

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

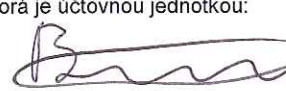
Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 2 1 1 4 6 8	Účtovná závierka x riadna	Účtovná závierka x zostavená	Mesiac 0 1	Rok 2 0 1 3
IČO 3 5 7 4 5 8 4 3	mimoriadna	schválená	od 1 2	2 0 1 3
SK NACE 7 7 . 1 1 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne	
	v eurocentoch		predchádzajúce	od 0 1 2 0 1 2
	v celých eurách	(vyznačí sa x)	obdobie	do 1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

B u s i n e s s L e a s e S l o v a k i a , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
K a r a d ž i č o v aČíslo
8PSČ Obec
8 2 1 0 8 B r a t i s l a v aČíslo telefónu Číslo Faxu
0 2 / 5 8 1 0 3 8 1 0 0 2 / 5 8 1 0 3 8 1 1E-mailová adresa
r . k i t t a @ b u s i n e s s l e a s e . s k

Zostavená dňa: 1 7 . 3 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:  Ladislava Pozdechová	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:  Rastislav Kitta	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:  Bjorn van den Berg
Schválená dňa:			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 1 1 4 6 8

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Business Lease Slovakia, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 2.4.1998. Dňa 13.5.1998 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I. oddiel Sro, vložka 17187/B. Spoločnosť sídli v City Business Center I, Karadžičova 8, 821 08 Bratislava, Slovenská republika, identifikačné číslo IČO 35745843.

V roku 2013 boli uskutočnené nasledovné zmeny v zápise do Obchodného registra.

- výmaz odštepného závodu Business Lease Slovakia, s.r.o. - odštepný závod Žilina uskutočnený 31.12.2012
- úprava štatutárneho orgánu, výmaz konateľa pána Richarda Heijnsbroeka uskutočnený 14.1.2013
- úprava štatutárneho orgánu, doplnenie konateľa pána Robberta van Muijdena uskutočnený 31.10.2013

Hlavným predmetom činnosti je:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovateľská činnosť,
- tovarový leasing,
- prenájom motorových vozidiel,
- poradenstvo v obchodovaní okrem organizačno – ekonomického a účtovného poradenstva,
- finančný leasing v rozsahu voľnej živnosti,
- obstarávateľské služby spojené so správou vozového parku,
- organizačné – ekonomické poradenstvo,
- požičovňa motorových vozidiel,
- faktoring a forfaiting,
- administratívne práce,
- automatizované spracovanie dát,
- sprostredkovanie poistenia – činnosť poisťovacieho agenta pre jednu poisťovňu.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	34	33
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	36	35
počet vedúcich zamestnancov	4	3

Informácie o štruktúre spoločníkov/akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov/akcionárov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Business Lease Group B.V.	331.939 EUR	100%	100%	100%
Spolu	331.939 EUR	100%	100%	100%

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Business Lease Group B.V., Sparrenheuvel 10, Zeist 3708 JE, Holandské kráľovstvo. Konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31.12.2013:

Predstavenstvo (Konatelia)

Dirk van der Vis od 22.2.2006
Harm Nijlunsing od 22.2.2006
Michel Johannes Gerardus Petrus Cornelissen od 26.6.2007
Hermanus Philippus Aarsman od 16.7.2009
Bjorn Sven van den Berg od 28.9.2012
Robbert van Muijden od 31.10.2013

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 23.05.2013.

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.

Spoločnosť nevytvára dlhodobý majetok vlastnou činnosťou.

Odpisovanie

Odpisy ostatného dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2 400 EUR a nižšia sa jednorázovo odpíše.

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.

Spoločnosť nevytvára dlhodobý majetok vlastnou činnosťou.

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

Odpisovanie

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia sa jednorázovo odpíše.

Pozemky sa neodpisujú.

	Obdobie (roky)	Metóda odpisovania
Osobné a úžitkové automobily v prenájme	podľa trvania zmluvy (3-4)	rovnomerne do zostatkovej hodnoty
Osobné a úžitkové automobily - vlastný majetok	3	rovnomerne do zostatkovej hodnoty
Kancelárske zariadenia	4	rovnomerne

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, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Zásoby

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

Spoločnosť nevytvára zásoby vlastnou činnosťou.

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

e) 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.

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

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.

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 a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného/krajského súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi, a pod.

Spoločnosť vytvára rezervný fond najmenej 5 % z čistého zisku, nie však viac ako 10 % základného imania.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa 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 vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

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.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu. Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

m) Deriváty

Deriváty sa členia na deriváty určené na obchodovanie a zabezpečovacie deriváty. Ako zabezpečovacie deriváty sa účtujú deriváty, ktoré spĺňajú súčasne tieto podmienky:

- zodpovedajú stratégii účtovnej jednotky v riadení rizík,
- zabezpečovací vzťah je od začiatku formálne zdokumentovaný
- zabezpečenie je efektívne, pričom za efektívne sa považuje, ak v priebehu zabezpečovacieho vzťahu budú zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov zodpovedať zabezpečovanému riziku, prípadne celkové zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov sú v rozpätí 80% až 125% zmien reálnych hodnôt zabezpečovaných nástrojov zodpovedajúcich zabezpečovanému riziku. Pri efektívnosti zabezpečenia sa zisťuje, či je zabezpečenie efektívne, a to na začiatku zabezpečenia a aspoň ku dňu zostavenia riadnej účtovnej závierky, mimoriadnej účtovnej závierky alebo priebežnej účtovnej závierky.

V ostatných prípadoch sa jedná o deriváty určené na obchodovanie.

Deriváty sa prvotne oceňujú obstarávacími cenami. V súvahe sú deriváty vykázané ako súčasť iných krátkodobých/dlhodobých pohľadávok, resp. záväzkov.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa deriváty preceňujú na reálnu hodnotu. Ak deriváty nie je možné preceniť reálnou hodnotou, ktorou je tržobná cena na verejnom trhu, použije sa kvalifikovaný odhad. Na určenie reálnej hodnoty sa použije model oceňovania s preukázateľnými údajmi (napríklad kurzy Národnej banky Slovenska, zverejnené úrokové sadzby medzibankového trhu, verejne dostupné ratingy ratingových agentúr). Ak sa odborný odhad nedá vypracovať, alebo ak sú náklady na získanie informácií o precenení neúmerne jeho významu, potom sa o reálnej hodnote neúčtuje, ak nie je zrejmé, že došlo k znehodnoteniu derivátu.

Ak je derivát klasifikovaný ako derivát určený na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu, ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa účtuje zmena reálnej hodnoty doložená údajmi z verejného trhu do finančných nákladov / výnosov. Zmena reálnej hodnoty derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky účtuje do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú do vlastného imania. Ak je zabezpečovaný majetok a záväzky, ak sa so zabezpečovacím derivátom obchoduje na verejnom trhu a ak sa zmeny reálnej hodnoty dajú doložiť údajmi z verejného trhu, alebo ak sa so zabezpečovacím derivátom neobchoduje na verejnom trhu, ale derivátový obchod sa uskutočnil podľa uzavretej zmluvy najneskôr do konca nasledujúceho účtovného obdobia, následne sa na ťarchu príslušného účtu nákladov a v prospech príslušného účtu výnosov účtuje nielen o zmenách reálnych hodnôt zabezpečeného majetku a záväzkov, ale aj o zabezpečovacích derivátoch.

n) Finančný lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu v prípade zmlúv uzatvorených:

- do 31. decembra 2003 tak, že lízingové splátky zahŕňajú do nákladov a hodnotu prenajatého majetku aktivuje v dobe, keď zmluva o prenájme skončí a uplatňuje sa možnosť nákupu. Splátky nájomného hradené vopred sa časovo rozlišujú.
- po 1. januári 2004 tak, že majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

o) 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,

- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat' daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

p) 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							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		349.856						349.856
Prírastky								-
Úbytky								-
Presuny								-
Stav na konci účtovného obdobia	-	349.856	-	-	-	-	-	349.856
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		333.406						333.406
Prírastky		16.450						16.450
Úbytky								-
Stav na konci účtovného obdobia	-	349.856	-	-	-	-	-	349.856
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								-
Prírastky								-
Úbytky								-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	16.450	-	-	-	-	-	16.450
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		349.856						349.856
Prírastky								-
Úbytky								-
Presuny								-
Stav na konci účtovného obdobia	-	349.856	-	-	-	-	-	349.856
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		270.662						270.662
Prírastky		62.744						62.744
Úbytky								-
Stav na konci účtovného obdobia	-	333.406	-	-	-	-	-	333.406
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								-
Prírastky								-
Úbytky								-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	79.194	-	-	-	-	-	79.194
Stav na konci účtovného obdobia	-	16.450	-	-	-	-	-	16.450

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

V roku 2013 a 2012 spoločnosť nezískala bezplatne žiaden dlhodobý nehmotný majetok.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		50.175	49.248.735				98.224		49.397.134
Prírastky			14.113.569				82.887		14.196.456
Úbytky			13.157.055				98.224		13.255.279
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	50.175	50.205.249	0	0	0	82.887	0	50.338.311
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		50.175	16.307.994						16.358.169
Prírastky			8.653.344						8.653.344
Úbytky			8.753.101						8.753.101
Stav na konci účtovného obdobia	0	50.175	16.208.237	0	0	0	0	0	16.258.412
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			200.077						200.077
Prírastky									0
Úbytky			103.599						103.599
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	96.478	0	0	0	0	0	96.478
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	32.740.664	0	0	0	98.224	0	32.838.888
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	33.900.533	0	0	0	82.887	0	33.983.420

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		50.175	47.122.942				24.881		47.197.998
Prírastky			17.100.825				98.224		17.199.049
Úbytky			14.975.032				24.881		14.999.913
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	50.175	49.248.735	0	0	0	98.224	0	49.397.134
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		50.175	17.959.897						18.010.072
Prírastky			7.695.736						7.695.736
Úbytky			9.347.639						9.347.639
Stav na konci účtovného obdobia	0	50.175	16.307.994	0	0	0	0	0	16.358.169
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			136.518						136.518
Prírastky			63.559						63.559
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	200.077	0	0	0	0	0	200.077
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	29.026.527	0	0	0	24.881	0	29.051.408
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	32.740.664	0	0	0	98.224	0	32.838.888

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	33.900.533
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

V roku 2013 a 2012 spoločnosť nezískala bezodplatne žiaden dlhodobý hmotný majetok.

Poistenie majetku

Dlhodobý hmotný majetok (osobné vozidlá) je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 100% hodnoty majetku. Majetok je poistený v poisťovni Kooperativa poisťovňa a.s. a Generali Slovensko poisťovňa a.s.

5. POHLÁDÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	209.802	34.113	-52.293		191.622
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	209.802	34.113	-52.293	-	191.622

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2013 a 2012 vytvorené opravné položky na základe zásady opatrnosti k predpokladu zníženia hodnoty majetku.

V roku 2013 a 2012 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti, zamietnutím konkurzu a vyrovnaním či neuspokojením pohľadávok v konkurznom riadení, atď. odpísala do nákladov pohľadávky vo výške 38 272 EUR a 86 743 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Odložená daňová pohľadávka			
Iné pohľadávky	247.732		247.732
Dlhodobé pohľadávky spolu	247.732		247.732
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1.313.715	161.997	1.475.713
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	1.496.690		1.496.690
Iné pohľadávky	234.239		234.239
Krátkodobé pohľadávky spolu	3.044.645	161.997	3.206.642

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	59.809	120.895
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	93.632	172.108
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	153.440	293.003

V bežných účtoch v banke je zahrnutý aj preplatok na kreditnej platobnej karte ING, založenej dňa 12.10.2012, so splatnosťou 30 dní a zostatkom k 31.12.2013 1 902 EUR.

7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	278.606	263.134
Náklady na úver	278.606	263.134
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	381.868	239.459
Náklady na úver	241.127	166.478
Náklady na nájom	35.260	31.960
Prevádzkové náklady	10.127	10.127
Ostatné náklady	95.355	30.894
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	401.720	558.217
Bonusy	230.668	356.021
Ostatné	171.052	202.196

8. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU (SPOLOČNOSŤ JE PRENAJÍMATEĽOM)

Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	234.620	247.732		211.164	263.485	
Finančný výnos	24.954	17.004		28.618	24.495	
Spolu	259.574	264.737	-	239.782	287.980	-

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z 331 939 podielov plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 1 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	973.097
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
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	973.097
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	973.097

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	1.264.785	627.734	-506.595	-	1.385.925
Rezerva na náhradné vozidla	239.384	35.681	-46.396		228.669
Rezerva na opravy vozidiel	801.286	592.054	-339.427		1.053.912
Rezerva na maržovú stratu	224.115		-120.771		103.344
Krátkodobé rezervy, z toho:	628.941	715.159	-555.898	-73.043	715.159
Mzda za dovolenku	48.460	23.084	-48.460		23.084
Bonusy zamestnancom	108.800	125.965	-71.769	-37.032	125.965
Rezerva na poistenie vozidiel	224.474	330.662	-214.063	-10.411	330.662
Ostatné rezervy	247.207	235.447	-221.607	-25.600	235.448

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	1.004.589	653.536	-288.917	-104.423	1.264.785
Rezerva na náhradné vozidla	145.115	125.374	-31.105		239.384
Rezerva na opravy vozidiel	795.057	368.464	-257.812	-104.423	801.286
Rezerva na maržovú stratu	64.417	159.698			224.115
Krátkodobé rezervy, z toho:	409.996	628.941	-365.460	-44.536	628.941
Mzda za dovolenku	41.154	48.460	-41.154		48.460
Bonusy zamestnancom	86.401	108.800	-78.673	-7.728	108.800
Rezerva na poistenie vozidiel	157.200	224.474	-134.346	-22.854	224.474
Ostatné rezervy	125.241	247.207	-111.287	-13.954	247.207

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	183.456	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	183.456	
Krátkodobé záväzky spolu	2.352.005	4.217.957
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2.352.005	4.217.957
Záväzky po lehote splatnosti		

Záväzky voči spriazneným osobám boli v roku 2013 v sume 49 419 EUR a v roku 2012 v sume 70 361 EUR.

12. 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:	-2.870.644	-2.248.179
odpočítateľné		
zdaniteľné	-2.870.644	-2.248.179
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	2.036.754	2.252.388
odpočítateľné	2.036.754	2.252.388
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka		968
Uplatnená daňová pohľadávka		1.755.062
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		1.755.062
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	-183.456	
Zmena odloženého daňového záväzku	-184.424	
Zaúčtovaná ako náklad	-184.424	
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Spoločnosť zaúčtovala odložený daňový záväzok vo výške 184 424 EUR z titulu rozdielov medzi daňovými a účtovnými odpismi uplatnenými za rok 2013.

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	7.588	553
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8.090	10.110
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	8.090	10.110
Čerpanie sociálneho fondu	-5.087	-3.075
Konečný zostatok sociálneho fondu	10.591	7.588

14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
RBS	EUR	2,040%	18.03.2014	20.000.000		20.000.000
Krátkodobé bankové úvery						
RBS Revolving Loan 1	EUR	2,040%	18.03.2014	2.500.000		1.500.000
RBS Revolving Loan 2	EUR	1,968%	14.02.2014	1.000.000		1.000.000
RBS Revolving Loan 3	EUR	1,975%	02.01.2014	1.250.000		1.250.000
RBS Revolving Loan 4	EUR	1,946%	07.02.2013			500.000
RBS Revolving Loan 5	EUR	1,986%	04.03.2014	1.500.000		1.500.000
RBS Revolving Loan 6	EUR	1,979%	29.01.2014	1.500.000		

Úvery sú zabezpečené:

- všetkými existujúcimi a budúcimi pohľadávkami z lízingových zmlúv,
- všetkými vozidlami, ktoré boli v čase registrácie záložného práva a všetkými vozidlami, ktoré budú nadobudnuté v budúcnosti,
- všetkými pohľadávkami z titulu poisťných udalostí voči poisťovniam.

15. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	66.018	66.034
Úroky z úverov a swapov	29.028	23.821
Prenájom nebytových priestorov	34.539	42.213
Ostatné	2.451	
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	9.517	18.370
Ukončenie nájomných zmlúv	9.517	18.370

16. DERIVÁTY

Spoločnosť má uzavreté zmluvy o derivátoch, ktoré člení na deriváty určené na obchodovanie a zabezpečovacie deriváty. K 31.12.2013 a 2012 spoločnosť precenila deriváty na reálnu hodnotu, avšak ich tržová hodnota nie je významná.

17. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	5.156	12.610		5.156	19.196	
Finančný náklad						
Spolu	5.156	12.610	-	5.156	19.196	-

U majetku prenájatého formou finančného prenájmu ide o tlačiarne umiestnené v rámci sídla a odšepného závodu spoločnosti.

V zmluve o nájme majetku formou finančného prenájmu je vyčíslená paušálna sadzba nájmu na celú dohodnutú dĺžku nájmu.

18. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť vedie súdne spory:

- v konkurznej veci na majetok úpadcu - Eva Stúpavská - AVEES, pohľadávky v sume 14 286,54 EUR.
- Novácke chemické závody, a.s. - žaloba na zistenie popretých riadnych pohľadávok vo výške 23 992,53 EUR.
- Gronsý, s.r.o. - trestné oznámenie pre neoprávneného používania cudzieho motorového vozidla.
- Gemor Fashion, s.r.o. - žaloba o zaplatenie 5 757 EUR.
- 1. Gordon Construct, s.r.o., 2. Gordon Group, s.r.o. - žaloba o zaplatenie 15 884,80 EUR.
- ST Omega, s.r.o. - žaloba o zaplatenie 3 829,46 EUR.
- Národná diaľničná spoločnosť c/a 1. Business Lease Slovakia, s.r.o., 2. Generali poisťovňa, a.s. - o zaplatenie 564,85 EUR.

19. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (prenájom áut)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Údržba, poistenie	3.311.566	5.428.912
Odpisy	8.396.505	8.288.741
Daň z motorových vozidiel	427.715	452.864
Úroky	1.896.840	1.886.772
Ostatné	417.170	405.456
Spolu	14.449.795	16.462.745

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

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	7.044.910	8.254.596
Predaj hmotného majetku	4.764.242	5.560.920
Zmluvné pokuty a penále	10.321	8.738
Ostatné pokuty a penále	460	40
Ostatné prevádzkové výnosy	2.267.687	2.646.465
Ostatné	2.200	38.433
Finančné výnosy, z toho:	28.262	27.951
Kurzové zisky, z toho:	305	341
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	305	341
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	27.956	27.610
Výnosové úroky	27.956	27.610
Mimoriadne výnosy, z toho:		

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	14.449.795	16.462.745
Tržby za tovar	1.348.252	1.924.806
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	7.044.910	8.254.596
Čistý obrat celkom	22.842.956	26.642.147

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3.295.081	5.664.798
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti z toho:</i>	<i>37.000</i>	<i>37.000</i>
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	18.500	18.500
Iné uisťovacie audítorské služby	18.500	18.500
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo	14.000	14.000
Ostatné neaudítorské služby	6.809	16.326
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby:	3.237.272	5.597.472
Nájomné priestorov	204.570	221.978
Marketing	93.996	86.351
Nájomné náhradných vozidiel	254.792	408.171
Manažérske služby		2.320
Opravy a udržiavanie	1.745.724	4.086.112
Náklady na výber pracovných síl	24.849	36.421
Telefón, internet, poštové služby	338.778	385.318
Cestovné	54.494	36.202
Ostatné	520.070	334.599
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	15.273.217	16.754.774
Osobné náklady	1.193.757	1.188.326
Odpis dlhodobého majetku	8.348.865	9.012.703
Zostatková cena predaného majetku	3.936.418	4.740.882
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	1.794.177	1.812.863
Finančné náklady, z toho:	631.443	663.306
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>8.406</i>	<i>1.126</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>623.037</i>	<i>662.180</i>
Nákladové úroky	536.776	587.909
Ostatné	86.261	74.271
Mimoriadne náklady, z toho:		
Manká/Škody		

Pokles nákladov na opravy a údržbu je spôsobený zmenou účtovného spôsobu tvorby dlhodobej rezervy na opravy vozidiel.

Ak by sa účtovný postup nezmenil, náklady na údržbu by boli v roku 2013 približne v hodnote 4 229 tisíc EUR a porovnateľné výnosy za údržbu a poistenie by boli približne v hodnote 5 787 tisíc EUR.

Dane z príjmov

Informácie o daniach 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	30.068	98.576
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-21.729	-98.408
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		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

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:	1.845.857	x	x	1.209.718	x	x
teoretická daň	x	424.547	23%	x	229.847	19%
Daňovo neuznané náklady	2.549.685	586.439	32%	9.958.495	1.892.114	156%
Výnosy nepodliehajúce dani	-2.817.920	-648.122	-35%	-685.673	-130.278	-11%
Spolu	1.577.622	362.864	20%	10.482.540	1.991.683	165%
Splatná daň z príjmov	x	362.864	20%	x	1.991.683	165%
Odložená daň z príjmov	x	184.424	10%	x	-1.755.062	-145%
Celková daň z príjmov	x	547.288	30%	x	236.621	20%

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

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	103.390					
	182.279					
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Použitie finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely						
Poskytnuté pôžičky						
Splatené pôžičky						
Odpustené a odpísané pôžičky						
Výška priznaných odmien						
Poskytnuté záruky						
Iné						

20. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Služby pre vozový park (pohľadávka)	3	6.411	75.520
Ubytovanie a doprava (pohľadávka)	3	287	
Mzdové náklady (pohľadávka)	3		888
Služby pre vozový park (záväzok)	3	48.136	
Ubytovanie a doprava (záväzok)	3	410	702
Mzdové náklady (záväzok)	3	873	65.877
Náklady na tréning a pohostenie (záväzok)	3		3.182
Risk consulting (záväzok)	3		600

21. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	331.939				331.939
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	34.688				34.688
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3.351.189			973.097	4.324.286
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	973.097	1.298.569		-973.097	1.298.569
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	331.939				331.939
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	34.688				34.688
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3.643.080		-1.250.000	958.109	3.351.189
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	958.109	973.097		-958.109	973.097
Vyplatené dividendy			1.250.000		1.250.000
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 23.5.2013 schválilo prevod zisku z roku 2012 v sume 973 097 EUR na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2013 prevodom na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

22. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31.12.2013 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1.845.857	1.209.718
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	8.516.152	9.476.711
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	8.452.464	9.015.322
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 (+/-)	98.876	415.216
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	(121.779)	(47.555)
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(10.252)	
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	536.776	587.909
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	(27.956)	(27.610)
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 (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(827.824)	(820.039)
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 (+/-)	415.846	353.468
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (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	692.396	(87.948)
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	596.399	(732.647)
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	94.527	643.753
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	1.471	947
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných 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.)	11.054.405	10.598.482
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	27.956	26.879
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	(536.776)	(594.611)
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		(1.250.000)
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	10.545.585	8.780.750
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	(3.656.017)	(63.657)
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	6.889.567	8.717.093
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	(13.790.940)	(18.023.042)
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		
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 (+)	4.764.242	5.560.920
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		731
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutel'ného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		

B.15.	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.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	(9.026.698)	(12.461.391)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
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	1.997.568	3.750.530
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
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 (+)		
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 (+)	1.997.568	3.750.530
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	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.2.10.	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 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	1.997.568	3.750.530
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	(139.563)	6.232
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	293.003	286.771
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	153.440	293.003
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 (+/-)	153.440	293.003