

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

v - eurocentoch ☒ - celých eurách

Za obdobie od mesiac 01 rok 2013 do mesiac 12 rok 2013

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2012 do 12 2012

Dátum vzniku účtovnej jednotky

31 10 1997

Účtovná závierka

*)

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)

☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

36523968

DIČ

2020161616

Kód SK NACE

46. 34. 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

H e i n e k e n S l o v e n s k o D i s t r i b ú c i a ,
s p o l . s r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

N O V O Z Á M O C K Á

Číslo

2

PSČ

9 4 7 0 1

Názov obce

H U R B A N O V O

Číslo telefónu

0 3 5 / 7 6 5 4 4 2 0

Číslo faxu

0 3 5 / 7 6 5 4 3 7 7

E-mailová adresa

I V A N A . J A R A B E K O V A @ H E I N E K E N . C O M

Zostavené dňa: 15.6.2014	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:			

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť Heineken Slovensko Distribúcia, spol. s r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 28. októbra 1997 a do obchodného registra bola zapísaná 31. októbra 1997 (Obchodný register Okresného súdu v Nitre, oddiel Sro, vložka 10 615/N). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 36523968. 8.11.2000 bola zmenená zakladateľská listina, ktorou sa zmenilo aj meno Spoločnosti a jej sídlo. Dňom 15.10.2001 sa Spoločnosť stala platiteľom DPH a jej IČ pre DPH je: SK 2020161616. Dňa 12.5.2006 sa názov Spoločnosti opäť zmenil. Dňa 04.04.2006 sa Spoločnosť zlúčila so spoločnosťou SDC Esperanza s.r.o., so spoločnosťou SDC Jo-ma s.r.o. a so spoločnosťou SDC Invest s.r.o.. K 1. januáru 2007 sa zmenilo sídlo Spoločnosti na Novozámocká 2, Hurbanovo z adresy Štefánikova 79, Nitra. Ako jediný spoločník vykonávajúci pôsobnosť valného zhromaždenia Spoločnosti sa dňa 22.8.2007 rozhodol o zrušení spoločnosti SDC Do-Do s.r.o. bez likvidácie ku dňu 31.8.2007. Spoločnosť sa dňa 22.1.2008 stáva právnym nástupcom spoločnosti SDC Do-Do s.r.o. Vzhľadom na skutočnosť že Spoločnosť dňa 1.1.2010 sa stala členom pre skupinovú registráciu DPH, nové IČ DPH SK7020000163.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- sprostredkovanie obchodu
- nákup a predaj tovaru konečnému spotrebiteľovi a iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)

3. Počet zamestnancov

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

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	155	152
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	155	153
počet vedúcich zamestnancov	18	18

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 25. júna 2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 29. júla 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 143/2013 dňa 27. júla 2013 pod číslom Z003293.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 25. júna 2013 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko spol. s r.o., Dvořákovo nábrežie 10, 811 02 Bratislava, IČO 31348238 ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia	Ing. Roman Kollár PhD. – od 25.09.2006 Ing. Milan Slávik – od 25.6.2007 Dorothea Jacobijne Anna Plantenga - od 1.2.2009 Ing. Jaroslav Kollar – od 1.10.2013 Ing. Alena Mazániková – od 01.04.2011
-----------	---

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOV Spoločnosti bola takáto:

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti bola takáto:

	Podiel na základom imaní EUR	%	Hlasovacie práva %
Heineken Slovensko, a.s. Hurbanovo	6 639	100	100
Spolu	6 639	100	100

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Brau Union AG, Poschacherstrasse 35, A-4020 Linz, Rakúsko, táto sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Heineken N.V., Tweede Weteringplantsoen 21, 1017 ZD Amsterdam, Holandsko. Konsolidované závierky je možné získať priamo v sídlach týchto spoločností.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, kedy bol majetok uvedený 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	3 až 5 rokov	lineárna	20 až 33,3
Goodwill	5 rokov	lineárna	20

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, kedy bol majetok uvedený do používania. Majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, je účtovaný do spotreby s výnimkou: počítače, laptopy, tlačiarne, servery, registračné pokladne a faxy. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	3 až 12	lineárna	8,3 až 33,3
Dopravné prostriedky	4 až 5	lineárny	20 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	3 až 12	jednorazový odpis	100

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu obstarania zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyžiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) Rezervy

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

(h) Záväzky

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

(i) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(k) Prenájom (lízing)

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

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

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

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

(l) 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.

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

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(m) Výnosy

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

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 až 9.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený v poisťovni ROEMINCK INSURANCE NV pre prípad škôd spôsobených a živelnou pohromou až do výšky 6 337 tis. EUR (2012: 4927 tis. EUR).

Heineken Slovensko Distribúcia, spol. s r. o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	933 369	0	2 036 726	0	0	0	2 970 095
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	629 760	0	0	0	0	0	629 760
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	303 609	0	2 036 726	0	0	0	2 340 335
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	393 680	0	2 036 726	0	0	0	2 430 406
Prírastky	0	90 138	0	0	0	0	0	90 138
Úbytky	0	181 125	0	0	0	0	0	181 125
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	302 693	0	2 036 726	0	0	0	2 339 419
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	539 689	0	0	0	0	0	539 689
Stav na konci účtovného obdobia	0	916	0	0	0	0	0	916

Heineken Slovensko Distribúcia, spol. s r. o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2012

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
	a	b	c	d	e	f	g	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	844 650	0	2 036 726	0	0	0	2 881 376
Prírastky	0	0	0	0	0	88 719	0	88 719
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	88 719	0	0	0	-88 719	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	933 369	0	2 036 726	0	0	0	2 970 095
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	292 094	0	1 996 248	0	0	0	2 288 342
Prírastky	0	101 586	0	40 478	0	0	0	142 064
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	393 680	0	2 036 726	0	0	0	2 430 406
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	552 556	0	40 478	0	0	0	593 034
Stav na konci účtovného obdobia	0	539 689	0	0	0	0	0	539 689

Heineken Slovensko Distribúcia, spol. s r. o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 572 427	4 452 235	1 213 692	0	0	0	0	0	9 238 354
Prírastky	0	0	75 831	0	0	0	0	0	75 831
Úbytky	460 462	2 245 950	12 629	0	0	0	0	0	2 719 041
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	3 111 965	2 206 285	1 276 893	0	0	0	0	0	6 595 144
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 474 542	383 548	0	0	0	0	0	1 858 090
Prírastky	0	188 814	142 668	0	0	0	0	0	331 482
Úbytky	0	768 738	10 967	0	0	0	0	0	779 705
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	894 618	515 250	0	0	0	0	0	1 409 868
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 505 382	2 776 991	0	0	0	0	0	0	6 282 373
Prírastky	1 950	0	0	0	0	0	0	0	1 950
Úbytky	414 462	1 549 121	0	0	0	0	0	0	1 963 583
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	3 092 870	1 227 870	0	0	0	0	0	0	4 320 740
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	67 045	200 702	830 144	0	0	0	0	0	1 097 891
Stav na konci účtovného obdobia	19 095	83 797	761 643	0	0	0	0	0	864 536

Heineken Slovensko Distribúcia, spol. s r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2012

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	3 572 427	4 454 239	909 153	0	0	0	0	0	8 935 819
Prírastky	0	0	0	0	0	0	304 539	0	304 539
Úbytky	0	2 003	0	0	0	0	0	0	2 003
Presuny	0	0	304 539	0	0	0	-304 539	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	3 572 427	4 452 236	1 213 692	0	0	0	0	0	9 238 355
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 249 809	286 429	0	0	0	0	0	1 536 238
Prírastky	0	225 705	97 119	0	0	0	0	0	322 824
Úbytky	0	973	0	0	0	0	0	0	973
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 474 541	383 548	0	0	0	0	0	1 858 089
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 553 332	3 148 009	437	0	0	0	0	0	6 701 778
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	47 950	371 019	437	0	0	0	0	0	419 406
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	3 505 382	2 776 990	0	0	0	0	0	0	6 282 372
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	19 095	56 421	622 287	0	0	0	0	0	697 803
Stav na konci účtovného obdobia	67 045	200 705	830 144	0	0	0	0	0	1 097 894

2. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	15 255	6 399	3 427	0	18 228
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	15 255	6 399	3 427	0	18 228

Spoločnosť v roku 2013 rozpustila časť opravnej položky z dôvodu vypredania tovarov s nízkou obrátkovosťou. Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 4 828 tis. € (2012: 4 958 tis. €)

3. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	545 420	216 013	1 168	133 554	626 711
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	545 420	216 013	1 168	133 554	626 711

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

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	12 629 133	4 520 684	17 149 817
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	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	224 934	0	224 934
Iné pohľadávky	642 822	0	642 822
Krátkodobé pohľadávky spolu	11 952 593	4 520 684	18 017 573

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

Pohľadávky k 31.12.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	10 760 277	3 829 638	14 589 915
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			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	63 913	0	63 913
Iné pohľadávky	105 668	0	105 668
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 929 858	3 829 638	14 759 496

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.

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	14 798	12 581
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 045 895	6 959
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	1 043 107	58 270
Spolu	3 103 800	77 810

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	64 181	98 836
Nájomné	64 181	98 836
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	39 698	40 302
Poistné	3 286	3 866
Nájomné	36 248	36 248
Ostatné	164	188
Spolu	103 879	139 138

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:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1.1.2013				k 31. 12. 2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	269 977	6 175	150 000	0	126 152
Ostatné rezervy dlhodobé					
Rezerva na súdne spory	220 000	0	150 000		70 000
Odchodné do dôchodku	49 977	6 175	0	0	56 152
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	269 977	6 175	150 000	0	126 152
Krátkodobé rezervy, z toho:	121 913	139 282	121 913	0	139 282
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	103 213	100 506	103 213	0	100 506
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	6 300	14 100	6 300	0	14 100
Nevyfakturované dodávky	400	0	400	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	109 913	114 606	109 913	0	114 606
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny pracovníkom	12 000	23 008	12 000	0	23 008
Úroky z úverov	0	1 668	0	0	1 668
Rezerva na mesačné mzdy	0	0	0	0	0
	12 000	24 676	12 000	0	24 676
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	12 000	24 676	12 000	0	24 676

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

Rezerva na súdne spory, ktorá bola tvorená na pravdepodobné budúce možné plnenia, bola použitá v čiastke 150 000 EUR.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1.1.2012				k 31. 12. 2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	283 489	66 488	0	80 000	269 977
Ostatné rezervy dlhodobé					
Súdne spory	240 000	60 000	0	80 000	220 000
Odchodné do dôchodku, životné a pracovné jubileá	43 489	6 488	0	0	49 977
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	283 489	66 488	0	80 000	269 977
Krátkodobé rezervy, z toho:	127 771	121 513	127 371	0	121 913
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	92 489	103 213	92 489	0	103 213
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	3 100	6 300	3 100	0	6 300
Nevyfakturované dodávky	400	0	0	0	400
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	95 989	109 513	95 589	0	109 913
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny pracovníkom	31 782	12 000	31 782	0	12 000
	31 782	12 000	31 782	0	12 000
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	31 782	12 000	31 782	0	12 000

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dlhodobé záväzky spolu	6 012 352	10 630
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6 012 352	10 630
Krátkodobé záväzky spolu	19 301 581	22 135 469
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	10 501 363	12 939 652
Záväzky po lehote splatnosti	8 800 218	9 195 817

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

4. Odložený daňový závazok / pohľadávka

Výpočet odloženého daňového závazku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-1 516 519	-4 620 937
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-134 804	-261 150
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	363 291	1 122 880
Uplatnená daňová pohľadávka	363 291	1 122 880
Zaúčtovaná ako náklad	759 589	121 951
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	-333 011
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

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

Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad vyplývajúce zo zmeny sadzby dane z príjmov z 23% na 22% predstavuje 16 513 EUR.

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	10 630	11 777
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 397	10 189
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>9 397</i>	<i>10 189</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>7 675</i>	<i>11 336</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	12 352	10 630

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

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013	Suma istiny v eurách k 31.12.2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver	EUR	0		0	0	0
Bankový úver	EUR	0		0	0	0
Bankový úver	EUR	0		0	0	0
				0	0	0
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver BNP	EUR		mesačne (revolving)	0	0	0
Kreditné platobné karty	EUR	19	mesačne	499	499	1 460
				499	499	1 460
Spolu				499	499	1 460

Štruktúra pôžičiek od spriaznených osôb je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013	Suma istiny v eurách k 31.12.2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Mouterij Albert	EUR	Euribor +0,40%	2015	6 000 000	6 000 000	0
Mouterij Albert	EUR			0	0	0
Dlhodobé pôžičky spolu				6 000 000	6 000 000	0
Krátkodobé pôžičky						
Mouterij Albert	EUR			0	0	0
Krátkodobé pôžičky spolu				0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci						
Krátkodobé finančné výpomoci spolu				0	0	0
Spolu				6 000 000	6 000 000	0

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	0	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	Tovar – nápoje		Tovar – ostatné		Služby		Spolu	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012
Slovenská republika	161 140 759	172 529 743	9 445 206	10 572 967	475 031	624 800	171 060 997	183 727 510
iné	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	161 140 759	172 529 743	9 445 206	10 572 967	475 031	624 800	171 060 997	183 727 510

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

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

Názov položky	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	133 359	179 509
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	0	0
Inventúrne rozdiely	80 050	144 977
Zmluvné pokuty a penále	27	990
Výnosy z postúpených pohľadávok	31 281	18 590
Iné	22 001	14 952
Finančné výnosy, z toho:	3 638	587
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>3 638</i>	<i>587</i>
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku	0	0
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	0	0
Výnosové úroky	3 638	587
Výnosy z precenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	0

3. Čistý obrat

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

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	475 032	624 800
Tržby za tovar	170 585 965	183 102 710
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 456 709	180 750
Čistý obrat spolu	172 517 706	183 908 260

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

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

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

Názov položky	2013	2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	10 105 639	8 500 716
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>28 865</i>	<i>14 370</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	28 865	14 370
Iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>10 076 774</i>	 <i>8 486 346</i>
Nákup licencií	67	38
Doprava	3 368 037	3 374 768
Nájomné	651 357	613 340
Prenájom (lízing)	273 477	254 045
Náklady na inzerciu, reklamu	109 778	120 435
Právne a ekonomické poradenstvo	5 827	7 182
Outsourcing	2 430 827	2 419 704
Nájom dopravných a iných zariadení	108 219	224 140
Opravy a udržiavanie	66 514	107 221
Cestovné	865	1 565
Náklady na reprezentáciu	29 434	25 966
I/C služby	2 580 926	0
Ostatné	451 446	1 337 942
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 127 244	 219 173
Manká a škody	105 149	175 571
Dary	14 610	8 932
Tvorba a zúčtovanie rezerv	-150 000	-20 000
Odpis pohľadávky	43 298	19 157
Iné	114 187	35 513
 Finančné náklady, z toho:	 76 717	 29 113
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>35</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	35	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>76 682</i>	 <i>29 113</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	42 817	0
Bankové poplatky	30 093	26 950

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 450 258		100,00 %	1 756 608		100,00 %
teoretická daň		563 559	23,00 %		333 756	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	467 324	107 485	4,39 %	621 706	118 124	6,72 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 192 758	-504 334	-20,58 %	-687 011	-130 532	-7,43 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	724 824	166 710	6,80 %	1 691 303	321 348	18,29 %
Splatná daň z príjmov		166 710	6,80 %		321 348	18,29 %
Odložená daň z príjmov		759 589	31,00 %		-121 951	-6,94 %
Celková daň z príjmov		926 299	37,80 %		199 397	11,35 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	16 513	195 283
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0 0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	-333 011

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme nehnuteľnosti a počítače, tlačiarne od spriaznenej osoby Heineken Slovensko a.s. Hurbanovo. Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú. Ďalej má v operatívnom nájme nehnuteľnosti a kancelárske prístroje od tretích subjektov. Spoločnosť má v nájme 15 ks motorových vozidiel kategórie M1 a N1 v obstarávacej cene 195 828 EUR, kde operatívny leasing končí v r. 2014-2015 a 10 ks motorových vozidiel kategórie N2 a N3 v obstarávacej cene 527 269 EUR bez DPH od tretích subjektov, kde operatívny leasing končí v r.2014 a 2016.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajíma budovu tretej osobe, na poskytovanie reštauračných služieb. Ročné výnosy z nájomného sú približne 13 458 EUR. Nájomná zmluva je uzatvorená do 31.12.2013 /v dodatku č. 11 nájom sa s účinnosťou a platnosťou od 01.07.2013 do 31.12.2013 znižuje o 15%/. Prenajatú budovu má Spoločnosť vykázanú v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok.

3. Prehľad o podsúvahových položkách

	2013	2012
Prenajatý majetok	59 215	66 493
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	754 773	994 824
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z lízingu	0	0
Závazky z lízingu	0	0
Iné položky	0	0

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

Spoločnosť má v nájme 15 kusov motorových vozidiel kategórie M1 a N1 v obstarávacej cene 195 828 EUR bez DPH, kde operatívny leasing končí v r. 2014-2015 a 10 ks motorových vozidiel kategórie N2 a N3 v obstarávacej cene 527.269 EUR bez DPH od tretích subjektov, kde operatívny leasing končí v r. 2014-2016.

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

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 0 EUR (v roku 2012: 0 EUR).

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

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

Po 31.12.2013 nenastali žiadne okolnosti, ktoré majú výrazný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2013)				
	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
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	464 927	0	0	0	464 927
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	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	-2 753 620	0	0	1 557 083	-1 196 537
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 557 083	1 523 955	0	-1 557 083	1 523 955
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	-724 307	1 523 955	0	0	799 648

V položke Ostatné kapitálové fondy je vo výške 464 927 EUR vykázaný nepeňažný vklad spoločníka, ktorý nezvyšoval základné imanie. Zisk z roku 2011 vo výške 801 663 EUR sa v celom rozsahu použil na úhradu straty z minulých rokov a zisk Spoločnosti za rok 2012 vo výške 1 557 083 EUR sa v celom rozsahu použil na úhradu strát z minulých rokov.

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2012)				
	1.1.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
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	464 927	0	0	0	464 927
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	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 824 243	0	0	-1 824 243	0
Neuhrazená strata minulých rokov	-5 046 515	0	333 011	2 625 906	-2 753 620
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	801 663	1 557 083	0	-801 663	1 557 083
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	-1 948 379	1 557 083	333 011	0	-724 307

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

	2012
Účtovný zisk	1 557 083
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	1 557 083
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	1 557 083

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 1 523 955,68 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valného zhromaždenia je takýto:

Rozdelenie zisku na:

- Neuhradená strata minulých rokov 1 196 537,67 EUR
- Nerozdelený zisk bežného obdobia 327 418,01 EUR

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

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

	2013	2012
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	-3 516 197	221 245
Zaplatené úroky	-42 817	0
Prijaté úroky	3 638	587
Zaplatená daň z príjmov	-523 906	-263 711
Vyplatené dividendy	0	0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	-4 079 282	-41 879
Prijmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-4 079 282	-41 879
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-75 831	-393 257
Prijmy z predaja dlhodobého majetku	1 181 103	736
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	1 105 272	-392 521
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Prijmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Prijmy z úverov	6 000 000	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Splátky prijatých úverov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	6 000 000	0
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	3 025 990	-434 400
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	77 810	512 210
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	3 103 800	77 810

Peňažné toky z prevádzky

	2013	2012
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	2 489 437	1 756 021
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	339 152	464 889
Opravná položka k pohľadávkam	81 291	132 049
Opravná položka k zásobám	33 029	-15 330
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	-419 405
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	0	0
Nerealizované kurzové straty	0	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Rezervy	-126 456	-19 370
Zisk z predaja dlhodobého majetku	-446 308	-210
Výnosy z dlhodobého finančného majetku		0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou		0
Iné nepeňažné operácie	-167 463	49 727
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 202 682	1 948 371
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-2 908 924	2 570 171
Úbytok (prírastok) zásob	23 933	2 398 553
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-2 833 888	-6 695 850
Peňažné toky z prevádzky	-3 516 197	221 245

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.