

Poznámky Úč POD 3 - 04

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

v ☐ - eurocentoch ☒ - celých eurách

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

0 9 0 4 2 0 1 0

Účtovná zvierka

*)

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná zvierka

*)

☒ -- zostavená
☐ -- schválená

IČO

3 6 8 6 8 1 3 2

DIČ

2 0 2 3 0 3 5 8 5 0

Kód SK NACE

5 2 . 1 0 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

M o v i a n t o S l o v e n s k o s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

D i a l n i č n á

Číslo

4 4 3 1 / 1 4 A

PSČ

9 0 3 0 1

Názov obce

S e n e c

Číslo telefónu

0 4 2 0 / 5 4 8 1 3 4 4 2 1

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

a n n a . z a k o v a @ m o v i a n t o . c o m

Zostavené dňa:

21. máj 2014

Schválené dňa:

3.6.2014

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej zvierky:

Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu účtovnej
jednotky alebo fyzickej osoby,
ktorá je účtovnou jednotkou:

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 0 3 5 8 5 0

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

Spoločnosť Movianto Slovensko s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 9. apríla 2010 a do obchodného registra bola zapísaná 11. mája 2010 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 64978/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- prenájom nehnuteľností, bytov a nebytových priestorov bez poskytovania iných než základných služieb spojených s prenájomom
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/
- skladovanie
- baliace činnosti, manipulácia s tovarom
- veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok
- veľkodistribúcia, dovoz, vývoz omaných látok a psychotropných látok z II. a III. skupiny prílohy č. 1 zákona
- výroba humánných liekov
- výroba omamných látok a psychotropných látok z II. a III. skupiny prílohy č. 1 zákona
- zaobchádzanie (distribúcia a balenie) s určenými látkami kategórie I prílohy I nariadenia (ES) č. 273/2004.

3. Počet zamestnancov

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

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	25	18
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	23	20
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 14. mája 2013.

7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 18. októbra 2013 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko spol. s r. o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

8. 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 17. júna 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 2. júla 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia MVDr. Roman Harviščák
 Marinus Groeneveld (od 14. mája 2013)
 Christian Knoblich (do 14. mája 2013)

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 0 3 5 8 5 0

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKoch ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2013:

Spoločník	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
Movianto Česká republika s.r.o.	4 250	85	85	-
Movianto GmbH	750	15	15	-
Spolu	5 000	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je súčasťou korporácie Owens&Minor. Materskou spoločnosťou celej korporácie je Owens&Minor Disc.Inc., 9120 Lockwood, Boulevard Mechanicsville, VA 23116, USA, ktorá robí konsolidovanú účtovnú závierku za celé zoskupenie. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle spoločnosti.

Konsolidujúcou účtovnou jednotkou skupiny, do ktorej patrí aj Spoločnosť je Movianto GmbH, Deckerstrasse 27, 70372 Stuttgart, Nemecko, ktorá je materskou spoločnosťou Movianta Česká republika s.r.o.

Zakladajúcimi spoločnosťami Spoločnosti sú Movianto Česká republika s.r.o. a Movianto GmbH. Materskou spoločnosťou Spoločnosti je Movianto Česká republika s.r.o., ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za Movianto Česká republika s.r.o. a Movianto Slovensko s.r.o.. Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, kde je uložená konsolidovaná účtovná závierka je Krajský soud v Brně, Rooseveltova 648/16, 602 00 Brno, Česká republika.

Spoločnosť nie je konsolidujúcou účtovnou jednotkou.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

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

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

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku 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.

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 obstarávacia 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:

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 0 3 5 8 5 0

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	3	lineárna	33
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorázový odpis	100

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 %
Technické zhodnotenie stavby	20	rovnomerná	5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 alebo 6	rovnomerná	16,67 alebo 25
Dopravné prostriedky	4	degresívna	16 až 30
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorázový odpis	100

(c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistennej metódou FIFO.

Ak obstarávací cena zásob je vyššia než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

(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.

Opravné položky sa tvoria vo výške 100% hodnoty pohľadávky, ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky väčšia ako 365 dní a podľa analýzy rizika zaplatenia spoločnosti.

(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.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 0 3 5 8 5 0

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(k) Prenájom (lízing)

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

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

(l) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený 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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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.

(m) Výnosy

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

Účtovná jednotka považuje pre účely zúčtovania dopravnej služby túto službu za poskytnutú okamžikom jej splnenia.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 0 3 5 8 5 0

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

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a 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 7 až 10.

Spoločnosť nevlastní žiadne stavby. Spoločnosť má v nájme skladovacie a kancelárske priestory, na ktorých vykonala technické zhodnotenie, ktoré odpisuje počas doby nájmu. Toto technické zhodnotenie je vykázané v dlhodobom hmotnom majetku ako stavba. Spoločnosť má v nájme 1 osobné auto na operatívny leasing, preto ho Spoločnosť nevykazuje ako svoj majetok.

Na majetok ani zásoby nebolo zriadené záložné právo.

Poistenie majetku

Spoločnosť má poistený iba dlhodobý hmotný majetok a to stroje, prístroje a zariadenia pre prípad ich poškodenia alebo zničenia najviac do sumy zodpovedajúcej časovej hodnote poistenej veci v čase bezprostredne pred vznikom poistnej udalosti. Výška poistného je 1 648 EUR/rok. Okrem toho má havarijné poistenie pre nákladné vozidlo Ford Transit. Výška poistnej sumy je 45 846 EUR. Ročné poistné je 643 EUR.

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni FM Insurance Company Limited. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie prevádzkového zaradenia skladu liečiv. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 854 481 EUR. Kombinovaný limit poistného plnenia pre poistné riziko poškodenia veci a prerušenia prevádzky je 1 143 700 EUR. Majetok spoločnosti je poistený na novú hodnotu.

Movianto Slovensko s. r. o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	19 614	0	0	0	0	0	19 614
Prírastky	0	1 537	0	0	0	0	0	1 537
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	21 151	0	0	0	0	0	21 151
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8 746	0	0	0	0	0	8 746
Prírastky	0	6 190	0	0	0	0	0	6 190
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	14 936	0	0	0	0	0	14 936
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	10 868	0	0	0	0	0	10 868
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 215	0	0	0	0	0	6 215

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 0 3 5 8 5 0

DSV Slovakia, s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2012

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	14 194	0	0	0	0	0	14 194
Prírastky	0	5 420	0	0	0	0	0	5 420
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	19 614	0	0	0	0	0	19 614
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 750	0	0	0	0	0	2 750
Prírastky	0	5 996	0	0	0	0	0	5 996
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	8 746	0	0	0	0	0	8 746
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	11 444	0	0	0	0	0	11 444
Stav na konci účtovného obdobia	0	10 868	0	0	0	0	0	10 868

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 0 3 5 8 5 0

DSV Slovakia, s.r.o
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	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	
	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	226 150	601 590	0	0	0	0	0	827 740
Prírastky	0	0	0	0	0	0	24 162	0	24 162
Úbytky	0	0	285	0	0	0	0	0	285
Presuny	0	1 351	22 811	0	0	0	-24 162	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	227 501	624 116	0	0	0	0	0	851 617
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	101 980	227 890	0	0	0	0	0	329 870
Prírastky	0	44 554	109 808	0	0	0	0	0	154 362
Úbytky	0	0	285	0	0	0	0	0	285
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	146 534	337 413	0	0	0	0	0	483 947
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	124 170	373 700	0	0	0	0	0	497 870
Stav na konci účtovného obdobia	0	80 967	286 703	0	0	0	0	0	367 670

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 0 3 5 8 5 0

DSV Slovakia, s.r.o
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2012

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	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	219 181	457 229	0	0	0	0	0	676 410
Prírastky	0	6 969	144 625	0	0	0	0	0	151 594
Úbytky	0	0	264	0	0	0	0	0	264
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	226 150	601 590	0	0	0	0	0	827 740
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	57 776	125 389	0	0	0	0	0	183 165
Prírastky	0	44 204	102 765	0	0	0	0	0	146 969
Úbytky	0	0	264	0	0	0	0	0	264
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	101 980	227 890	0	0	0	0	0	329 870
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	161 405	331 840	0	0	0	0	0	493 245
Stav na konci účtovného obdobia	0	124 170	373 700	0	0	0	0	0	497 870

Poznámky Úč POD 3 - 04

Dič 2 0 2 3 0 3 5 8 5 0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 0 3 5 8 5 0

2. Pohľadávky

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	0	0	0
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 združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 316 144	63 233	1 379 377
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	660 085	0	660 085
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	4 284	0	4 284
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 980 513	63 233	2 043 746

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 0 3 5 8 5 0

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	0	0	0
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 združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 222 688	58 191	1 280 879
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	100 030	0	100 030
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	400	0	400
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 323 118	58 191	1 381 309

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

Na pohľadávky nie je zriadené záložné právo.

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku predstavujú voľné prostriedky poskytované konsolidujúcej Movianto NL, ktorá ich uloží na termínovaný vklad a po jeho ukončení vráti prostriedky aj s úrokami na bankový účet Spoločnosti.

3. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	4 044	3 001
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	233 435	337 470
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	237 479	340 471

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 0 3 5 8 5 0

4. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	35 551	13 351
Ostatné	35 551	13 351
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	138 250	182 174
Očakávané dobropisy	138 250	182 174
Spolu	173 801	195 525

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

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

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav k 1.1.2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2013
	a	b	c	d	e
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	856 029	672 804	856 029	0	672 804
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	601	0	601	0	0
Nevy faktúrovaný tovar KS	811 305	637 175	811 305	0	637 175
Rezervy na manažérske poplatky					
Celesion a Movianto CR	16 000	20 000	16 000	0	20 000
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	827 906	657 175	827 906	0	657 175
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Ročné odmeny	0	15 629	0	0	15 629
Iné	28 123	0	28 123	0	0
	28 123	15 629	28 123	0	15 629
Nevy fakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	28 123	15 629	28 123	0	15 629

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 0 3 5 8 5 0

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav k 1.1.2012	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	346 450	542 374	32 795	0	856 029
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	264	337	0	0	601
Nevy faktúrovaný tovar KS	293 671	517 634	0	0	811 305
Rezervy na manažérske poplatky					
Celestion a Movianto CR	4 800	16 000	4 800	0	16 000
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	298 735	533 971	4 800	0	827 906
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Ročné odmeny	13 446	0	13 446	0	0
Iné	34 269	8 403	14 549	0	28 123
	47 715	8 403	27 995	0	28 123
Nevy fakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	47 715	8 403	27 995	0	28 123

3. Záväzky

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

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dlhodobé záväzky spolu	376 749	376 749
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	376 749	376 749
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	1 372 730	1 031 413
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 371 695	1 031 411
Záväzky po lehote splatnosti	1 035	2

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu.

Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov predstavujú úver od O&M Movianto UK, ktorý je denominovaný v eurách, je splatný 1. októbra 2022 a ktorý je úročený úrokovou sadzbou 3.5%.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 0 3 5 8 5 0

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-113 132	-65 203
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-15 629	0
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	28 327	14 996
Uplatnená daňová pohľadávka	28 327	14 996
Zaučtovaná ako náklad	-13 331	-7 290
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaučtovaná ako náklad	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

S účinnosťou od 1. januára 2014 sa mení a dopĺňa zákon č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov. Jednou z dôležitých zmien novely zákona o dani z príjmov je zmena sadzby dane z príjmov právnických osôb z 23 % na 22 %.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 0 3 5 8 5 0

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 496	2 074
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>3 496</i>	<i>2 074</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>3 496</i>	<i>2 074</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

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

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	240	576
Splátky DHM	240	576
Spolu	240	576

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 0 3 5 8 5 0

H. 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	Služby		Predaj tovaru		Spolu	
	2013 b	2012 c	2013 f	2012 g	2013	2012
Slovenská republika	1 265 815	1 140 448	10 085 261	9 320 547	11 351 076	10 460 995
Zahraničie	510 084	355 349	0	0	510 084	355 349
Spolu	1 775 899	1 495 797	10 085 261	9 320 547	11 861 160	10 816 344

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:

Názov položky	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 083	1 875
Náhrady od poisťovne	1 922	1 873
Iné	161	2
Finančné výnosy, z toho:	509	263
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>32</i>	<i>10</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>477</i>	<i>253</i>
Výnosové úroky	477	253
Ostatné finančné výnosy	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 0 3 5 8 5 0

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 775 899	1 495 797
Tržby za tovar	10 085 261	9 320 547
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	3 303	2 140
Čistý obrat celkom	11 864 463	10 818 484

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 0 3 5 8 5 0

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

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

Názov položky	2013	2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	737 976	617 614
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>12 000</i>	<i>17 505</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	12 000	15 000
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	2 505
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>725 976</i>	 <i>600 109</i>
Nájomné	267 400	245 211
Internet	12 000	12 000
Služby IT Movianto, Price	13 199	9 800
Ostatné služby - Celesio garancie	0	11 866
Preprava	211 446	160 067
Ostatné služby - manažérske poplatky Movianto CR	26 800	16 200
Ostatné služby - manažérske poplatky Celesio	0	27 707
Nájom vozidla Škoda Superb	12 196	12 446
Ostatné služby - Movianto IG services	89 000	32 800
Likvidácia tovaru	7 405	9 759
Prenájom VZV vozíkov	0	8 312
Manipulačné služby s tovarom	6 218	4 774
Likvidácia odpadov	5 712	4 690
Ostatné	74 600	44 477
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 7 832	 14 131
Poistenie vozidla a majetku	2 133	8 356
Poistenie všeobecnej zodpovednosti	4 300	3 635
Iné	1 399	2 140
 Finančné náklady, z toho:	 14 235	 9 551
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>57</i>	<i>236</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>14 178</i>	 <i>9 315</i>
Nákladové úroky	13 186	6 968
Bankové poplatky	992	2 344
Iné	0	3
 Mimoriadne náklady, z toho:	 0	 0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 0 3 5 8 5 0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky a	2013			2012		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	395 986		100,00 %	331 501		100,00 %
teoretická daň		91 077	23,00 %		62 985	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	67 585	15 545	3,93 %	60 325	11 462	3,46 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-5 128	-1 179	-0,30 %	-13 539	-2 572	-0,78 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	-39 894	-9 176	-2,32 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	418 549	96 267	24,31 %	378 287	71 875	21,68 %
Splatná daň z príjmov		96 267	24,31 %		71 875	21,68 %
Odložená daň z príjmov		-13 331	-3,37 %		-7 290	-2,20 %
Celková daň z príjmov		82 936	20,94 %		64 585	19,48 %

S účinnosťou od 1. januára 2014 sa mení a dopĺňa zákon č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov. Jednou z dôležitých zmien novely zákona o dani z príjmov je zmena sadzby dane z príjmov právnických osôb z 23 % na 22 %.

Rozdiel oproti výkazom vo výške 1 470 EUR v roku 2013 a 1 427 EUR v roku 2012 predstavuje opravu dane predchádzajúcich období.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 0 3 5 8 5 0

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	652	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	39 894
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

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

Spoločnosť má prenajaté administratívne a skladovacie priestory. Celkové náklady za tieto prenájmy za rok 2013 a 2012 boli 267 400 EUR a 245 211 EUR. Nájomné zmluvy boli uzatvorené v roku 2010 na dobu určitú (5 rokov) a v roku 2013 boli predĺžené až do 31. decembra 2018.

Ďalej má spoločnosť uzatvorenú zmluvu na operatívny prenájom osobného automobilu.

Spoločnosť nepozná presnú hodnotu niektorých majetkov v nájme, náklady na jej určenie by boli niekoľkonásobne vyššie ako úžitok zo získania informácie o tejto hodnote.

Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma žiaden majetok.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť neeviduje podmienené záväzky.

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

2. Podmienení majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 0 3 5 8 5 0

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

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	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	660 085	100 030
Spolu aktíva	660 085	100 030
Závazky z obchodného styku	88 254	38 826
Úroky z úveru	1 120	4 407
Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku	376 749	376 749
Spolu pasíva	466 123	419 982

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie	
	2013	2012
a) transakcie s materským podnikom:		
Movianto Česká republika s.r.o.		
Administratívne náklady	2 287	2 094
Manažérske poplatky	26 800	16 200
Ostatné náklady	250	1 127
Movianto GmbH		
Licencia softvéru Prince+údržba	13 199	9 800
Manažérske poplatky	89 000	32 800
Poistenie	2 061	504
b) transakcie so spoločnými podnikmi:		
O&M Movianto UK		
Ostatné náklady	222	0
Úrok z úveru	13 186	4 407
O&M Movianto NL		
Úrok z cashpool	336	30
Celesio AG		
Úrok z úveru (náklad)	0	2 560
Úrok z úveru (výnos)	0	130
Manažérske poplatky	0	27 707
Garancie	0	11 886

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 0 3 5 8 5 0

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

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

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2013)				
	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)					
z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	500	0	0	0	500
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	182 926	182 926
Neuhradená strata minulých rokov	-85 415	0	0	85 415	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	268 343	311 580	0	-268 343	311 580
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	188 428	311 580	0	0	500 006

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 0 3 5 8 5 0

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

a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	31.12.2011				31.12.2012
	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0	0
z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	500	500
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	13 844	0	0	-13 844	0
Neuhradená strata minulých rokov	-98 759	0	0	13 344	-85 415
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	0	268 343	0	0	268 343
Vyplatené dividendy	0	0	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	-79 915	268 343	0	0	188 428

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

Názov položky	2012
Účtovný zisk	268 343
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	85 415
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	182 928
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	268 343

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 311 580 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

– prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 311 580 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 0 3 5 8 5 0

P. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

	2013	2012
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	93 444	499 526
Zaplatené úroky	-13 186	-6 968
Prijaté úroky	477	253
Zaplatená daň z príjmov	-157 759	-18
Vyplatené dividendy	0	0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	-77 024	492 793
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-77 024	492 793
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-25 699	-157 014
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	1	0
Obstaranie investícií	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-25 698	-157 014
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy z úverov	0	0
Splátky leasingových záväzkov	0	0
Poskytnuté pôžičky	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-102 722	335 779
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	340 471	4 692
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	237 749	340 471

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 3 0 3 5 8 5 0

Peňažné toky z prevádzky

	2013	2012
Cistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	395 986	331 501
Upravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	160 552	152 965
Uroky účtované do nákladov	13 186	6 968
Uroky účtované do výnosov	-477	-253
Rezervy	-183 225	509 579
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-1	0
Iné nepeňažné operácie	268	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	386 289	1 000 760
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-640 713	-67 081
Úbytok (prírastok) zásob	-53 135	-10 635
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	401 003	-423 518
Peňažné toky z prevádzky	93 444	499 526

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.