

**Poznámky
individuálnej účtovnej závierke
zostavenej k 31. marcu 2014**

v - eurocentoch ☒ - celých eurách

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

*)

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)

☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

. .

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

G L S G e n e r a l L o g i s t i c s S y s t e m s
S l o v a k i a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

L i e s k o v s k á c e s t a

Číslo

1 3

PSČ

9 6 2 2 1

Názov obce

L i e s k o v e c

Číslo telefónu

0 4 5 / 5 2 4 2 5 0 3

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

v e r o n i k a . c h l u m e c k a @ g l s - s l o v a k i a . s k

Zostavené dňa: 19.5.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 9 7 1 4 0

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

Spoločnosť GLS General Logistics Systems Slovakia s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), bola založená 19. marca 2004 a do obchodného registra bola zapísaná 2. apríla 2004 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel s.r.o., vložka 9084/S).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- sprostredkovanie v oblasti dopravy,
- poskytovanie poštových služieb,
- zasielateľstvo.

3. Počet zamestnancov

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	55	37
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	60	46
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. marcu 2014 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. apríla 2013 do 31. marca 2014.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 11. júla 2013.

7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 11. júla 2013 schválilo spoločnosť Baker Tilly Slovakia Audit s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. apríla 2013 do 31. marca 2014.

B. ORGÁNY SPOLOČNOSTI

Meno	Funkcia
Gergely Farkas	Konateľ (od 1. júna 2011)
Rico Ralph Hermann Back	Konateľ (od 1. júna 2011)
Gábor Homonnay	Konateľ (od 1. júna 2011)
Ing. Zoltán Nagy	Prokurista (od 1. júna 2011)
Krisztina Éva Tarnóczi	Prokurista (od 1. júna 2011)

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 9 7 1 4 0

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. marcu 2014 je takáto:

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
General Logistics Systems B. V.	98 604	99	99	-
GLS General Logistics Systems Hungary Csomag-Logisztikai Korlátolt Felelősségű Társaság	996	1	1	-
Spolu	99 600	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Royal Mail plc. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti Royal Mail plc., 100 Victoria Embankment, London, EC4Y 0HQ.

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

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti (going concern) v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Spoločnosť vedie účtovníctvo na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

(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.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý vychádza z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom, v ktorom bol majetok zaradený 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
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý vychádza z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom, v ktorom bol majetok zaradený 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 %
Samostatné hnutelné veci	4 - 6	lineárna	16,66 – 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100
Budovy- technické zhodnotenie*	20	lineárna	5

*Technické zhodnotenie budovy sa účtovne odpisuje v súlade s nájomnou zmluvou, ktorá je uzatvorená do 31.8.2017

(c) Zásoby

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

Obstarávacía 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 pri vyskladnení oceňujú FIFO metódou (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob).

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) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

(h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(i) 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.

(j) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti vo výkaze ziskov a strát Spoločnosti. Je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z výsledku hospodárenia pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

(k) 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,

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2	0	2	1	7	9	7	1	4	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(l) 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.

(m) Prenájom (lízing)

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

(n) Cudzia 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

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosy sa vykazujú v reálnej hodnote.

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. apríla 2013 do 31. marca 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. apríla 2012 do 31. marca 2013 je uvedený v tabuľkách na stranách 6, 7, 8 a 9.

Dlhodobý majetok, ktorý je v užívaní Spoločnosti je poistený pre prípad škôd do výšky poistnej sumy 500 000 EUR.

General Logistics Systems Slovakia s. r. o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.3.2014

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	44 624	0	0	0	0	0	44 624
Prírastky	0	0	0	0	0	10 220	0	10 220
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	44 624	0	0	0	10 220	0	54 844
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	38 128	0	0	0	0	0	38 128
Prírastky	0	4 308	0	0	0	0	0	4 308
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	42 436	0	0	0	0	0	42 436
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	6 496	0	0	0	0	0	6 496
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 188	0	0	0	10 220	0	12 408

GLS General Logistics Systems Slovakia s. r. o.

General Logistics Systems Slovakia s. r. o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.3.2013

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	42 149	0	0	0	0	0	42 149
Prírastky	0	2 475	0	0	0	0	0	2 475
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	44 624	0	0	0	0	0	44 624
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	34 205	0	0	0	0	0	34 205
Prírastky	0	3 923	0	0	0	0	0	3 923
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	38 128	0	0	0	0	0	38 128
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	7 944	0	0	0	0	0	7 944
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 496	0	0	0	0	0	6 496

GLS General Logistics Systems Slovakia s. r. o.

General Logistics Systems Slovakia s. r. o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.3.2014

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	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	14 270	615 591	0	0	0	9 921	0	639 782
Prírastky	0	13 226	32 525	0	0	0	0	5 000	50 751
Úbytky	0	0	11 907	0	0	0	0	0	11 907
Presuny	0	0	9 921	0	0	0	-9 921	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	27 496	646 130	0	0	0	0	5 000	678 626
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 071	251 072	0	0	0	0	0	252 143
Prírastky	0	4 411	106 523	0	0	0	0	0	110 934
Úbytky	0	0	7 298	0	0	0	0	0	7 298
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 482	350 297	0	0	0	0	0	355 779
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	13 199	364 519	0	0	0	9 921	0	387 639
Stav na konci účtovného obdobia	0	22 014	295 833	0	0	0	0	5 000	322 847

GLS General Logistics Systems Slovakia s. r. o.

General Logistics Systems Slovakia s. r. o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.3.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	484 552	0	0	0	0	0	484 552
Prírastky	0	14 270	263 106	0	0	0	287 551	0	564 927
Úbytky	0	0	132 067	0	0	0	277 630	0	409 697
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	14 270	615 591	0	0	0	9 921	0	639 782
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	279 666	0	0	0	0	0	279 666
Prírastky	0	1 071	84 401	0	0	0	0	0	85 472
Úbytky	0	0	112 995	0	0	0	0	0	112 995
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 071	251 072	0	0	0	0	0	252 143
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	0	204 886	0	0	0	0	0	204 886
Stav na konci účtovného obdobia	0	13 199	364 519	0	0	0	9 921	0	387 639

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 9 7 1 4 0

2. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav opravnej položky k 31.3.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.3.2014
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	154 624	187 257	158 696	0	183 185
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	154 624	187 257	158 696	0	183 185

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

Pohľadávky k 31.3.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	50 000	0	50 000
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	50 000	0	50 000
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 401 963	1 012 776	2 414 739
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
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	1 637	0	1 637
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 403 600	1 012 776	2 416 376

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

Pohľadávky k 31.3.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	50 000	0	50 000
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	50 000	0	50 000
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 628 287	297 337	1 925 624
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		0	0
Iné pohľadávky	2 541	0	2 541
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 630 828	297 337	1 928 165

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.3.2014	31.3.2013
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 012 776	297 337
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 403 600	1 630 828
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 416 376	1 928 165
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	50 000	50 000
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	50 000	50 000

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.

Spoločnosť nemá na pohľadávky zriadené záložné právo v prospech žiadneho záložného veriteľa a môže s nimi voľne disponovať.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 9 7 1 4 0

3. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 3. 2014	31. 3. 2013
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné bankové účty	2 808 466	2 708 511
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	2 808 466	2 708 511

4. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 3. 2014	31. 3. 2013
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	8 400	9 717
Havarijné a zákonné poistenie áut	4 593	4 313
Telefónne poplatky	2 963	3 886
Ostatné	844	1 518
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	11 484	10 554
Poskytnuté služby	11 484	10 554
Spolu	19 884	20 271

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 9 7 1 4 0

G. 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				f
	Stav k 31. 3. 2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
	b	c	d	e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	28 066	34 450	0	0	62 516
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odmeny zamestnancov - dlhodobé	28 066	34 450	0	0	62 516
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	28 066	34 450	0	0	62 516
Krátkodobé rezervy, z toho:	93 064	97 185	62 177	0	128 072
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	14 019	23 449	13 992	0	23 476
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	3 517	6 924	6 601	0	3 840
Nevyfakturované dodávky	0	20 633	0	0	20 633
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	17 536	51 006	20 593	0	47 949
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny pracovníkom	37 630	41 182	37 630	0	41 182
Rezerva na škody	37 898	4 997	3 954	0	38 941
Iné	0	0	0	0	0
	75 528	46 179	41 584	0	80 123
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	75 528	46 179	41 584	0	80 123

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 9 7 1 4 0

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.3.2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.3.2013 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	28 066	0	0	28 066
Ostatné rezervy dlhodobé					
odmeny zamestnancom dlhodobé	0	28 066	0	0	28 066
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	28 066	0	0	28 066
Krátkodobé rezervy, z toho:	119 822	71 559	98 317	0	93 064
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	12 260	14 019	12 260	0	14 019
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	4 182	6 756	7 421	0	3 517
Iné	15 878	0	15 878	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	32 320	20 775	35 559	0	17 536
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Odmeny pracovníkom	61 964	37 630	61 964		37 630
Rezerva na škody	24 744	13 154	0	0	37 898
Iné	794	0	794	0	0
	87 502	50 784	62 758	0	75 528
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	87 502	50 784	62 758	0	75 528

Rezerva na škody bola vytvorená na prebiehajúci súdny spor, ktorý je popísaný bližšie v časti L.

3. Závazky

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

	31. 3. 2014	31. 3. 2013
Závazky po lehote splatnosti	34 327	24 833
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 378 342	2 267 310
Krátkodobé záväzky spolu	2 412 669	2 292 143
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	15 140	17 457
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	15 140	17 457

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 9 7 1 4 0

4. Odložený daňový záväzok/pohľadávka

Výpočet odloženého daňového záväzku a odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 3. 2014	31. 3. 2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	58 964	44 017
– odpočítateľné	-17 156	0
– zdaniteľné	76 120	44 017
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	103 698	65 697
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	103 698	65 697
sadzba dane z príjmov (v %)		19
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	39 560	15 110
Uplatnená daňová pohľadávka	39 560	15 110
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	39 560	15 110
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	-3 774	-10 124
Odložený daň.záväzok spolu	-3 774	-10 124
Zmena odloženej dane	-30 800	-9 505
Zaúčtovaná ako náklad	-30 800	-9 505
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Národná rada SR schválila vládny návrh zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov o zmene sadzby dane z príjmov právnických osôb z 23% na 22% s účinnosťou od 1. januára 2014.

5. Sociálny fond

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

	31. 3. 2014	31.3.2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	7 333	7 508
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 073	3 349
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>6 073</i>	<i>3 349</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>2 040</i>	<i>3 524</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	11 366	7 333

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov, používa sa na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 9 7 1 4 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		tovar		Spolu	
	2014 b	2013 c	2014 d	2013 e	2014	2013
Slovenská republika	9 977 630	8 015 041	26 505	16 415	10 004 135	8 031 456
EU	4 248 761	3 520 520	0	0	4 248 761	3 520 520
Spolu	14 226 391	11 535 561	26 505	16 415	14 252 896	11 551 976

2. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2014	2013
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	34 316	48 154
Refaktúracia služieb, ost. nákladov	21 758	21 297
Výnosy z ostatných doplnkových služieb	7 250	18 698
Iné	5 308	8 159
Finančné výnosy, z toho:	620	802
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>18</i>	<i>14</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>602</i>	<i>788</i>
Výnosové úroky	221	788
Ostatné finančné výnosy	381	0

3. Čistý obrat

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

	2014	2013
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	14 226 391	11 535 561
Tržby za tovar	26 505	16 415
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	35 991	53 956
Čistý obrat spolu	14 288 887	11 605 932

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

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

	2014	2013
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	10 320 924	8 432 604
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>6 718</i>	<i>6 756</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	6 718	6 756
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>10 314 206</i>	<i>8 425 848</i>
Prepravné služby, kurierske služby	9 413 229	6 481 678
Nájomné	270 585	197 852
Telefónne služby	46 013	55 969
Ostatné	584 379	1 690 349
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	103 849	51 626
Náklady-škody z hosp.činnosti	51 903	42 499
Odpisy pohľadávok	31 110	7
Poistenie	17 048	7 728
Iné	3 788	1 392
Finančné náklady, z toho:	14 879	12 425
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>147</i>	<i>175</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	147	175
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>14 732</i>	<i>12 250</i>
Bankové poplatky	14 732	12 250

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 9 7 1 4 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	2014			2013		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 410 438		100,00 %	2 163 033		100,00 %
teoretická daň		554 401	23,00 %		124 374	23,00 %
					308 232	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	140 489	32 312	1,34 %	110 264	22 053	1,02 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-221	-51	0,00 %	-81 805	-16 361	-0,76 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	-	-	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	-	-	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	2 550 706	586 662	24,43 %	2 191 492	438 298	23,26 %
Splatná daň z príjmov		586 662	24,43 %		438 298	23,26 %
Odložená daň z príjmov		-30 800	-1,28 %		-9 505	-0,44 %
Celková daň z príjmov		555 862	23,15 %		428 793	22,82 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Majetok vzatý do prenájmu**

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) :

- Spevnené vonkajšie plochy o výmere 4290 m²;
- Vnútorne skladovacie priestory s rozlohou 1952 m²;
- Kancelárske priestory s rozlohou 435 m².

Nájomná zmluva je uzavretá na dobu určitú do 01. 09. 2017 s nájomom vo výške 8 494 Eur / mesačne.

Spoločnosť má od septembra 2011 v nájme (operatívny prenájom) nebytové priestory v Bratislave – Petržalka o rozlohe 1296 m². Na základe dodatku k nájomnej zmluve si spoločnosť prenajíma od 1. marca 2014 ďalších 288 m² nebytových priestorov. Nájomná zmluva je uzavretá na dobu určitú, do 30. septembra 2016. Mesačné nájomné je vo výške 7 745,- € (5 917,12 € do 28.2.2014).

Spoločnosť má od septembra 2011 v nájme 6 kusov (operatívny prenájom) mobilných kontajnerov v Bratislave slúžiacie ako administratívne priestory.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma iný majetok.

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

Spoločnosť sleduje v bežnom účtovníctve záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou formou rezerv týkajúcich sa:

- pasívneho súdneho sporu o náhradu škody vo výške 33 800 USD s príslušenstvom. Spoločnosť má vytvorenú k príslušnému sporu rezervu vo výške 24 744 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 9 7 1 4 0

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.

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť neeviduje ostatné finančné povinnosti v rámci podsúvahovej evidencie.

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť počas účtovného obdobia neuskutočnila so spriaznenými osobami žiadne obchody na základe neobvyklých obchodných podmienok.

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

Po 31. marci 2014 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 nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.3.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.3.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	99 600	0	0	0	99 600
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	9 958	0	0	0	9 958
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	695 638	0	695 638	929 727	929 727
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 734 089	1 854 556	804 362	-929 727	1 854 556
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	2 539 285	1 854 556	1 500 000	0	2 893 841

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 9 7 1 4 0

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					f
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k	
	31.3.2012				31.3.2013	
b	c	d	e			
Základné imanie	99 600	0	0	0	99 600	
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0	
Zmena základného imania	0	0	0	0	0	
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0	
Emisné ážio	0	0	0	0	0	
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0	
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0	
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0	
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0	
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0	
Zákonný rezervný fond	9 958	0	0	0	9 958	
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0	
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0	
Nerozdelený zisk minulých rokov	450 928	0	1 200 000	1 444 710	695 638	
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 444 710	1 734 089	0	-1 444 710	1 734 089	
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0	
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0	
Spolu	2 005 196	1 734 089	1 200 000	0	2 539 285	

Účtovný zisk za rok končiaci sa 31. marca 2013 bol rozdelený takto:

	2013
Účtovný zisk	1 734 089
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	929 727
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	804 362
Iné	0
Spolu	1 734 089

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie končiace sa 31. marca 2014 vo výške 1 854 556,- EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 9 7 1 4 0

P. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. MARCU 2014

	2014	2013
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	2 233 896	1 445 124
Prijaté úroky	221	788
Zaplatená daň z príjmov	-577 801	-364 560
Vyplatené dividendy	-1 500 000	-1 200 000
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	156 317	-118 648
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	156 317	-118 648
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-56 362	-288 488
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	5 802
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-56 362	-282 686
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Splátky prijatých úverov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	99 955	-401 334
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	2 708 511	3 109 845
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	2 808 466	2 708 511
	2014	2013
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	2 410 217	2 163 032
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	115 242	89 210
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	28 562	18 962
Rezervy	69 458	1 308
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	11 234
Iné nepeňažné operácie	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 623 478	2 283 746
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-487 823	-72 910
Úbytok (prírastok) zásob	-17 437	2 128
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	115 679	-767 840
Peňažné toky z prevádzky	2 233 896	1 445 124

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2	0	2	1	7	9	7	1	4	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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.