

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky

COSMOS TRADING s. r. o.
Nad traťou 26, 060 01 Kežmarok

Dátum založenia : 2.7.1993
Dátum vzniku : 2.7.1993

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- verejné stravovanie,
- ubytovanie spojené so stravovaním,
- bufet,
- sprostredkovanie obchodu,
- činnosť v oblasti nehnuteľností,
- pomocné stavebné práce,
- maliarske a natieračské práce,
- mechanické úpravy,
- výroba drevených obalov,
- výroba výrobkov z plastických hmôt,
- prenájom automobilov,
- opravy automobilov,
- umývanie automobilov,
- nákup a predaj spotrebného tovaru, priemyselného tovaru, elektrotovaru, potravín, ovocia a zeleniny, textilu, obuvi, drogérie, tabakových výrobkov, novín a časopisov, pohonných hmôt, mazadiel, olejov, autosúčiastok, pneumatík, ojazdených a nových automobilov,
- maloobchod a veľkoobchod v rozsahu voľných živností,
- leasing spojený s financovaním,
- prenájom hnutel'ného majetku,
- prenájom nehnuteľného majetku so službami,
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľných živností,
- skladovacie služby,
- faktoring a forfaiting,
- odťahová služba,
- nákladná cestná doprava,
- výroba výrobkov z papiera.

c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	7,8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	6	8
počet vedúcich zamestnancov	1	1

d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom:

Spoločnosť je neobmedzené ručiacim spoločníkom v nasledujúcej spoločnosti:
NORD SVIT s. r. o., Hlavná 5, 059 21 SVIT

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1.1.2013 do 31.12.2013.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená riadnym valným zhromaždením Spoločnosti dňa 7.6.2013.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU, AK JE ÚČTOVNÁ JEDNOTKA JEHO SÚČASŤOU

Konsolidovanú účtovnú závierku Spoločnosť k 31. decembru 2013 nezostavuje.

D. ĎALŠIE INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

Ďalšie informácie o účtovnej jednotke sú rozpísané v nasledujúcich častiach.

E. INFORMÁCIE A ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

b) Zmeny účtovných zásad a metód:

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Dlhodobý hmotný a nehmotný investičný majetok

Dlhodobý majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, školenie pracovníkov a pod.).

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania
Software	5 rokov	rovnomerná
Stavby	20 rokov	rovnomerná
Samostatné hnutelné veci – stroje a zariadenia	6 rokov	rovnomerná
Dopravné prostriedky:		
- Osobné	4 roky, leasing	
- Nákladné (ťahače)	4 roky, leasing	
- Privesy, návesy	4/6 rokov, leasing	rovnomerná

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona 431/2002, dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného investičného majetku sa rovnajú.

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob odpisovania podľa daňových odpisov.

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania.

Cenné papiere

Podnik vlastní obchodné podiely v inej účtovnej jednotke. V roku 2013 sa neuskutočnil ani nákup, ani predaj cenných papierov a podielov.

Nakupované zásoby

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania, ÚT I, _1. 2. spôsobom A účtovania zásob.

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (cena obstarania prepravy).

Náklady súvisiace s obstaraním zásob sa pri prijíme na sklad rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby (účet 112).

Pri vyskladnení sa tieto náklady zahŕňali do nákladov spotreba materiálu na kelímky (501) pri použití váženého aritmetického priemeru z obstarávacích cien.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení:

- priame náklady,
- nepriame náklady.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

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.

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.

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.

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.

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 odpočítat' daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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.

Prenájom (lízing)

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.

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.

Výnosy

Tržby sa časovo rozlišujú v závislosti od toho, počas akého obdobia bola služba poskytnutá. Tržby z prepravných služieb sa zúčtujú do výkazu ziskov a strát po poskytnutí služby. Tržby za poskytnuté služby neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

F. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. 1.2013 do 31.12.2013 a za porovnávacie obdobie sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č. 1 Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 918						4 918
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		4 918						4 918
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 951						2 951
Prírastky		984						984
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		3 935						3 935
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 967						1 967
Stav na konci účtovného obdobia		983						983

Tabuľka č. 2 Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 918						4 918
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		4 918						4 918
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 967						1 967
Prírastky		984						984
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		2 951						2 951
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 951						2 951
Stav na konci účtovného obdobia		1 967						1 967

Tabuľka č. 3 Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 604 017	563 038	6 316 962				8 646		8 492 663
Prírastky	14 000	171 743	1 827 238				2 272 604		4 285 585
Úbytky			1 004 910				2 122 482		3 127 392
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 618 017	734 781	7 139 290				158 768		9 650 856
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		154 926	5 206 494						5 361 420
Prírastky		32 277	693 387						725 664
Úbytky			1 004 910						1 004 910
Stav na konci účtovného obdobia		187 203	4 894 971						5 082 174
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 604 017	408 112	1 110 468				8 646		3 131 243
Stav na konci účtovného obdobia	1 618 017	547 578	2 244 319				158 768		4 568 682

Tabuľka č. 4 Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	284 017	561 538	5 950 163				237 250		7 032 968
Prírastky	1 320 000	1 500	942 664				2 352 960		4 617 124
Úbytky			575 865				2 581 564		3 157 429
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 604 017	563 038	6 316 962				8 646		8 492 663
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		126 415	5 059 168						5 185 583
Prírastky		28 511	723 192						751 703
Úbytky			575 866						575 866
Stav na konci účtovného obdobia		154 926	5 206 494						5 361 420
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	284 017	435 123	890 995				237 250		1 847 385
Stav na konci účtovného obdobia	1 604 017	408 112	1 110 468				8 646		3 131 243

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku:

Tabuľka č. 1

Predmet poistenia	Poistné nebezpečenstvo	Poist'ovňa	Poistná suma v EUR
Súbor hnutelných vecí - stroje	Nepredvídateľné škody	ČSOB poisťovňa	50 000
Súbor nehnuteľného majetku	Nepredvídateľné škody	ČSOB poisťovňa	2 000 000
Zákonné poistenie na autá	Škoda na majetku a zdraví	Kooperatíva	Limit 5 000 000,- Eur – škoda na zdraví, limit 1 000 000,- Eur – škoda na majetku
Havarijné poistenie na autá	Škoda na majetku	ČSOB poisťovňa	5 465 264
Preprava tovaru - zahraničie	Škoda na majetku	ČSOB poisťovňa	150 000
Preprava tovaru - tuzemsko	Škoda na majetku	ČSOB poisťovňa	1 970 000
Všeobecná zodpovednosť	Zodpovednosť za škodu	AIG poisťovňa	500 000

- c) **Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:**

Tabuľka č. 1 Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Tabuľka č. 2 Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	756 342
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Pozemky vedené v účtovníctve v OC 138.863 EUR sú založené v prospech VÚB a.s., Mlynské nivy 1, Bratislava (Zmluva o zriadení záložného práva). Spoločnosť je aj ručiteľom pre TAMI a.s., ktorej bol poskytnutý úver z VÚB a Slovenskej sporiteľne.

Stroje vedené v účtovníctve v OC 617 478,80 Eur sú založené v prospech VÚB a.s., Mlynské nivy 1, Bratislava (Zmluva o zriadení záložného práva na hnuteľné veci).

- d) **Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke**
Nie je náplň
- e) **Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva**
Nie je náplň
- f) **Charakteristika Goodwillu**
Nie je náplň
- g) **Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 - Opravná položka k nadobudnutému majetku**
Nie je náplň
- h) **Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období**
Nie je náplň

i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Tabuľka č. 1 Dlhodobý finančný majetok

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota dlhodobého o finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
NORD SVIT s r. o.	100,00%	100,00%	723 624	166 665	6 639
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	

Tabuľka č. 2 Dlhodobý finančný majetok

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota dlhodobého o finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
NORD SVIT s r. o.	100,00%	100,00%	722 393	1 231	6 639
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	

j) **Obstarávací cena zložiek dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy:**

Tabuľka č. 1 Dlhodobý finančný majetok – bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ b	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom c	Ostatné dlhodobé CP a podiely d	Pôžičky ÚJ v kons. celku e	Ostatný DFM f	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok g	Obsta- rávaný DFM h	Poskyt- nuté preddav- ky na DFM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	6639								6639
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	6639								6639
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 639								6 639
Stav na konci účtovného obdobia	6 639								6 639

Tabuľka č. 2 Dlhodobý finančný majetok – bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté preddav- ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 639								6 639
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	6 639								6 639
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 639								6 639
Stav na konci účtovného obdobia	6 639								6 639

Tabuľka č. 3 Dlhové cenné papiere

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane						
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane						
o splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	x					

Tabuľka č. 3 Dlhodobé pôžičky

Dlhodobé pôžičky a	Stav na začiatku účtovného obdobía b	Zvýšenie hodnoty c	Zníženie hodnoty d	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období e	Stav na konci účtovného obdobía f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane					
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane	579 879	1 287 035	695 990		1 170 924
Dlhodobé pôžičky spolu	579 879	1 287 035	695 990		1 170 924

- k) **Štruktúra opravných položiek k dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy**
Spoločnosť nemá k dlhodobému finančnému majetku vytvorené opravné položky.
- l) **Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku**
Rozpísané v časti j)
- m) **Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**
Nie je náplň

Tabuľka č. 1

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

- n) **Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania**
Spoločnosť eviduje oceňovací rozdiel z precenenia finančného majetku (prepočítaný podiel na základnom imaní metódou vlastného imania).

Tabuľka č. 1

Bežné účtovné obdobie		
Počiatkový stav k 1.1.2013	Oceňovací rozdiel	Konečný stav k 31.12.2013
716 985	166 665	883 650

Tabuľka č. 2

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Počiatkový stav k 1.1.2012	Oceňovací rozdiel	Konečný stav k 31.12.2012
715 754	1 231	716 985

o) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy

Nie je náplň

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	0		0		0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	0		0		0

Tabuľka č. 2

Nehnuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	

p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Nie je náplň.

Tabuľka č. 1

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	

q) Prehľad o zákazkovej výrobe

Nie je náplň.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby			
Náklady na zákazkovú výrobu			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Tabuľka č. 3

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj			
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Tabuľka č. 4

Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

r) **Opravné položky k pohľadávkam**

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

Tabuľka č. 1

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	95 752	12 335			108 087
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	95 752	12 335			108 087

s) **Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti:**

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	4 164		4 164
Dlhodobé pohľadávky spolu	4 164		4 164
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	784 314	1 018 274	1 802 588
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	95 097		95 097
Iné pohľadávky	1 328 120	555	1 328 675
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 207 531	1 018 829	3 226 360

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 018 829	1 256 940
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 207 531	1 142 635
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 226 360	2 399 575
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 164	610 678
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	4 164	610 678

t) **Pohľadávky zabezpečené záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia**

u) **Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávky, pri ktorých má obmedzené právo s nimi nakladať**

Tabuľka č. 1

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo		
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		

v) **Odložená daňová pohľadávka**

V tabuľke je zároveň uvedený výpočet odloženého daňového záväzku k časti G písmeno f).

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	18 750	20 692
odpočítateľné		
zdaniteľné	18 750	20 692
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	19 615
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	23	19
Odložená daňová pohľadávka	4 164	4 122
Uplatnená daňová pohľadávka	42	41 679
Zaúčtovaná ako náklad	42	41 679
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	4 125	4 759
Zmena odloženého daňového záväzku	634	273
Zaúčtovaná ako náklad	634	273
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

w) **Významné položky krátkodobého finančného majetku**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	48 391	40 767
Bežné bankové účty	19 237	13 422
Bankové účty termínované (overnight)	153 993	18 499
Peniaze na ceste		
Spolu	221 621	72 688

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

y) Krátkodobý finančný majetok, ku ktorému sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	

z) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
a	b	c	d
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

aa) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
Časové rozlíšenie leasingov	15 026	7517
Poistenie	1 617	1830
	13 409	5687
Príjmy budúcich období dlhodobé		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
Kreditný úrok v banke		

bb) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu - u prenajímateľa

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
a	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina						
Finančný výnos						
Spolu						

G. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) Údaje o vlastnom imaní

Údaje o vlastnom imaní sú rozpracované aj v časti P.

Základné imanie

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne b	v % c		
a			d	e
Ing. Mikuláš Bobák,CSc.	829,- EUR	10,00%	10,00%	
BOFIN a.s.	3.735,- EUR	45,00%	45,00%	
COSMOS TRANSPORT a.s.	3.735,- EUR	45,00%	45,00%	
Spolu	8.299,- EUR	100,00%	100,00%	

Prehľad o zisku a strate

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	255 852
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	255 852
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	255 852

Tabuľka č. 2

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

b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku s označením

Prehľad o rezervách za bežné a porovnateľné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č. 1 Bežné účtovné obdobie

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 855	4 477	4 855		4 477
Rezerva na audit	1 500	1 500	1 500		1 500
Rezerva na nevyčerpané dovolenky 2013	3 355	2 977	3 355		2 977

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 723	4 855	4 723		4 855
Rezerva na audit	1 500	1 500	1 500		1 500
Rezerva na nevyčerpané dovolenky 2012	3 223	3 355	3 223		3 355

c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

d) Výška záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	2 607 185	1 863 297
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 487 850	2 030 427
Krátkodobé záväzky spolu	4 095 035	3 893 724
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 301 338	990 027
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	1 301 338	990 027

- e) **Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom:**
Spoločnosť nemá žiaden záväzok zabezpečený záložným právom.

f) **Spôsob vzniku odloženého záväzku**

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v časti F. v bode v)

g) **Záväzky zo sociálneho fondu**

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	1 057	974
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	300	300
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	300	300
Čerpanie sociálneho fondu	300	217
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 057	1 057

h) **Vydané dlhopisy**

Spoločnosť neeviduje vydané dlhopisy.

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

i) **Bankové úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci:**

Spoločnosť načerpala v roku 2013 investičný úver do 5 rokov, ktorý jej poskytla VÚB banka. Konečná splatnosť úveru je k 20.08.2018.

V tabuľke je uvedený jeden úver, ktorý je rozdelený na dve časti – splatný do jedného roka a splatný od 1 do 5 rokov.

Tabuľka č. 1 Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	B	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Investičný úver do 5 rokov	EUR	1M EURIBOR + 2,4 % p.a.	20.08.2018	314 284	0
Krátkodobé bankové úvery					
Investičný úver do 5 rokov	EUR	1M EURIBOR + 2,4 % p.a.	20.08.2018	85 716	0

Tabuľka č. 2 Pôžičky a finančné výpomoci

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé pôžičky					
Ing. M. Bobák	EUR	Bez úročné		296 421	240 621
Cosmos Transport	EUR	3 %	31.12.2014	613 289	525 151
Krátkodobé pôžičky					
BOFIN	EUR	3 %	30.11.2014	250 000	0
Krátkodobé finančné výpomoci					

j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	79	
Splátka úrokov z úveru	29	
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		
Časové rozlíšenie odpisov		

k) Významné položky derivátov

Nie je náplň

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja d
	pohľadávky b	záväzku c	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
a	výsledok hospodárenia b	vlastné imanie c	výsledok hospodárenia d	vlastné imanie e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Nie je náplň

Zabezpečovaná položka a	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Majetok vykázaný v súvahe		
Záväzok vykázaný v súvahe		
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
Spolu		

m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u nájomcu:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane F	viac ako päť rokov g
Istina	39 464	960 271		48 457	695 132	
Finančný náklad	41 342			44 874		
Spolu	80 806	960 271		93 331	695 132	

Hodnota istiny na splatenie: 999 735,- Eur, finančný náklad v r. 2013 41 342,- Eur, spolu: 1 041 077,- Eur.

H. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM VO VÝNOSOCH

a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Preprava tovaru		Prenájom reklamných plôch, dopr. prostriedkov a nehnuteľností		Ostatné služby a predaj tovaru a výrobkov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	g	g
Tržby	5 944 011	5 823 219	1 034 490	588 452	333 505	311 868
Spolu	5 944 011	5 823 219	1 034 490	588 452	333 505	311 868

b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

V roku 2013 sa na základe rozhodnutia inventarizačnej komisie odpísali výrobky, ktoré boli poškodené a nepredajné.

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	16 133	22 785	19 323	-6 639	3 463
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-6 639	3 463

- c) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov
- d) Významné položky ostatných výnosov z hospodárskej činnosti
- e) Významné položky finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov
- f) Mimoriadne výnosy týkajúce sa bežného obdobia a týkajúce sa minulých období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Tržba z predaja DHM	189 458	394 233
Finančné výnosy, z toho:		
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	3 621	
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 621	
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Mimoriadne výnosy, z toho:		

g) 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	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	325 065	262 321
Tržby z predaja služieb	6 986 941	6 425 343
Tržby za tovar	33 832	35 876
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	7 345 838	6 723 540

I. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM V NÁKLADOCH

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 037 736	3 185 642
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>1 500</i>	<i>1 500</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 500	1 500
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	3 036 236	3 184 142
Opravy áut a strojov	542 085	99 448
Prepravné	67 288	69 928
Prenájom hnut. a nehnut. majetku	167 451	420 885
Stráženie objektov	52 068	32 081
Reklama a inzercia	174 876	187 600
Mýtné	466 503	483 806
Telefónne poplatky	19 629	22 091
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 232 131	1 178 911
Poistenie majetku	79 410	83 505
Predaj majetku	109 500	344 257
Manká a škody	704	4 956
Tvorba opravnej položky	12 335	-183 925
Odpis pohľadávky	88 649	2 062
Daň z motorových vozidiel	97 559	100 495
Finančné náklady, z toho:	2 805	231
Kurzové straty, z toho:	2 805	231
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	87 309	132 437
Bankové poplatky	2 664	4 303
Úroky z pôžičiek	43 303	83 260
Úroky z finančného leasingu	41 342	44 874
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0
Škody	0	0

J. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
a						
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 004 475	x	x	297 841	x	x
teoretická daň		231 029	23 %	x	56 590	19 %
Daňovo neuznané náklady	14 347	3 299	23 %	21 437	4 073	19 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-6 646	-1 528	23 %	-81 323	-15 451	19 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-19 615	-4 511	23 %	-237 955	-45 212	19 %
Zmena sadzby dane	0			0	0	
Iné	0			0	0	
Spolu	992 561	228 289		0	0	
Splatná daň z príjmov		90		0	36	
Odložená daň z príjmov		-677		x	41 953	
Celková daň z príjmov		227 702		x	41 989	

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

K. INFORMÁCIE K ÚDAJOM NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, pohľadávok a záväzkov z opcií, o odpísaných pohľadávkach a pohľadávkach a záväzkoch z lízingu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcií derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky		

L. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

- a) **opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku, 1cb) z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia a podobne; takýmito podmienenými záväzkami sú:**

1. možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
2. existujúca povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože
 - 2a. nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo
 - 2b. výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť,

Nie je náplň.

- b) **opis a hodnota podmienených záväzkov podľa písmena a) voči spriazneným osobám, ktorými sú**

1. právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke dcérskou účtovnou jednotkou alebo materskou účtovnou jednotkou alebo právnické osoby, ktoré sú spoločne s účtovnou jednotkou vo vzťahu k inej účtovnej jednotke dcérskymi účtovnými jednotkami,
2. právnické osoby, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke alebo je v nich vykonávaný podstatný vplyv účtovnou jednotkou,
3. fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv,
4. zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby,
5. právnické osoby, v ktorých fyzické osoby uvedené v treťom a štvrtom bode vykonávajú podstatný vplyv, a to aj sprostredkované,
6. osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zámery oboch účtovných jednotiek; vplyvom sa rozumie priamy vplyv aj sprostredkovaný vplyv,
7. osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z tohto dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou,
8. osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá,

Nie je náplň.

- c) opis a hodnota podmieneného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmto majetkom sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov a práva z privatizácie; informácie o možnom majetku sa neuvádzajú len, ak je zvýšenie ekonomických úžitkov nepravdepodobné.

Nie je náplň.

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

Príjmy a výhody členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Súčasným členom štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky neboli poskytnuté žiadne príjmy, odmeny, peňažné preddavky, úvery ani záruky.

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy						
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

N. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Vzhľadom na nesplnenie podmienky uvedenej v paragrafe 3 ods. 4 Opatrenia MFSR č. 4455/2003-92, ekonomické vzťahy Spoločnosti so spriaznenými stranami neuvádzame.

- a) zoznam obchodov, neuzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami uvedenými v časti L. písm. b) a to:
1. druh obchodu, napríklad kúpa alebo predaj, poskytnutie služby, obchodné zastúpenie, licencie, transféry, know-how, úver, pôžička, výpomoc, záruka,
 2. významná charakteristika obchodu, a to najmä hodnotové vyjadrenie obchodu alebo percentuálne vyjadrenie obchodu k celkovému objemu obchodov realizovaných účtovnou jednotkou, informácia o neukončených obchodoch v hodnotovom vyjadrení obchodu alebo percentuálnom vyjadrení obchodu k celkovému objemu obchodov realizovaných účtovnou jednotkou a informácia o cenách realizovaných obchodov medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami,

Nie je náplň

- b) o obchodoch podľa písmena a), ktoré sú rovnakého druhu a uvádzajú sa kumulovane okrem informácií o týchto obchodoch, ktoré sa v súlade s požiadavkami na uvádzané informácie podľa § 3 ods. 1 uvádzajú samostatne,

Nie je náplň.

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

Spoločnosť má dcérsku spoločnosť NORD SVIT, s.r.o., ktorá je od 15.2.2014 v likvidácii.

P. INFORMÁCIE K ÚDAJOM O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	8 299				8 299
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	278 409				278 409
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	716 985	166 665			883 650
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	8 917				8 917
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	636 995				636 995
Nerozdelený zisk minulých rokov	400 896			255 852	656 749
Neuhradená strata minulých rokov	-222 390				-222 390
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	255 852	776 773		-255 852	776 773
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	8 299				8 299
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	278 409				278 409
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	715 754	1 231			716 985
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	8 917				8 917
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	636 995				636 995
Nerozdelený zisk minulých rokov	356 404	44 492			400 896
Neuhradená strata minulých rokov	-144 507			77 883	-222 390
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	77 883	255 852		-77 883	255 852
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

R. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Označ.	T E X T	Riadok	2 013	2 012
	PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI	1		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	2	1 004 474	297 841
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok	3	678 438	888 924
A.1.1.	Odpisy DNHM (+)	4	726 648	725 829
A.1.2.	Zostatková hodnota DNHM účtovaná do majetku /nie predaj/ (+)	5	0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+)	6	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	7	0	0
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	8	-12 335	183 925
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia (+/-)	9	-7 430	-4 725
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	10	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	11	85 498	128 494
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	12	-33 170	-94 126
A.1.10.	Kurzový zisk k peňažným prostriedkom a ekvivalentom ku dňu závierky (-)	13	-3 621	-810
A.1.11.	Kurzová strata k peňažným prostriedkom a ekvivalentom ku dňu závierky (+)	14	2 806	231
A.1.12.	Výsledok z predaja DM (+/-)	15	-79 958	-49 976
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	16	0	82
A.2.	Zmeny stavu pracovného kapitálu	17	-246 672	681 862
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	18	-195 560	510 058
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	19	-27 355	164 287
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	20	-23 757	7 517
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou (-/+)	21	0	0
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti mimo osobitne uvádzaných	22	1 436 240	1 868 627
A.3.	Úroky prijaté (+) mimo B	23	33 170	94 126
A.4.	Úroky zaplatené (-) mimo C	24	-85 498	-128 494
A.5.	Prijaté na dividendy a podiely na zisku (+) mimo B	25	0	0
A.6.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-) mimo C	26	0	0
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	27	1 383 912	1 834 259
A.7.	Výdavky na daň z príjmov vzťahujúca sa na prevádzkovú činnosť (-/+)	28	-89	-18
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	29	0	0
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce na prevádzkovú činnosť (-)	30	0	0
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	31	1 383 823	1 834 241
	PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI	32		
B.1.	Výdavky na obstaranie DNM (-)	33	0	0
B.2.	Výdavky na obstaranie DHM (-)	34	-2 272 603	-2 352 960
B.3.	Výdavky na obstaranie DFM (-)	35	0	0
B.4.	Príjmy z predaja DNM (+)	36	0	0
B.5.	Príjmy z predaja DHM (+)	37	189 458	394 233
B.6.	Príjmy z predaja DFM (+)	38	0	0
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky - poskytnuté v rámci konsolidovaného celku (-)	39	0	0
B.8.	Príjmy z dlhodobých pôžičiek - vrátených v rámci konsolidovaného celku (+)	40	0	0

B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky - poskytnuté mimo konsolidovaného celku (-)	41	0	0
B.10.	Príjmy z dlhodobých pôžičiek - vrátených mimo konsolidovaného celku (+)	42	0	0
B.11.	Úroky prijaté (+) mimo A.3	43	0	0
B.12.	Prijaté na dividendy a podiely na zisku (+) mimo A.5.	44	0	0
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi (-) mimo C	45	0	0
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi (+) mimo C	46	0	0
B.15.	Výdavky na daň z príjmov vzťahujúcej sa na investičnú činnosť (-/+)	47	0	0
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	48	0	0
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce na investičnú činnosť (-)	49	0	0
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	50	0	0
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce na investičnú činnosť (-)	51	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	52	-2 083 145	-1 958 727
	PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI	53		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	54	0	44 492
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	55	0	0
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania (+)	56	0	0
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	57		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	58	0	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie vlastných akcií a obchodných podielov (-)	59	0	0
C.1.6.	Výdavky so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	60	0	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (-)	61	0	0
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov (-)	62	0	44 492
C.2.	Peňažné toky z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	63	711 946	84 926
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	64	0	0
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	65	0	0
C.2.3.	Príjmy z úverov (+)	66	400 000	0
C.2.4.	Výdaje na splácanie úverov (-)	67	0	-62 006
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	68	55 800	260 849
C.2.6.	Výdaje na splácanie pôžičiek (-)	69	0	0
C.2.7.	Výdaje na úhradu záväzkov z používania majetku (-)	70	256 146	6 311
C.2.8.	Príjmy z ostatných záväzkov	71		
C.2.9.	Výdaje na ostatné záväzky	72	0	-120 228
C.3.	Úroky zaplatené (-) s výnimkou A.4.	73	0	0
C.4.	Vyplatené dividendy a podiely na zisku (+) mimo A.6	74	0	0
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi (-) mimo B.14	75	0	0
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi (+) mimo B.15	76	0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov vzťahujúca sa na finančnú činnosť (-/+)	77	0	0
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	78	0	0
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce na finančnú činnosť (-)	79	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	80	711 946	129 418
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov	81	12 624	4 932

E.	Stav peňažných prostriedkov a ekvivalentov na začiatku obdobia	82	54 189	48 678
F.	Zostatok peňažných prostriedkov a ekvivalentov na konci obdobia pred zohľadnením G	83	66 813	53 610
G.	Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom ku dňu závierky (+/-)	84	815	579
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a ekvivalentov na konci obdobia	85	67 628	54 189
	Kontrolný výpočet	86	0	0