

Poznámky k účtovnej zavierke k 31. decembru 2013

v - eurocentoch - celých eurách

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná zavierka

*) - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná zavierka

*) - zostavená
 - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

. .

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

F E R R O S E R V I S B R T I S L A V A S. R O

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P R Í S T A V N Á

Číslo

PSČ

Názov obce

B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

/

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

z s i l i n s z k a @ f e r r o s e r v i s . s k

Zostavené dňa: 26.2.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zavierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

Názov účtovnej jednotky a sídlo: Ferroservis Bratislava s.r.o.
Prístavná 12
82109 Bratislava
IČO: 35817315

Spoločnosť Ferroservis Bratislava s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 14.04.1997 a do obchodného registra bola zapísaná 14.05.1997 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel: Sro, vložka č. 14709/B).

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- prekládka a skladovanie materiálu
- nájom a prenájom riečnych a námorných lodí, plavebných strojov a zariadení, plôch, skladov a prepravných prostriedkov
- obstarávateľské služby v oblasti kontajnerovej prepravy, vrátane čistenia a opráv kontajnerov
- špedičná činnosť v železničnej, kamiónovej, kombinovanej, námornej a riečnej doprave
- prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov s poskytovaním aj iných než základných služieb spojených s prenájomom
- colno-deklaračné služby

Informácie o počte zamestnancov účtovnej jednotky:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný stav zamestnancov	2	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	2	2
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2012 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 07.mája 2013.

Zverejnenie účtovnej závierky

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 dňa 7. októbra 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku dňa 9. októbra 2013.

Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 7.mája 2013 schválilo spoločnosť Spolaudit, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ Anna Rovenská

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov

Spoločník akcionár	Výška podielu na základom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Slovenská plavba a prístavy a.s.	2 064 662	100	100	
spolu	2 064 662	100	100	

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je 100%-ným podielom ovládaná spoločnosťou Slovenská plavba a prístavy a.s., Horárska 12, 815 24 Bratislava, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za rok 2013. Konsolidovaná účtovná závierka sa ukladá v sídle spoločnosti. Spoločnosť Slovenská plavba a prístavy a.s. je zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I., Oddiel Sa, vložka č. 1249/B

Spoločnosť vlastní 100% podielov spoločnosti DUNAQUA a.s. so sídlom Pribinova 24, 815 24 Bratislava (IČO:35876379).

Spoločnosť aplikovala výnimku z povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu v súlade s § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve: Jej materská spoločnosť Slovenská plavba a prístavy a.s. vlastní 100% podiel v Spoločnosti a zostavuje svoju konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS v znení prijatom Európskou úniou. Do tejto konsolidovanej závierky sa zahŕňa Spoločnosť a všetky jej dcérske spoločnosti.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku, ktorého obstarávací cena je vyššia ako 2 400,- EUR (vrátane) sú stanovené na 4 roky vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania.

Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom je majetok zaradený do používania. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 100,- EUR a viac, ale menej ako 2 400,- EUR (vrátane) sa odpisuje rovnomerne po dobu 24 mesiacov. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia do používania. Predpokladaná doba používania a metóda odpisovania sú v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Softvér	4	rovnomerný
Ostatný dlhodobý nehm. maj.	2	rovnomerný

Odpisy dlhodobého hmotného majetku, ktorého obstarávací cena je vyššia ako 1 700,- EUR sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia, v ktorom bol majetok zaradený do používania.

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je od 500 EUR do 1700 EUR (vrátane) sa odpisuje rovnomerne po dobu 24 mesiacov. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia majetku do používania.

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

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Stavby	20-64	rovnomerný
Zdvíhacie a dopr. zariadenia	12-20	rovnomerný
Stroje prístroje a zariadenia	4	rovnomerný
Dopravné prostriedky	4	rovnomerný
Ostatný dlhodobý majetok	2	rovnomerný

c) Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sú cenné papiere a podiely v ovládanej osobe ocenené metódou vlastného imania. Spoločnosť vychádzala z údajov účtovnej závierky spoločnosti, v ktorej má rozhodujúci vplyv k 31. decembru 2013.

d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky opravnou položkou.

f) Peňažné prostriedky

Peňažné prostriedky sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

g) Príjmy budúcich období a náklady budúcich období

Príjmy a náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

h) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

i) 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.

j) Odložené dane

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.

k) Výdavky budúcich období

Výdavky budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

l) Cudzía mena

Majetok a záväzky okrem prijatých a poskytnutých preddavkov vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na menu EUR výmenným kurzom Európskej centrálnej banky platným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje. Kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

m) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softwér	Oceniteľné práva	Goodwil	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 945		238 932	3 894			251 771
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		8 945		238 932	3 894			251 771
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 024		171 239	3 894			183 157
Prírastky		921		47 787				48 708
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		8 945		219 026	3 894			231 865
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		921		67 693				68 614
Stav na konci účtovného obdobia				19 906				19 906

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwil	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 945		238 932	3 894			251 771
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		8 945		238 932	3 894			251 771
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 785		123 451	3 894			133 130
Prírastky		2 239		47 788				50 027
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		8 024		171 239	3 894			183 157
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 160		115 481				118 641
Stav na konci účtovného obdobia		921		67 693				68 614

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Pestovat. celky trvalých porastov	Základ. stádo a ťažné zvieratá	Samostat. hnutelné veci	Ostatný DHM	Obstar. DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	k
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		13 078 523			2 349 809	106 208			15 534 540
Prírastky		1 982			9 999	3 102			15 083
Úbytky						3 246			3 246
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		13 080 505			2 359 808	106 064			15 546 377
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 456 771			665 124	106 087			2 227 982
Prírastky		247 866			124 475	1 415			373 756
Úbytky						3 246			3 246
Stav na konci účtovného obdobia		1 704 637			789 599	104 256			2 598 492
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 621 752			1 684 685	121			13 306 558
Stav na konci účtovného obdobia		11 375 868			1 570 209	1 808			12 947 885

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Pestovat. celky trvalých porastov	Základ. stádo a ťažné zvieratá	Samostat. hnutel'né veci	Ostatný DHM	Obstar. DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	k
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 824 088			2 334 026	106 208			15 264 322
Prírastky		254 435			16 498		270 933		541 866
Úbytky					715		270 933		271 648
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		13 078 523			2 349 808	106 208			15 534 540
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 213 480			541 003	103 336			1 857 819
Prírastky		243 291			124 836	2 751			370 878
Úbytky					715				715
Stav na konci účtovného obdobia		1 456 771			665 124	106 087			2 227 982
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 610 608			1 793 023	2 872			13 406 503
Stav na konci účtovného obdobia		11 621 752			1 684 685	121			13 306 558

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou poistnou sumou 29 353 340 EUR

3. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v konsolidovanom celku	Ostatný DHM	Pôžičky s dobou platnosti najviac jeden rok	Poskytnuté preddavky na DfM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	465 195	13 750						478 945
Prírastky								
Úbytky		13 750						13 750
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	465 195							465 195
Vplyv zmeny hodnoty cenných papierov								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-465 195	-13 669						-478 864
Prírastky	4 281							4 281
Úbytky		-13 669						-13 669
Stav na konci účtovného obdobia	-460 914							-460 914
Reálna hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		81						81
Stav na konci účtovného obdobia	4 281							4 281

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v konsolidovanom celku	Ostatný DHM	Pôžičky s dobou platnosti najviac jeden rok	Poskytnuté preddavky na DfM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Stav na začiatku účtovného obdobia	465 195	13 750						478 945
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	465 195	13 750						478 945
Vplyv zmeny hodnoty cenných papierov								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-465 195	-13 420						-478 615
Prírastky								
Úbytky		249						249
Stav na konci účtovného obdobia	-465 195	-13 669						-478 864
Reálna hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		330						330
Stav na konci účtovného obdobia		81						81

V nasledujúcej tabuľke je hodnota podielu v spoločnostiach:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach	Hodnota vlastného imania, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom					
Dunaqua a.s., Bratislava	100	100	4 281	139 937	465 195
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	465 195

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach	Hodnota vlastného imania, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom					
Dunaqua a.s., Bratislava	100	100	-135 656	12 117	465 195
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ponton City, a.s., Bratislava	50	50	162	-497	13 750
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	478 945

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

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
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	10 431	1 576			12 007
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združenia					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	10 431	1 576			12 007

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 466		1 466
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom, združeníu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 466		1 466
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	174 139	32 811	206 950
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom, združeníu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	44 235		44 235
Iné pohľadávky	2 172 586		2 172 586
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 390 960	32 811	2 423 771

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 466		1 466
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom, združeníu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 466		1 466
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	58 155	110 899	169 054
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom, združeníu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	67 140		67 140
Iné pohľadávky	2 043 094		2 043 094
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 168 389	110 899	2 279 288

Členenie pohľadávok podľa zostatkovej doby platnosti je v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky podľa zostatkovej platnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	32 811	110 899
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 390 960	2 168 389
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 423 771	2 279 288
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	1 466	1 466
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 466	1 466

5. Finančné účty

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 628	2 233
Bankové účty	997 114	1 033 782
Spolu	1 000 742	1 036 015

6. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho	382	645
Prenájom domény	382	645
Náklady budúcich období krátkodobé	1 119	1 274
Diaľničná známka	3	7
Poistenie	327	253
Prenájom domény	9	9
Licencia na IS	339	694
Predplatné na literatúru	364	249
Telekomunikačné služby	77	40
Bankové služby	0	22

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

2. Rezervy

Prehľad o pohybe rezerv za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	9 658	9 548	9 658		9 548
rezervy na dovolenku, vrátane sociálneho poistenia	4 360	4 350	4 360		4 350
rezerva na prémie vrátane sociálneho poistenia	3 198	3 198	3 198		3 198
audít,zverejnenie účtovnej závierky	2 100	2 000	2 100		2 000

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	10 361	9 658	9 998		9 658
rezervy na dovolenku, vrátane sociálneho poistenia	2 837	4 360	2 837		4 360
rezerva na prémie vrátane sociálneho poistenia	3 101	3 198	3 101		3 198
audít,zverejnenie účtovnej závierky	2 100	2 100	2 100		2 100
rezerva na penále DÚ	2 323		1 960	363	

3. Záväzky

Členenie záväzkov podľa zostatkovej doby platnosti je v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky podľa zostatkovej platnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Záväzky po lehote splatnosti	16 149	18 663
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	558 646	398 610
Krátkodobé záväzky spolu	574 795	417 273
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	76	208
Dlhodobé záväzky spolu	76	208

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok.

4. Odložená daň príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
	11 634 931	11 788 960
odpočítateľné		
zdaniteľné	11 634 931	11 788 960
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
	-3 198	-3 198
odpočítateľné	-3 198	-3 198
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	703	735
Uplatnená daňová pohľadávka	735	18
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	-32	18
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	2 559 685	2 711 461
Zmena odloženého daňového záväzku	151 776	396 078
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	-8 716	31 261
Zaučtovaná do vlastného imania	160 492	364 817

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	208	971
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	181	188
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	181	188
Čerpanie sociálneho fondu	313	951
Konečný zostatok sociálneho fondu	76	208

Spoločnosť tvorí sociálny fond vo výške 0,6% z objemu hrubých miezd podľa zákona.

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na príspevky na stravovanie a kultúru.

6. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho		
Výnosy budúcich období krátkodobé	40 913	40 913
Prenájom skladovacej plochy	40 913	40 913
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho		

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov služieb a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Typ služieb - preklad hutného materiálu		Typ služieb - nájom skladovacej plochy a kancelárií		Spolu služby	
	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Slovensko	754 288	1 077 305	317 837	304 206	1 072 125	1 381 511
Lichteštajnsko	7 432	10 006	5 833	70 000	13 265	80 006
Česko	14 598	569			14 598	569
Belgicko	8 850				8 850	0
Rakúsko	75 738	5 332			75 738	5 332
Spolu	860 906	1 093 212	323 670	374 206	1 184 576	1 467 418

2. Výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Ostatné významné položky z výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	11 209	3 374
ostatné výnosy - náhrady škody	9 265	3 159
ostatné výnosy	1 944	215
Finančné výnosy, z toho:	119 976	58 152
výnos z predaja cenných papierov	13 750	0
výnosové úroky	106 226	58 152

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítormi podľa §19 ods.1 písm. a) zákona o účtovníctve je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Tržby z predaja služieb	1 184 576	1 467 418
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	131 185	61 526
Čistý obrat celkom:	1 315 761	1 528 944

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

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

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a finančných nákladoch:

Názov položky	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Náklady za poskytnuté služby	1 010 757	1 126 435
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	4 000	4 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 000	4 000
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 006 757</i>	<i>1 122 435</i>
opravy a udržiavanie	46 441	31 344
strážna služba	61 145	61 312
nájomné za nehnuteľnosti	9 215	57 157
prenajaté služby - outsourcing	780 000	900 000
ostatné náklady	109 956	72 622
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	50 954	32 897
odpis pohľadávok	21 415	0
tvorba opravných položiek k pohľadávkám	1 576	2 403
poistenie	26 516	24 101
ostatné náklady na hospodársku činnosť	1 447	6 393
Finančné náklady, z toho:	14 837	1 096
<i>Kurzové straty, z toho</i>	<i>26</i>	<i>10</i>
Kurzové straty ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	26	8
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>14 811</i>	<i>1 086</i>
predané cenné papiere	13 750	0
bankové poplatky	1 061	1 086

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň	Základ dane	Daň	Daň
			v %			v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:		x			x	
teoretická daň	-470 545		100	-360 763		100
Daňovo neuznané náklady	x	-108 225	23	x	-68 545	19
Daňovo neuznané náklady	231 237	53 185	-11,30	426 942	81 119	-22,49
Výnosy nepodliehajúce dani	-4 847	-1 115	0,24	5 040	958	-0,27
Umorenie daňovej straty						
Spolu	-244 155	-56 156	11,93	61 139	11 616	-3,22
Splatná daň z príjmov	x	14	0,00	x	11 616	-3,22
Odložená daň z príjmov	x	8 748	-1,86	x	-26 285	7,29
Celková daň z príjmov	x	8 762	-1,87	x	-14 669	4,06

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Prenajatý majetok

Spoločnosť prenája časť skladovacej haly spoločnosti Feron - Servis centrum a.s.. Ročné výnosy z nájomného sú 259 583 EUR. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2018.

Ostatný majetok

Spoločnosť nadobudla na základe Zmluvy o kúpe podniku z roku 2009 pohľadávku, ktorú eviduje na podsúvahových účtoch vo výške 15 718,53 EUR voči spoločnosti Alp-Inn s.r.o., Táto pohľadávka je zabezpečená vlastnou zmenkou avalovanou fyzickou osobou v prospech spoločnosti Ferroservis Bratislava s.r.o.

Ďalej Spoločnosť vedie súdny spor so spoločnosťou BAK s.r.o., ktorá poskytovala strážne služby za výkon strážnej služby o pohľadávku vo výške 11 295 EUR.

Majetok prevzatý do úschovy

Spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch majetok prevzatý do úschovy vo výške 7 564 EUR pre spoločnosti MFC Commodities GmbH, UNIS Steel CZ s.r.o., IMIDJEX spol.s r.o. , Linde Gas k.s., FERONA, a.s., M.Preymesser Logistika s.r.o., KRONEISL STAHL GmbH, BUDAMAR LOGISTICS, a.s..

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH.

Spoločnosť nevykazuje žiadne podmienené záväzky a podmienený majetok.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV

Odmena vyplatená členovi štatutárneho orgánu (konateľovi) v Spoločnosti z dôvodu výkonu jeho funkcie pre spoločnosť v sledovanom účtovnom období bola vo výške 3 984 EUR (v roku 2012: 3 984 EUR).

Štatutárnemu orgánu neboli v roku 2013 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2012: žiadne).

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

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

Po 31. decembri 2013 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali v spoločnosti žiadne udalosti, ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 064 662				2 064 662
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	332				332
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-478 864	17 950			-460 914
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	206 134				206 134
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	9 984 461		253 538		9 730 923
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 546 561				2 546 561
Neuhradená strata minulých rokov		-57 401		-346 093	-403 494
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	-346 093	-479 307	-346 093		-479 307
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					

V položke oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov je vykázané precenenie podielových cenných papierov v dcérskej spoločnosti na reálnu hodnotu metódou vlastného imania.

V položke štatutárne a ostatné fondy je vykázaný vplyv zmeny sadzby dane z príjmu na výpočet odloženej dane k 1.januáru 2013 (zmena sadzby z 19% na 23%), zníženie vo výške 414 030 EUR, zmena stavu odloženej dane k 31.decembru 2013, zvýšenie vo výške 160 493 EUR.

V položke neuhradená strata minulých období je vykázaný vplyv zmeny sadzby dane z príjmu k 1.januáru 2013 (zmena sadzby z 19% na 23%) vo výške 57 401 EUR.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce obdobie účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 064 662				2 064 662
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	332				332
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-478 615		249		-478 864
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	206 134				206 134
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	9 935 247	49 214			9 984 461
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 684 287			137 726	2 546 561
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	-137 726	-346 093		-137 726	-346 093
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					

Účtovná strata za rok 2012 bola vysporiadaná takto:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-346 093
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých období	
Úhrada straty spoločníkmi	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do neuhradenej straty minulých období	346 093
Iné	

O vysporiadaní účtovnej straty za rok 2013 vo výške -479 307 EUR rozhodne Valné zhromaždenie.

R. INFORMÁCIE O PEŇAŽNÝCH TOKOCH SPOLOČNOSTI

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v tis. Sk	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	(470 545)	(360 762)
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	316 657	367 570
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	422 465	420 904
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	-	-
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
	Zmena stavu rezerv (+/-)	-	-
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) aktíva	418	4 818
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) pasíva		
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
	Úroky účtované do nákladov (+)		
	Úroky účtované do výnosov (-)	(106 226)	(58 152)
	Kurzové rozdiely (+/-)		
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-	-
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	89 321	1 274 495
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(68 534)	1 238 752
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	158 491	35 590
	Zmena stavu zásob (-/+)	(636)	153
	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.)	(64 567)	1 281 303
	Prijaté úroky (+)	38 703	17 946
	Výdavky na zaplatené úroky (-)		
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		(700 000)
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+).900	(6 825)	(12 506)
	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-	-
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	(32 689)	586 743

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v tis. Sk	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-15 084	-270 933
	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 (-)		
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
	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 (+)	12 500	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Príjmy z prenájmu súboru hnuteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	-	-
	Prijaté úroky (+)	-	-
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(2 584)	(270 933)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v tis. Sk	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	-	-
	Prijaté peňažné dary (+)	-	-
	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	-
	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-	-
	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-	-
	jednotky (-)	-	-
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-	-
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	-	-
	Príjmy z úverov (+)	-	-
	Výdavky na splácanie úverov (-)	-	-
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	-
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuiteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	-	-
	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	-	-
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-	-
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	(35 273)	315 810
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 036 015	720 205
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	1 000 742	1 036 015
G.	Kurzové rozdiely 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 (súčet D + E + F)	1 000 742	1 036 015

V Bratislave, dňa 26.02.2014