

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

Spoločnosť TERRAVIA, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 17. februára 1998 a do obchodného registra bola zapísaná 29. mája 1998 (Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel s.r.o., vložka 11020/N).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- cestná nákladná doprava tovaru,
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti,
- obchodná činnosť s komoditami v rozsahu voľnej živnosti – maloobchod, veľkoobchod.

3. Priemerný počet zamestnancov

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	132	119
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	145	120
počet vedúcich zamestnancov	1	2

4. 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.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 26. septembra 2013.

6. 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 13. novembra 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v obchodnom vestníku č. 72/2014 v apríli 2014.

7. Schválenie audítora

Spoločnosť MANDAT AUDIT, s.r.o. bola schválená ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY (ZRUŠENÉ K 31.12.2013)

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti bola 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
Vivendis S.a.r.l. Transport Internationaux	3 984	60	60	-
TERRAVIA – TRANS Kft.	2 656	40	40	-
Spolu	6 640	100	100	-

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 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 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy 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 (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25

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 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 %
Stavby – technické zhodnotenie	4	lineárna	25
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	lineárna	8,3 až 25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25

Drobný dlhodobý hmotný majetok

jednorazový odpis

100

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena 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.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

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.

(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.

(i) 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,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- 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 (lízíng)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(n) Cudzí 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 prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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.

(o) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

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 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách na stranách 21 a 22.

V priebehu účtovného obdobia 2013 a 2012 Spoločnosť neúčtovala o dlhodobom nehmotnom majetku.

Spoločnosť má poistený majetok do výšky 2 mil. EUR.

2. Zásoby

Spoločnosť neúčtovala o opravnej položke v priebehu účtovného obdobia. Zostatok zásob na začiatku a na konci obdobia predstavuje nespotrebovaná hodnota pohonných hmôt.

	31. 12. 2013 EUR	31. 12. 2012 EUR
Materiál na sklade	56 076	52 905
Spolu	56 076	52 905

3. Pohľadávky

Spoločnosť neúčtovala o opravnej položke v priebehu účtovného obdobia.

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie 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	6 073	0	6 073
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	6 073	0	6 073
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	763 970	2 306 975	3 070 945
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	4 504	0	4 504
Iné pohľadávky	502 440	0	502 440
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 270 914	2 306 975	3 577 889

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie 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	6 073	0	6 073
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
Dlhodobé pohľadávky spolu	6 073	0	6 073
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	665 723	2 554 863	3 220 586
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	11 548	0	11 548
Iné pohľadávky	1 029 239	0	1 029 239
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 706 510	2 554 863	4 261 373

4. Finančné účty

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

Štruktúra krátkodobého finančného majetku k 31.12. 2013 je nasledovná:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	1 214	6 432
Bežné bankové účty	340 690	120 902
Bankové účty termínované	0	
Peniaze na ceste	-3	-3
Spolu	341 901	127 331

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	79 832	58 160
Poplatok za Dynafleet karty	0	0
CEMT - povolenia	14 850	1 007
poistenie vozidiel	64 729	56 914
ostatné	253	239
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	79 832	58 160

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

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				Stav k 31. 12. 2013 f
	Stav k 31. 12. 2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	103 953	143 895	103 953	0	143 895
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	70 908	103 916	70 908	0	103 916
Rezerva na zostavenie daňového priznania a účtovnej závierky	2 650	2 650	2 650	0	2 650
Rezerva na audit	9 350	9 350	9 350	0	9 350
Náklady na služobné cesty	20 507	27 979	20 507	0	27 979
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	103 415	143 895	103 415	0	143 895
Ostatné rezervy krátkodobé					
Pokuty a penále	538	0	538	0	0
	538	0	538	0	0

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2012)				Stav k 31. 12. 2012 f
	Stav k 31. 12. 2011 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	129 935	103 415	129 397	0	103 953
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	74 700	70 908	74 700	0	70 908
Rezerva na zostavenie daňového priznania a účtovnej závierky	2 500	2 650	2 500	0	2 650
Rezerva na audit	9 000	9 350	9 000	0	9 350
Náklady na služobné cesty	43 197	20 507	43 197	0	20 507
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	129 397	103 415	129 397	0	103 415
Ostatné rezervy krátkodobé					
Pokuty a penále	538	0	0	0	538
	538	0	0	0	538

3. Závazky

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

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Závazky po lehote splatnosti	47 643	46 829
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 465 502	2 877 400
Krátkodobé záväzky spolu	1 513 145	2 924 229
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	273 872	662 804
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	273 872	662 804

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	381 457	474 321
– odpočítateľné	381 457	474 321
– zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-2 630	0
– odpočítateľné		
– zdaniteľné	-2 630	
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	83 342	109 094
Zmena odloženého daňového záväzku	-25 752	-4 495
Zaučtovaná ako náklad	-25 752	-4 495
Zaučtovaná do vlastného imania		

5. Sociálny fond

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

	31.12.2013	31. 12. 2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	27 594	15 409
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13 296	12 185
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>13 296</i>	<i>12 185</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	40 890	27 594

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	Transport		Ostatné služby		Spolu	
	2013 b	2012 c	2013 d	2012 e	2013	2012
Zahraničie	14 025 733	12 331 608	85 072	131 780	14 110 805	12 463 388
Spolu	14 025 733	12 331 608	85 072	131 780	14 110 805	12 463 388

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

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

	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 677 683	3 796 250
Tržby z predaja majetku	213 000	742 833
Zahraničná DPH	1 303 481	1 187 813
Refakturované diaľničné poplatky	2 049 236	1 756 686
Poistenie náhrady	106 296	104 643
Odpis záväzkov	4 620	2 675
Ostatné	1 050	1 600
Finančné výnosy, z toho:	16 681	20 404
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>9 854</i>	<i>20 222</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>6827</i>	<i>182</i>
Úroky	6827	182

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:

	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	14 110 805	12 463 388
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	3 677 683	3 796 250
Čistý obrat spolu	17 788 488	16 259 638

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Významné položky nákladov na hospodársku činnosť**

	2013	2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	3 422 879	3 059 731
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>9 350</i>	<i>9 350</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	9 350	9 350
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>3 413 529</i>	 <i>3 050 381</i>
Opravy a udržiavanie	1 152 333	982 205
Cestovné	1 662 154	1 510 218
Ekonomické služby	77 865	62 435
Colné poplatky	119 616	111 505
Telefónne poplatky	88 532	76 918
Dynafleet karty	0	512
Nájomné	36 783	26 238
Parkovné	30 830	29 405
Prenájom zamestnancov	244 610	249 743
Preklady	806	1 202
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 12 293 494	 11 791 251
Pohonné látky	4 916 831	4 557 147
Ostatná spotreba materiálu	21 810	6 485
Mzdy	1 470 058	1 339 709
Sociálne poistenie	593 608	538 083
Ostatné sociálne náklady	25 054	23 590
Odpisy	1 495 021	1 308 418
Daň z motorových vozidiel	86 230	80 534
Ostatné dane a poplatky	12 965	6 758
Zostatková cena predaného majetku	212 496	547 471
DPH Zahranície	1 306 281	1 227 900
Dialničné poplatky	2 153 140	1 818 939
Poistenie majetku	387 439	336 217
 Finančné náklady, z toho:	 59 148	 38 641
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>34 018</i>	<i>3 771</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>25 130</i>	 <i>34 870</i>
Bankové poplatky	1 189	1 288
Nákladové úroky	23 941	33 582
 Mimoriadne náklady, z toho:	 0	 0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	2013			2012		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane b	Daň c	Daň v % d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 426 194		100,00 %	1 175 157		100,00 %
teoretická daň		328 025	23,00 %		223 280	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	111 936	25 745	1,81 %	129 136	24 536	1,72 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-20 967	-4 822	-0,34 %	-182	-35	0,00 %
Zmena sadzby dane		0	0,00 %		0	0,00 %
Spolu	1 517 163	348 948	24,47 %	1 304 111	247 781	20,72 %
Splatná daň z príjmov		348 948	24,47 %		247 781	20,72 %
Odložená daň z príjmov		-25 752	-1,81 %		-4 495	-0,32 %
Celková daň z príjmov		323 196	22,66 %		243 286	20,40 %

Zaplatená daň z bankových úrokov k 31.12.2013 bola vo výške 13 EUR a k 31.12.2012 bola vo výške 23 EUR.

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

Spoločnosť má časť administratívnych priestorov v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú s možnosťou výpovede za zmluvne dohodnutých podmienok. Ročné nájomné predstavuje 17 882 EUR.

Prenajatý majetok

Netýka sa Spoločnosti.

Ostatné finančné povinnosti

Netýka sa Spoločnosti.

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**Podmienené záväzky**

Netýka sa Spoločnosti.

Podmienený majetok

Netýka sa Spoločnosti.

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období a ani v predchádzajúcom období neboli vyplatené.

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**a) Zoznam spriaznených osôb**

Názov alebo meno a priezvisko spriaznenej osoby	Sídlo alebo trvalý pobyt spriaznenej osoby
TERRAVIA-TRANS Kft.	Teleki tér 3.5. em.1., 1086 Budapest, Hungaria (rok 2007 Csipkegyári u. 6. III. em., Győr 9025, Hungaria)
VIVENDIS S.A.R.L. – Transports Internationaux	Zone Industrielle „Scheleck“, 3225 Bettembourg, Luxemburg
Ladislav Szabo	Kolarovo, SR
Edita Grad	Viedeň, Rakúsko
Miriam Gubelová	Ulica mieru, Komárno
Fritz Schrauf	Kolarovo, SR

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

Výnosy so spoločnými podnikmi:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013	2012
a	b	c	d
TERRAVIA-TRANS Kft.	03	2 350	37 176
TERRAVIA-TRANS Kft.	02	0	260 000

Kód druhu obchodu:

03 – Poskytnutie služby – prenájom zamestnancov,

02 – Predaj – Predaj dlhodobého majetku

Náklady so spoločnými podnikmi:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013	2012
a	b	c	d
TERRAVIA-TRANS Kft.	01	14 645	6 037
Edita Grad	03	70 001	64 498
Ladislav Szabo	03	12 245	7 127

Kód druhu obchodu:

01 – Kúpa – náklady na školenia

03 – Poskytnutie služby – poradenstvo

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	76	738
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	
Spolu aktíva	76	738
Ostatné dlhodobé záväzky		
Záväzky z obchodného styku	0	82 871
Spolu pasíva	0	82 871

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.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2013 f
	Stav k 31.12.2012 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	6 640	-	0	0	6 640
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	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	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	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 579 298	0	0	931 848	4 511 146
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	931 848	1 102 985	-	-931 848	1 102 985
Vyplatené dividendy	0	0	-	-	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	4 518 450	1 102 985	0	0	5 621 435

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

a	Predchádzajúce účtovné obdobie					f
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k	
	31.12.2011				31.12.2012	
b	c	d	e			
Základné imanie	6 640	-	0	0		6 640
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		-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	0	0	0		-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0		-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0		0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0		664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0		0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0	-		-
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 214 207	0	1 700 000	1 065 092		3 579 298
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 065 092	931 848	-	-1 065 092		931 848
Vyplatené dividendy	0	0	-	-		0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0		0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0		0
Spolu	5 286 603	931 848	1 700 000	0		4 518 450

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

	2012
Účtovný zisk	931 848
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	931 848
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	931 848

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 rozhodne valné zhromaždenie v roku 2014.

VÝKAZ CASH FLOW

Spoločnosť sa rozhodla vykazovať prehľad o peňažných tokoch (Cash flow) použitím nepriamej metódy. Pomocou tejto metódy sa výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov upravuje o vplyvy nepeňažných položiek súvisiacich s prevádzkovou činnosťou účtovnej jednotky. Peňažné toky z investičnej a finančnej činnosti sú vykazované priamou metódou.

Označenie	Obsah položky	2013	2012
		EUR	EUR
	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov z bežnej činnosti		
Z.	Zisk	1 426 194	1 175 157
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti</i>	<i>1 529 888</i>	<i>1 131 194</i>
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	1 495 021	1 308 418
A.1.4.	Zmena stavu krátkodobých rezerv	39 942	-25 982
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-21 672	10 744
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	23 941	33 582
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-6 827	-182
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku	-504	-195 362
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	-13	-24
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (ktorým sa 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</i>	<i>-741 848</i>	<i>-1 161 340</i>
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	683 483	-791 837
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	-1 422 160	-365 805
A.2.3.	Zmena stavu zásob	-3 171	-3 698
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (súčet Z/S+A1+A2)	2 214 234	1 145 011
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	6 827	182
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	-23 941	-33 582
	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 6)</i>	<i>770 926</i>	<i>-63 546</i>
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných alebo finančných činností	-324 574	-251 058
A.8.	<i>Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť</i> □		
A.	Čistý peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A 1 až A 9)	1 872 546	860 553
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-1 870 976	-1 505 908
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	213 000	742 833
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 20) □	-1 657 976	-763 075
	Peňažné toky z finančnej činnosti □		

C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	0	-306 000
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9)	0	-306 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (súčet A + B + C)□	214 570	-208 522
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	127 331	335 853
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka□	341 901	127 331
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka□	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka □	341 901	127 331

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.

TERRAVIA, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2013

Bežné účtovné obdobie

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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 331	5 741 841	0	0	0	0	0	5 746 172
Prírastky	0	0	1 494 500	0	0	0	0	0	1 494 500
Úbytky	0	0	626 503	0	0	0	0	0	626 503
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 331	6 609 838	0	0	0	0	0	6 614 169
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 083	2 041 495	0	0	0	0	0	2 042 578
Prírastky	0	722	1 706 796	0	0	0	0	0	1 707 518
Úbytky	0	0	626 503	0	0	0	0	0	626 503
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 805	3 121 788	0	0	0	0	0	3 123 593
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
Presuny	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	3 248	3 700 346	0	0	0	0	0	3 703 594
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 526	3 488 050	0	0	0	0	0	3 490 576

TERRAVIA, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2012

Bežné účtovné obdobie

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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 331	5 675 031	0	0	0	0	0	5 679 362
Prírastky	0	0	1 316 500	0	0	0	0	0	1 316 500
Úbytky	0	0	1 249 690	0	0	0	0	0	1 249 690
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 331	5 741 841	0	0	0	0	0	5 746 172
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	361	1 436 018	0	0	0	0	0	1 436 379
Prírastky	0	722	1 855 168	0	0	0	0	0	1 855 890
Úbytky	0	0	1 249 691	0	0	0	0	0	1 249 691
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 083	2 041 495	0	0	0	0	0	2 042 578
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
Presuny	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	3 970	4 239 013	0	0	0	0	0	4 242 983
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 248	3 700 346	0	0	0	0	0	3 703 594