

# POZNÁMKY

## individuálnej účtovnej závierky



zostavenej k **3 1 . 1 2 . 2 0 1 3**

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć Đ É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná závierka	Mesiac Rok
2 0 2 2 4 4 1 2 4 5	x riadna	x zostavená	od 1 2 0 1 3
IČO	mimoriadna	schválená	do 1 2 2 0 1 3
3 6 8 2 1 6 6 7	priebežná	(vyznačí sa x)	
SK NACE	v eurocentoch		od 1 2 0 1 2
.	x v celých eurách	(vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 1 2
			Bezprostredne predchádzajúce obdobie

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

**D E I C H M A N N - L o g i s t i k S K , s . r . o .**

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica **u l i c a L o g i s t i c k é h o p a r k u** Číslo **1**  
 PSČ **9 2 9 0 1** Obec **D u n a j s k á S t r e d a**  
 Číslo telefónu **0 /** Číslo faxu **0 /**  
 E-mailová adresa

Zostavené dňa:	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:
2 0 . 2 . 2 0 1 4			
Schválené dňa:			
. . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

## Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2013

### A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

#### 1. Obchodné meno a sídlo

DEICHMANN-Logistik SK, s.r.o.  
ulica Logistického parku 1  
929 01 Dunajská Streda

Spoločnosť DEICHMANN-Logistik SK, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 5. júla 2007 a do Obchodného registra bola zapísaná 22. augusta 2007 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 47511/B).

#### 2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- logistika – optimalizácia prepravných ciest,
- skladovanie okrem prevádzkovania verejných skladov.

#### 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	87	84
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	88	85
počet vedúcich zamestnancov	1	1

#### 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 24. mája 2013 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

## B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI

### 1. Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Konatelia:	Andreas Gessner Mag. Walter Klein	Andreas Gessner Mag. Walter Klein

### 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		
Deichmann Schuhe Service GmbH	23 999 000	99,99	99,99	0
Deichmann SE	1 000	0,01	0,01	0
<b>Spolu</b>	<b>24 000 000</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0</b>

## C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Deichmann-Schuhe Service-GmbH, Deichmannweg 9, 453 59 Essen, SRN, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny DEICHMANN-GROUP. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť DEICHMANN SE, Deichmannweg 9, 453 59 Essen, SRN. 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, poisťné a pod.). Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

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 obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	4 až 10	lineárna	10-25
<i>Dopravné prostriedky</i>	5	lineárna	20

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) Pohľadávky

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

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

#### d) Finančné účty

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

#### e) 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.

#### f) 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 nepotrebné rezervy 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 krátkodobé - na mzdu za nevyčerpanú dovolenku, odmeny, poradenstvo a rezervy na nevyfakturované dodávky.

#### g) 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.

#### **h) Zamestnanecké požitky**

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných 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 (v ktorom ich zamestnanci využili).

#### **i) 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.

#### **j) 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,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnáť 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.

#### **k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

#### **l) Leasing (Spoločnosť je nájomca)**

**Finančný leasing.** Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

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

**m) Cudzia 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.

**n) Vykazovanie výnosov**

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne na základe časového rozlíšenia.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby za uskladnenie, výdaj a triedenie tovaru a prefakturácia služieb.



Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci		Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
			hnutelných vecí d	Peštovatelské celky trvalých porastov e					
Prvotné ocenenie									
<b>Stav k 1.1.2012</b>	1 546 899	15 882 924	7 248 315	0	0	0	216 250	0	24 894 388
Prírastky	0	0	0	0	0	0	7 408 504	0	7 408 504
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	175 185	6 533 008	690 467	0	0	0	-7 398 660	0	0
<b>Stav k 31.12.2012</b>	<b>1 722 084</b>	<b>22 415 932</b>	<b>7 938 782</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>226 094</b>	<b>0</b>	<b>32 302 892</b>
Oprávky									
<b>Stav k 1.1.2012</b>	0	2 072 268	2 288 064	0	0	0	0	0	4 360 332
Prírastky	0	875 812	1 056 597	0	0	0	0	0	1 932 409
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2012</b>	<b>0</b>	<b>2 948 080</b>	<b>3 344 661</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 292 741</b>
Opravné položky									
<b>Stav k 1.1.2012</b>	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
<b>Stav k 31.12.2012</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav k 1.1.2012</b>	1 546 899	13 810 656	4 960 251	0	0	0	216 250	0	20 534 056
<b>Stav k 31.12.2012</b>	<b>1 722 084</b>	<b>19 467 852</b>	<b>4 594 121</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>226 094</b>	<b>0</b>	<b>26 010 151</b>

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou a ďalšie prípady až do výšky 40 000 000 EUR (2012: 30 000 000 EUR).

## 2. Pohľadávky

Spoločnosť nevytvárala opravné položky v priebehu účtovného obdobia 2013 a 2012.

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
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
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
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	314 562	0	314 562
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	206 882	0	206 882
Iné pohľadávky	0	0	0
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>521 444</b>	<b>0</b>	<b>521 444</b>

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Stav k 31.12.2013 b	Stav k 31.12.2012 c
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	1 439
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	521 444	652 970
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>521 444</b>	<b>654 409</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 3. 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	640	392
Bežné bankové účty	5 279 791	2 717 742
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>5 280 431</b>	<b>2 718 134</b>

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladni a účty v bankách.

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

### 4. 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
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>3 612</b>	<b>5 575</b>
havarijné poistenie a povinné ručenie	1 134	1 443
servis HW	2 478	4 132
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>38</b>	<b>4 484</b>
množstevný bonus	0	4 484
poistné plnenie	0	0
iné	38	0

**F. PASÍVA**

**1. Vlastné imanie**

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

<b>Položka vlastného imania</b>	<b>Stav k 1.1.2013</b>	<b>Prírastky</b>	<b>Úbytky</b>	<b>Presuny</b>	<b>Stav k 31.12.2013</b>
<b>a</b>	<b>B</b>	<b>c</b>	<b>d</b>	<b>e</b>	<b>f</b>
Základné imanie	24 000 000	0	0	0	24 000 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	63 662	0	0	0	63 662
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 342 950	0	0	0	1 342 950
Neuhradená strata minulých rokov	-152 481	0	0	-901 715	- 1 054 195
Výsledok hospodáre- nia bežného účtovného obdobia	-901 715	972 094	0	901 715	972 094
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>24 352 416</b>	<b>972 094</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25 324 511</b>

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
a	B	c	d	e	f
Základné imanie	24 000 000	0	0	0	24 000 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)					
z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	45 177	0	0	18 485	63 662
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	991 734	0	0	351 216	1 342 950
Neuhradená strata minulých rokov	-152 481	0	0	0	-152 481
Výsledok hospodáre- nia bežného účtovného obdobia	369 701	-901 715	0	-369 701	-901 715
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>25 254 131</b>	<b>-901 715</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24 352 416</b>

Účtovná strata za rok 2012 vo výške 901 715 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

	2012
<b>Účtovná strata</b>	<b>-901 715</b>
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>2013</b>
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-901 715
Iné	0
<b>Spolu</b>	<b>-901 715</b>

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok 2013 nasledovne:

Tvorba zákonného rezervného fondu	48.605
Zníženie neuhradenej straty minulých rokov	923 489
<b>Spolu</b>	<b>972 094</b>

## 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
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>47 419</b>	<b>105 978</b>	<b>47 419</b>	<b>0</b>	<b>105 978</b>
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>36 036</i>	<i>92 951</i>	<i>36 036</i>	<i>0</i>	<i>92 951</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	15 401	17 181	15 401	0	17 181
Audit	20 635	9 925	20 635	0	9 925
Nevyfakturované dodávky	0	65 845	0	0	65 845
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>11 383</i>	<i>13 027</i>	<i>11 383</i>	<i>0</i>	<i>13 027</i>
Odmeny pracovníkom (tantiémy)	11 383	13 027	11 383	0	13 027
<b>Rezervy spolu</b>	<b>47 419</b>	<b>105 978</b>	<b>47 419</b>	<b>0</b>	<b>105 978</b>

Názov položky a	Stav k 1.1.2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2012 f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>49 240</b>	<b>47 419</b>	<b>49 240</b>	<b>0</b>	<b>47 419</b>
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>38 441</i>	<i>36 036</i>	<i>38 441</i>	<i>0</i>	<i>36 036</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	15 536	15 401	15 536	0	15 401
Audit	12 000	20 635	12 000	0	20 635
Nevyfakturované dodávky	10 905	0	10 905	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>10 799</i>	<i>11 383</i>	<i>10 799</i>	<i>0</i>	<i>11 383</i>
Odmeny pracovníkom (tantiémy)	10 799	11 383	10 799	0	11 383
<b>Rezervy spolu</b>	<b>49 240</b>	<b>47 419</b>	<b>49 240</b>	<b>0</b>	<b>47 419</b>

## 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
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>4 347 040</b>	<b>4 179 838</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	4 162 889	4 000 000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	184 151	179 838
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>325 035</b>	<b>813 080</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	321 356	791 365
Záväzky po lehote splatnosti	3 679	22 274

#### 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
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>762 996</b>	<b>731 303</b>
Odpočítateľné	0	0
Zdaniteľné	762 996	731 303
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>13 027</b>	<b>11 383</b>
Odpočítateľné	13 027	11 383
Zdaniteľné	0	0
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %) *</b>	<b>22%</b>	<b>23%</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka vypočítaná</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>164 993</b>	<b>165 582</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>-589</b>	<b>30 765</b>
Zaúčtovaná ako náklad	-589	30 765
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	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
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>14 256</b>	<b>9 887</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 902	4 369
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>4 902</b>	<b>4 369</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>19 158</b>	<b>14 256</b>

## 6. 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 príslušnej mene k 31.12.2013	Suma istiny v EUR k 31.12.2013	Suma istiny v EUR k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f	g
<b>Dlhodobé pôžičky, z toho:</b>				<b>4 000 000</b>	<b>4 000 000</b>	<b>4 000 000</b>
				0	0	0
Pôžička od materskej spoločnosti Deichmann Schuhe Service GmbH	EUR	3%	31.3.2019	4 000 000	4 000 000	4 000 000
<b>Krátkodobé pôžičky, z toho:</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Spolu</b>				<b>4 000 000</b>	<b>4 000 000</b>	<b>4 000 000</b>

Súčasťou pôžičky od materskej spoločnosti v celkovej výške 4 162 889 EUR sú neuhradené úroky vo výške 162 889 EUR k 31. decembru 2013, splatné najneskôr do 31.3.2019.

## G. VÝNOSY

### 1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Logistické služby		Nájom		Spolu	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	0	0	8 518	5 630	8 518	5 630
Nemecko	6 450 818	4 552 653	0	0	6 450 818	4 552 653
Ostatné zeme EU	0	0	6 059	0	0	6 059
<b>Spolu</b>	<b>6 450 818</b>	<b>4 552 653</b>	<b>14 577</b>	<b>5 630</b>	<b>6 465 395</b>	<b>4 558 283</b>

### 2. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

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

Názov položky	2013	2012
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti</b>	<b>3 430</b>	<b>11 016</b>
Množstevný bonus	0	4 484
Ostatné	3 430	6 532
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>636</b>	<b>1 874</b>
Kurzové zisky	249	364
Výnosové úroky	387	1 510
<b>Mimoriadne výnosy:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 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	6 465 395	4 558 283
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	3 817	12 526
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>6 469 212</b>	<b>4 570 809</b>

### H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2013	2012
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>895 032</b>	<b>908 925</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>17 625</i>	<i>20 268</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	14 000	16 343
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	3 625	3 925
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné náklady za poskytnuté služby</i>	<i>877 406</i>	<i>888 657</i>
Nájomné	66 667	165 681
Agentúrni zamestnanci	182 648	83 965
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	86 826	86 697
Opravy a údržba	198 114	164 303
Správa siete	41 367	47 605
Strážna služba	113 702	122 412
Cestovné a ubytovanie	10 993	9 011
Ostatné	177 089	208 983
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>8 447</b>	<b>110 444</b>
Finančný príspevok mestu Dunajská Streda*	0	99 582
Poistenie	8 447	7 020
Ostatné	0	3 842
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>119 583</b>	<b>49 229</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>619</i>	<i>624</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Úroky	116 556	46 333
Ostatné	2 408	2 272

\* V roku 2012 Spoločnosť podpísala darovaciu zmluvu s mestom Dunajská Streda o poskytnutí finančného daru za účelom vybudovania cestnej komunikácie za podmienok uvedených v zmluve. Pokiaľ podmienky uvedené v zmluve nebudú zo strany mesta splnené do 31.12.2014, je Spoločnosť oprávnená od tejto zmluvy odstúpiť a povinnosť poskytnúť dar zaniká.

## 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	-7 500	28 797
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	-174 160	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 dani 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
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:</b>	<b>1 038 444</b>			<b>-870 697</b>		
teoretická daň		238 842	23		-165 432	19
Daňovo neuznané náklady	51 666	11 882		131 520	24 989	
Výnosy nepodliehajúce dani	-11 799	-2 714		-4 420	-840	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty		-174 160		0	0	
Zmena sadzby dane	0	-7 500		0	28 797	
Iné	0	0		0	143 504	
<b>Spolu</b>		<b>66 350</b>	<b>6</b>		<b>31 018</b>	
Splatná daň z príjmov		66 939	6		253	
Odložená daň z príjmov		-589	0		30 765	
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>66 350</b>	<b>6</b>		<b>31 018</b>	

## J. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

### 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.

Spoločnosť neevidovala k 31. decembru 2013 a k 31. decembru 2012 prípadné ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

**K. 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.

**L. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2013 EUR	2012 EUR
<b>Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)</b>	<b>1 038 444</b>	<b>-870 697</b>
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	2 294 102	1 932 410
Zmena stavu rezerv	58 559	-1 821
Úrokové náklady (netto)	116 169	44 823
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-1 113	0
<b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>	<b>3 506 160</b>	<b>1 104 715</b>
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	72 945	-102 154
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-470 242	286 886
<b>Prevádzkové peňažné toky</b>	<b>3 108 863</b>	<b>1 289 447</b>
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Prevádzkové peňažné toky	<b>3 108 863</b>	<b>1 289 447</b>
Prijaté úroky	387	1 510
Zaplatená daň z príjmov	32 923	-132 859
<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>3 142 174</b>	<b>1 158 098</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
Nákup dlhodobého majetku	-581 377	-7 408 505
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	1 500	0
<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>-579 877</b>	<b>-7 408 505</b>
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	4 000 000
<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>0</b>	<b>4 000 000</b>
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
<b>Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b>	<b>2 562 297</b>	<b>-2 250 407</b>
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	2 718 134	4 968 541
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>	<b>5 280 431</b>	<b>2 718 134</b>

**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.