

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2012

v ☐ eurocentoch ☒ celých eurách *)

Za obdobie od

Mesiac

0 1

Rok

2 0 1 3 do

1 2

2 0 1 3

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

0 1

2 0 1 2 do

1 2

2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

*)

☒

riadna

☐

mimoriadna

☐

priebežná

Účtovná závierka

*)

☒

zostavená

☐

schválená

IČO

4 4 8 9 6 7 3 5

DIČ

2 0 2 2 8 7 5 3 3 8

Kód SK NACE

. . .

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

H A V I L o g i s t i c s , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

I v a n a K r a s k u

Číslo

3 1

PSČ

9 1 7 0 5

Obec

T r n a v a - M o d r a n k a

Číslo telefónu

0 3 3 / 3 2 1 4 2 7 4

Číslo Faxu

0 3 3 / 3 2 1 4 2 5 8

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

1 2 0 3 2 0 1 3

Schválená dňa:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:

Podpisový záznam člena
statutárneho orgánu
účtovnej jednotky alebo
fyzickej osoby, ktorá je
účtovnou jednotkou:
*) Vyznačuje sa ☒

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2013

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

HAVI Logistics s.r.o.
Ivana Krasku 31
917 05 Trnava-Modranka

Spoločnosť HAVI Logistics s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 26. augusta 2009 a do Obchodného registra bola zapísaná 26. augusta 2009 (Obchodný register Okresného súdu v Trnave, oddiel Sro, vložka č. 24249/T).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod);
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných, než základných služieb spojených s prenájomom;
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu.

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	62	60
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	63	61
počet vedúcich zamestnancov	3	3

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 v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 5. júna 2013 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

B. ORGÁNY SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti (uved'te meno, funkciu a časové obdobie, ak došlo k zmene počas roka)

	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Konatelia:	František Houška Jorgen Juul Bertelsen (od 15.10.2013) Cristian Johannes Klumm (do 14.10.2013)	Christian Johannes Klumm František Houška
Prokurista:	Marián Jančík, Martin Kováč	Marián Jančík, Martin Kováč

2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2013 a k 31. decembru 2012:

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
HAVI Global Logistics GmbH	5 000	100,00%	100,00%	0
Spolu	5 000	100,00%	100,00%	0

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti HAVI Global Logistics GmbH, Geitlingstrasse 20, Duisburg 472 28, Nemecko ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny HAVI Group LP, Illinois, USA. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť HAVI Group LP, Illinois, USA. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania.

Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo na účet 518 pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	7	Lineárna	14,28

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo na účet 501 (okrem vybraných druhov hmotného tovaru /rolltainers, handhelds/, ktoré sa zaraďujú do evidencie hmotného majetku a odpisujú sa).

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
Samostatný hnuťelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	4-6	Lineárna	25-16
Dopravné prostriedky	5	Lineárna	20
Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevýši 1 700 EUR	5	Lineárna	20

Pozemky a obstarávaný dlhodobý hmotný majetok sa neodpisujú.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

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

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

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

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

h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpanú dovolenku, bonusy, 13. plat, audit, poplatok za nezamestnávanie ZŤP, nevyfakturované dodávky a cestné mýto.

i) Záväzky

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

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťovních fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Dlhodobé zamestnanecké požitky

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy.

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené

preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

m) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

n) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

o) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja potravinárskeho tovaru a poskytovania distribučných služieb.

E. AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Ocenenie práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2013	0	203 526	0	0	0	0	0	203 526
Prírastky	0	6 469	0	0	0	0	0	6 469
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	209 995	0	0	0	0	0	209 995
Oprávky								
Stav k 1.1.2013	0	62 485	0	0	0	0	0	62 485
Prírastky	0	29 650	0	0	0	0	0	29 650
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	92 135	0	0	0	0	0	92 135
Opravné položky								
Stav k 1.1.2013	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
Stav k 31.12.2013	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2013	0	141 041	0	0	0	0	0	141 041
Stav k 31.12.2013	0	117 860	0	0	0	0	0	117 860

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktívované náklady na vývoj b	Softvér c	Ocenenie práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2012	0	203 526	0	0	0	0	0	203 526
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 k 31.12.2012	0	203 526	0	0	0	0	0	203 526
Oprávky								
Stav k 1.1.2012	0	33 266	0	0	0	0	0	33 266
Prírastky	0	29 219	0	0	0	0	0	29 219
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	62 485	0	0	0	0	0	62 485
Opravné položky								
Stav k 1.1.2012	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
Stav k 31.12.2012	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2012	0	170 260	0	0	0	0	0	170 260
Stav k 31.12.2012	0	141 041	0	0	0	0	0	141 041

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvie- ratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2013	1 148 940	1 086 646	1 790 097	0	0	28 886	386 117	0	4 440 686
Prírastky	0	48 978	28 926	0	0	0	0	0	77 904
Úbytky	0	0	0	0	0	20 996	0	0	20 996
Presuny	0	386 117	0	0	0	0	- 386 117	0	0
Stav k 31.12.2013	1 148 940	1 521 741	1 819 023	0	0	7 890	0	0	4 497 594
Oprávky									
Stav k 1.1.2013	0	134 479	696 440	0	0	19 788	0	0	850 707
Prírastky	0	94 814	290 722	0	0	3 499	0	0	389 035
Úbytky	0	0	0	0	0	15 397	0	0	15 397
Stav k 31.12.2013	0	229 293	987 162	0	0	7 890	0	0	1 224 345
Opravné položky									
Stav k 1.1.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	106 200	0	0	0	0	0	106 200
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	0	106 200	0	0	0	0	0	106 200
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2013	1 148 940	952 167	1 093 657	0	0	9 098	386 117	0	3 589 979
Stav k 31.12.2013	1 148 940	1 292 448	725 661	0	0	0	0	0	3 167 049

Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a fašné zviera- tá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2012	1 148 940	927 022	2 023 031	0	0	52 807	126 603	0	4 278 403
Prírastky	0	0	0	0	0	0	419 138	0	419 138
Úbytky	0	0	232 934	0	0	23 921	0	0	256 855
Presuny	0	159 624	0	0	0	0	-159 624	0	0
Stav k 31.12.2012	1 148 940	1 086 646	1 790 097	0	0	28 886	386 117	0	4 440 686
Oprávky									
Stav k 1.1.2012	0	81 477	476 543	0	0	36 192	0	0	594 212
Prírastky	0	53 002	219 897	0	0	0	0	0	272 899
Úbytky	0	0	0	0	0	16 404	0	0	16 404
Stav k 31.12.2012	0	134 479	696 440	0	0	19 788	0	0	850 707
Opravné položky									
Stav k 1.1.2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2012	1 148 940	845 545	1 546 488	0	0	16 615	126 603	0	3 684 192
Stav k 31.12.2012	1 148 940	952 167	1 093 657	0	0	9 098	386 117	0	3 589 979

K 31.12.2013 ani k 31.12.2012 nebolo na žiaden majetok Spoločnosti zriadené záložné právo.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou až do výšky 3 252 000 EUR (Budovy) a 697 000 EUR (Stroje, prístroje a zariadenia) v poisťovni Allianz Global Corporate & Speciality AG.

3. Zásoby

Spoločnosť neúčtovala o opravnej položke, pretože čistá realizačná hodnota zásob k 31.12.2012 je vyššia ako ich účtovná hodnota.

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky a	Stav k 1.1.2013 b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrade- nia majetku z účtovníctva e	Stav k 31.12.2013 f
Pohľadávky z obchodného styku	61 404	53 000	0	0	114 404
Pohľadávky spolu	61 404	53 000	0	0	114 404

Spoločnosť tvorila v r. 2013 novú opravnú položku na pohľadávky voči spoločnosti Europet d.o.o. v 100 % výške. Voči spoločnosti Europet d.o.o. bolo dňa 4. februára 2014 začaté konkurzné konanie.

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 31. decembru 2013 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 942 728	283 851	2 226 579
Daňové pohľadávky a dotácie	15 560	0	15 560
Iné pohľadávky	88 218	0	88 218
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 046 506	283 851	2 330 357

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Stav k 31.12.2013 b	Stav k 31.12.2012 c
Pohľadávky po lehote splatnosti	283 851	841 481
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 046 506	2 481 436
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 330 357	3 322 917
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Pohľadávky po lehote splatnosti boli uhradené v priebehu januára a februára 2014 okrem pohľadávky voči STI Hungary za spôsobené škody týkajúce sa nesprávneho preclievania tovaru – CHT business.

5. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Pokladnica, ceniny	1 037	0
Bežné bankové účty	739 304	10 052
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	20	814 715
Spolu	740 361	824 767

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	7 601
Servis čítačiek čiarových kódov	0	7 601
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	14 871	37 684
Členské poplatky	7	7
Predplatné novín a časopisov	22	87
Vzdelávanie zamestnancov	2 181	2 664
Telekomunikačné poplatky	5 879	548
Poplatok banke za prolongáciu úveru	0	1 429
Poistenie nákladných a osobných motorových vozidiel	6 782	32 949
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	14 871	45 285

F. PASÍVA**1. Vlastné imanie**

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	300 000	0	0	0	300 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	500	0	0	0	500
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	175 551	0	0	-175 551	0
Neuhrazená strata minulých rokov	-263 760	0	0	315 710	51 950
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	140 159	175 229	0	-140 159	175 229
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	357 450	175 229	0	0	532 679

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	300 000	0	0	0	300 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	0	0	0	0	0
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	0	0	0	500	500
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	175 551	175 551
Neuhradená strata minulých rokov	-263 760	0	0	0	-263 760
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	176 051	140 159	0	-176 051	140 159
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
Vlastné imanie spolu	217 291	140 159	0	0	357 450

Účtovný zisk za rok 2012 vo výške 140 159 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2012	140 159
Účtovný zisk		
Rozdelenie účtovného zisku	2013	
Prídel do zákonného rezervného fondu		0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov		0
Prídel do sociálneho fondu		0
Prídel na zvýšenie základného imania		0
Úhrada straty minulých období		0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov		140 159
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom		0
Iné		0
Spolu		140 159

Štatutárny orgán navrhuje použiť celý zisk za rok 2013 na vyplatenie dividend.

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Stav k 1.1.2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2013 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	147 224	1 462 141	753 016	692 750	163 599
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	72 824	1 324 237	751 206	570 855	75 000
Nevyčerpané dovolenky	17 437	5 084	0	17 437	5 084
Nevyfakturované služby	45 187	1 296 099	729 052	553 418	58 816
Audit	10 200	23 054	22 154	0	11 100
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	74 400	137 904	1 810	121 895	88 599
Bonusy	15 539	29 785	0	20 586	24 738
13. plat	43 391	86 609	0	87 019	42 981
Pokuta za nezamestnávanie ZŤP	1 810	1 900	1 810	0	1 900
Ostatné	13 660	13 045	0	14 290	12 415
Cestné mýto	0	6 565	0	0	6 565
Rezervy spolu	147 224	1 462 141	753 016	692 750	163 599

Názov položky a	Stav k 1.1.2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2012 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	128 830	375 407	255 560	101 453	147 224
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	50 004	143 554	59 443	61 291	72 824
Nevyčerpané dovolenky	21 146	17 437	0	21 146	17 437
Nevyfakturované služby	20 258	102 540	38 691	38 920	45 187
Audit	8 600	23 577	20 752	1 225	10 200
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	78 826	231 853	196 117	40 162	74 400
Bonusy	21 828	41 751	23 000	25 040	15 539
13. plat	40 971	174 632	172 212	0	43 391
Pokuta za nezamestnávanie ZŤP	905	1 810	905	0	1 810
Ostatné	15 122	13 660	0	15 122	13 660
Rezervy spolu	128 830	375 407	255 560	101 453	147 224

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	8 558 926	8 610 351
Krátkodobé záväzky spolu	8 558 926	8 610 351
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	240 885	512 125
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	240 885	512 125

Závazky spoločnosti nie sú kryté záložným právom.

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	-447 436	-381 497
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	290 223	60 742
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 vypočítaná	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-39 187	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	34 587	73 774
Zmena odloženého daňového záväzku	-39 187	80 570
Zaúčtovaná ako náklad	0	80 570
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

* Ku koncu roka 2013 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 23% na 22% s účinnosťou od 1. januára 2014.

5. Sociálny fond

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

Názov položky	2013	2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 213	3 974
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 742	5 269
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	5 742	5 269
Čerpanie sociálneho fondu	4 657	4 030
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 298	5 213

6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2013	Suma istiny v EUR k 31.12.2012
a	b	c	d	f	g
Dlhodobé bankové úvery, z toho:				0	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:				0	980 456
Bank Mendes Gans (BMG)					
- cashpooling	EUR	variabilný	31.12.2013	0	980 456
Spolu				0	980 456

7. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

Prehľad pôžičiek prijatých od spriaznených strán je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2013	Suma istiny v EUR k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky, z toho:				200 000	433 138
Pôžičky v rámci HAVI Group	EUR	3M Euribor + 1,96 %	31.12.2016	200 000	215 000
Pôžičky v rámci HAVI Group	EUR	2,52%	30.06.2014	0	218 138
Krátkodobé pôžičky, z toho:				1 881 250	2 125 612
Pôžičky v rámci HAVI Group	EUR	3M Euribor + 1,96 %	31.12.2014	100 000	100 000
Pôžičky v rámci HAVI Group	EUR	2,52%	30.06.2014	231 250	475 612
Pôžičky v rámci HAVI Group	EUR	6M Euribor + 1,96%	undefined	1 550 000	1 550 000
Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:				0	0
Spolu				2 081 250	2 558 750

G. VÝNOSY

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 nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (potravínarsky tovar)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (distribučne služby)	
	2013	2012	2013	2012
a	b	c	d	e
Slovensko	50 029 267	49 191 204	3 592 899	3 475 707
ČR	4 478 223	5 496 376	341 947	486 741
Bulharsko	529 929	621 561	32 827	0
Rumunsko	1 823 545	1 341 765	101 312	22 771
Slovinsko	223 699	159 262	7 779	0
Chorvátsko	0	1 733	0	0
Srbsko	238 386	19 868	14 400	0
Poľsko	0	0	0	931
Maďarsko	422 181	398 999	27 927	12 864
Rakúsko	1 327 502	1 054 005	101 975	8 772
Nemecko	663 453	322 150	43 999	0
Spolu	59 736 184	58 606 922	4 265 067	4 007 787

2. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	305 934	53 500
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Obstaranie zásob vlastnou dopravou	0	0
Aktivácia vnútroorganizačných služieb	305 934	53 500
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	263 063	195 667
Predaj materiálu	0	0
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Ostatné výnosy y prevádzkovej činnosti	263 063	195 667
Ostatné	0	0
Finančné výnosy, z toho:	3 578	25 905
Kurzové zisky, z toho:	1 546	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 546	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	2 032	25 905
Úroky	2 032	25 905
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

3. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	4 265 067	4 007 787
Tržby za tovar	59 736 184	58 606 922
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	265 095	221 574
Čistý obrat celkom	64 266 346	62 836 283

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2013	2012
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 646 616	1 177 941
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	26 672	29 297
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	26 672	29 297
iné uisťovacie auditorské služby	0	0
súvisiace auditorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neauditorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 619 944</i>	<i>1 148 644</i>
Nákup licencií	0	19 437
Doprava	725 304	259 758
Leasing	14 501	14 246
Nájomné	9 249	16 362
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	24 170	17 328
Náklady na inzerciu, reklamu	0	179
Náklady na IT	167 616	19 000
Náklady na telekomunikačné služby	25 841	54 261
Poplatky platené skupine	126 601	108 889
Strážna služba	25 758	28 748
Diaľničné poplatky a mýto	85 125	84 790
Manžérske služby	7 294	54 500
Poddodávateľia ostatní	173 098	125 749
Opravy a udržiavanie	140 389	241 563
Náklady na reprezentáciu	15 748	20 535
Cestovné	34 089	32 695
Nábor zamestnancov	10 848	9 936
Iné	34 313	40 668
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	574 640	472 025
Predaj materiálu	0	0
Manká a škody	25 869	28 991
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Odpis pohľadávky	0	15
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	159 200	61 404
Poistenie kamiónov	19 043	29 942
Poistenie áut	1 649	3 007
Poistenie ostatné	36 478	26 266
Refakturácia administratívnych nákladov v rámci skupiny	129 136	154 859
Ostatné	203 265	167 541
Finančné náklady, z toho:	84 194	109 886
Kurzové straty, z toho:	3 195	2 285
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 195	2 285
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>80 999</i>	<i>107 601</i>
Úroky z dlhodobých pôžičiek	49 955	70 700
Bankové poplatky	14 138	13 842
Úroky z krátkodobých pôžičiek	16 906	23 059
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

I. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-1 572	12 830
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

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

Názov položky a	2013			2012		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	248 131			255 946		
teoretická daň		57 070	23%		48 630	19%
Daňovo neuznané náklady	75 670	17 404		157 669	29 957	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		-172 198	-32 718	
Zmena sadzby dane	0	-1 572		0	12 830	
Iné	0	0		300 463	57 088	
Spolu		72 902	29%		115 787	45%
Splatná daň z príjmov		112 089	45%		35 217	14%
Odložená daň z príjmov		-39 187	-16%		80 570	31%
Celková daň z príjmov		72 902	29%		115 787	45%

J. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

1. Informácie o podmienených záväzkoch a majetku:

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) 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 príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

K. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Počas účtovného obdobia neprebehli obchody so spriaznenými osobami, ktoré by boli uzavreté na základe neobvyklých obchodných podmienok.

L. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2013.

M. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2013 EUR	2012 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	248 131	255 946
Úpravy o nepeňažné operácie:	297 089	376 996
Odpisy dlhodobého majetku	25 869	28 991
Odpis zásob	0	15
Odpis pohľadávky	106 200	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	53 000	61 404
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	16 375	18 394
Zmena stavu rezerv	64 829	67 854
Úrokové náklady (netto)	0	3 378
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	811 493	812 978
Zmena pracovného kapitálu:	1 022 974	384 585
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-520 843	-606 660
Úbytok (prírastok) zásob	159 789	984 598
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	0	0
Iné	1 473 413	1 575 501
Prevádzkové peňažné toky		

	2013 EUR	2012 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 473 413	1 575 501
Prevádzkové peňažné toky	-66 861	-93 759
Zaplatené úroky	2 032	25 905
Prijaté úroky	-77 856	67
Zaplatená daň z príjmov	0	0
Vyplatené dividendy	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 330 728	1 507 714
Peňažné toky z investičnej činnosti	42 822	-256 943
Nákup dlhodobého majetku	0	0
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie fin. investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	42 822	-256 943
Peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	-980 456	-295 603
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-477 500	-147 500
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	-1 457 956	-443 103
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-1 457 956	-443 103
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-84 406	807 668
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	824 767	17 099
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	740 361	824 767

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, 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.