	2	9	0	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-869,232	-1,623,705
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	647,576	3,597,778
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	26	-2
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	<i>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.)</i>	2,508,318	3,247,480
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	30	16
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-165,966	-48,351
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</i>	2,342,382	3,199,145
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-39,575	-511,124
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	<i>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</i>	2,302,807	2,688,021
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-3,446,433	-1,343,843
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	429,500	81,000
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		

Poznámky Úč POD 3 - 04

D I Č

2	0	2	2	2	2	9	0	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-3,016,933	-1,262,843
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	0
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	0	-850,000
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		

Poznámky Úč POD 3 - 04

D I Č

2	0	2	2	2	2	9	0	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		-850,000
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	0	-850,000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-714,126	575,178
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	734,820	159,642
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	20,694	734,820

Poznámky Úč POD 3 - 04

D I Č

2	0	2	2	2	2	9	0	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.