

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

v ☐ - eurocentoch ☒ - celých eurách

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 3 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

1 3 0 1 1 9 9 3

Účtovná závierka

*)

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)

☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

Kód SK NACE

4 6 . 3 9 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

T R A N S T R A D E . s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

N Á D R A Ž N Á u l .

Číslo

3 4

PSČ

9 0 0 2 8

Názov obce

I V A N K A P R I D U N A J I

Číslo telefónu

0 0 0 2 / 4 5 9 4 5 0 0 8

Číslo faxu

0 0 0 2 / 4 5 9 4 5 0 1 2

E-mailová adresa

Zostavené dňa:

30.06.2014

Schválené 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:

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť TRANSTRADE, s r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 13. Januára 1993 a do obchodného registra bola zapísaná 17. Februára 1993 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel: Sro., vložka 4373/ B)

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- obchodná a sprostredkovateľská činnosť s tovarmi v rozsahu voľnej živnosti,
- poradenstvo v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti,
- reklamná a poradenská činnosť, prieskum trhu
- automatizované spracovanie dát
- manipulačné služby s tovarom

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	21	22
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	21	22
počet vedúcich zamestnancov	3	3

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 2012 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 2012 do 31. decembra 2012.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2011, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Valným zhromaždením Spoločnosti 18. júla 2012.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2011 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2011 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 12. decembra 2012. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 11. decembra 2012

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie schválilo spoločnosť Audit team, spol. s r.o., ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia

José Victor Davalos Guillamón

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti bola počas celého účtovného obdobia 2013 takáto:

	podiel na základom imaní		hlasovacie práva
	€	%	%
Dinamika, S.A., rue Carlo Hemmer 2, Luxembourg	298 745	100	100
spolu	298 745	100	100

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahrnuje do účtovnej závierky materskej spoločnosti Dinamika, S.A., rue Carlo Hemmer 2, Luxembourg. Účtovnú závierku materskej spoločnosti je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti a v kópii aj v sídle Spoločnosti.

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, okrem:

- účtovania poistenia majetku určeného na prevádzkovú činnosť a iného poistného súvisiaceho s prevádzkovou činnosťou. Takéto poistenie sa od 1. januára 2011 účtuje na účet 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť;

Uvedené zmeny nemajú vplyv na výsledok hospodárenia vykázaný v predchádzajúcich účtovných obdobiach, keďže sa aplikujú prospektívne na účtovné prípady, ktoré vznikli po 1. januári 2011.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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 prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba
softvér	5	lineárna	1/ 5
oceniteľné práva (právo užívať cudzí majetok)	5	lineárna	1/ 5
drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100%

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba
stavby	20	lineárna	1/ 20
stroje, prístroje a zariadenia	4 až 6	lineárna	1/ 4 až 1/ 6
dopravné prostriedky	4	lineárna	1/ 4
drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely

Podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Podiely sa preceňujú metódou vlastného imania podľa stavu k 31.12. bežného účtovného obdobia.

(d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, skladovanie, a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby boli do 31.12.2008 oceňované váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien, počnúc 01.01.2009 došlo k zmene postupov a nakupované zásoby sú oceňované skutočnými cenami súvisiacimi s obstaraním.

Pri zásobách, pri obstaraní ktorých sa využíva vlastná preprava, sa do obstarávacej ceny zahrňujú aktivované vlastné náklady na prepravu. Tieto sú kalkulované z nákladov súvisiacich s prepravou (priemerná cena pohonných látok, priemerná spotreba vozidiel, priemerná mzda zamestnancov,...) za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie a z priamych nákladov na prepravu (napr. cena diaľničných poplatkov, poistenie vozidiel, náklady na pracovnú cestu podľa osobitného predpisu a pod.)

(e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(g) 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.

(h) Rezervy

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

(i) Záväzky

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

(j) 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.

(k) 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.

(l) Prenájom (lízing)

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

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(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 2011 do 31. decembra 2011 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2010 do 31. decembra 2010 je uvedený v tabuľkách na stranách 5 - 8

TRANSTRADE, 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	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	148 072	10 622	0	0	0	0	158 694
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	10 622	0	0	0	0	10 622
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	148 072	0	0	0	0	0	148 072
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	119 881	10 622	0	0	0	0	130 503
Prírastky	0	25 679	0	0	0	0	0	25 679
Úbytky	0	0	10 622	0	0	0	0	10 622
Stav na konci účtovného obdobia	0	145 560	0	0	0	0	0	145 560
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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	28 191	0	0	0	0	0	28 191
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 512	0	0	0	0	0	2 512

TRANSTRADE, 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	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	148 072	10 622	0	0	0	0	158 694
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	148 072	10 622	0	0	0	0	158 694
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	93 742	9 560	0	0	0	0	103 302
Prírastky	0	26 139	1 062	0	0	0	0	27 201
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	119 881	10 622	0	0	0	0	130 503
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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	54 330	1 062	0	0	0	0	55 392
Stav na konci účtovného obdobia	0	28 191	0	0	0	0	0	28 191

TRANSTRADE, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovat el'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytn uté preddav ky na dlhodob ý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	274 442	1 180 721	198 203	0	0	330 155	0	0	1 983 521
Prírastky	0	16 690	0	0	0	86 591	0	0	103 281
Úbytky	0	0	1	0	0	59 530	0	0	59 531
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	274 442	1 197 411	198 202	0	0	357 216	0	0	2 027 271
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	307 385	157 295	0	0	276 744	0	0	741 424
Prírastky	0	69 730	18 387	0	0	32 178	0	0	120 295
Úbytky	0	0	0	0	0	59 530	0	0	59 530
Stav na konci účtovného obdobia	0	377 115	175 682	0	0	249 392	0	0	802 189
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	274 442	873 336	40 908	0	0	53 411	0	0	1 242 097
Stav na konci účtovného obdobia	274 442	820 296	22 520	0	0	107 824	0	0	1 225 082

TRANSTRADE, 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	274 442	1 164 977	184 794	0	0	328 905	0	0	1 953 118
Prírastky	0	15 744	13 409	0	0	1 250	0	0	30 403
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	274 442	1 180 721	198 203	0	0	330 155	0	0	1 983 521
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	248 931	135 715	0	0	250 826	0	0	635 472
Prírastky	0	58 454	21 580	0	0	25 918	0	0	105 952
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	307 385	157 295	0	0	276 744	0	0	741 424
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	274 442	916 047	49 079	0	0	78 078	0	0	1 317 646
Stav na konci účtovného obdobia	274 442	873 336	40 908	0	0	53 411	0	0	1 242 097

Na budovu (nehnuteľnosť „A“) v obstarávacej cene 767 817 € (zostatková hodnota budovy k 31.12.2013 je 474 903 €) a pozemok v obstarávacej cene 167 780 € je zriadené záložné právo v prospech banky, ktorá Spoločnosti poskytla dlhodobý úver na výstavbu založenej nehnuteľnosti vo výške 697 072 € (celkový stav úveru k 31.12.2013 – 103 269 €), ako aj na zabezpečenie krátkodobého kontokorentného úveru poskytnutého tou istou bankou vo výške 431 940 € (stav k 31.12. 2013 – 421 339 €).

Na budovu (nehnuteľnosť „B“) v obstarávacej cene 341 067 € (zostatková hodnota k 31.12.2013 je 290 427 €) a pozemok v hodnote 100 022 € je zriadené záložné právo v prospech banky, ktorá spoločnosti poskytla dlhodobý úver na kúpu nehnuteľnosti vo výške 291 000 € (celkový stav úveru k 31.12.2012 je 203 700 €). Aj táto nehnuteľnosť je založená v prospech tej istej finančnej inštitúcie na zabezpečenie krátkodobého kontokorentného úveru poskytnutého tou istou bankou vo výške 431 940 € (stav k 31.12. 2013 – 151 337 €).

Spoločnosť malú časť skladovacieho priestoru (v priemere 30 paletových miest z celkových 1 458) využíva na uskladnenie cudzích zásob tovaru a poskytovanie skladovacích služieb.

Spoločnosť prenája nehnuteľnosť „B“ tretím osobám. K 31.12.2013 bola prenájatá celá nehnuteľnosť: 462 m2 a 665m2 skladovej plochy (z celkovej výmery 1 167m2) a celá administratívna časť (102m2 kancelária) so spoločnými priestormi.

Dlhodobý hmotný majetok okrem vozidiel, ktoré sú poistené štandardným havarijným poistením, je poistený pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou, víchricou, krupobitím, požiarom, vodou z vodovodných zariadení viacerými samostatnými poistnými zmluvami nasledovne: nehnuteľnosti do výšky 1 494 802 € (v roku 2012: 1 494 802€), hmotný majetok okrem vozidiel do výšky 142 878 € (2012: 126 306 €). Vozidlá vrátane vysokozdvížneho vozíka sú poistené havarijným poistením do výšky 410 970 € (2012: 368 669 €).

Pri súhrnnom poistení rizík krádeží a lúpeží hmotného majetku (ktoré, kryjú nešpecifikovaný inventár, zariadenie kancelárie, kancelársku techniku a pod. v celkovej výške 66 388 €) je dojednané limitné poistenie do výšky 16 597 €.

Okrem základného poistenia majetku sú súčasťou poistných zmlúv aj pripoistenia, napr. pripoistenie odpratania zvyškov po poistenej udalosti- pri nehnuteľnosti do výšky 4 663 €; na remontáž stavebných súčastí do výšky 4 663€; pri nešpecifikovanom hmotnom majetku do výšky 6 639 €; a pri zásobách 13 277.

Nehnuteľnosť- Ateliér v polyfunkčnom objekte Koloseo v obstarávacej cene 73 405 € (zostatková hodnota k 31.12.2013: 50 466 €) spolu s garážovým státím 017 a 041 v tomto objekte v hodnote 10 622 € a 4 500 € (zostatková hodnota k 31.12.2013: 0 € a 4 500) nie sú využívané Spoločnosťou a sú prenájované konateľovi spoločnosti.

Spoločnosť má poistenú všeobecnú zodpovednosť vo výške 66 388€.

2. Dlhodobý finančný majetok

Výška vlastného imania k 31. decembru 2012 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2012 podnikov, v ktorých má Spoločnosť majetkové podiely, spolu s porovnaním týchto údajov s predchádzajúcim účtovným obdobím je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	Podiel na ZI %	Podiel na hlas. právach %	Mena	Výsledok hospodárenia		Vlastné imanie		Účtovná hodnota vykázaná v súvahe	
				2013	2012	2013	2012	2013	2012
a) dcérske podniky									
COOLDIST SK, s.r.o.	85	85	€	-821	293	11 520	11 520	9 094	10 041
Nádražná 34, Ivanka pri Dunaji									
c) pridružené podniky				(tis.) HUF	(tis.) HUF	(tis.) HUF	(tis.) HUF	€	€
Medist Hungary, Kft	49	49	HUF			11 953	21 964	19 718	36 820
spolu								28 812	46 861

3. Zásoby

Keďže Spoločnosť obchoduje z rýchlo obrátovým tovarom hodnota zásob nie je upravovaná opravnou položkou.

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou víchricou, krupobitím, požiarom, vodou z vodovodných zariadení do výšky 912 833 € (2012: 912 833 €). Pre prípad škôd spôsobených krádežou a lúpežou je dojednaný limit poistného plnenia do výšky 228 208 € (2012: 228 208 €).

Stav zásob na sklade k 31.12.2013 vo výške 767 021 € (k 31.12.2012: 863 230 €).

Počas roka 2013 sa pracovalo na optimalizácii výšky zásob potrebných pre celú skupinu a zároveň došlo k rastu obratu vo všetkých podnikoch skupiny, čo ovplyvnilo výšku zásob Spoločnosti.

Spoločnosť poskytuje aj skladovacie služby. Cudzie zásoby sú kryté pre všetky riziká poistením do výšky 10 000€.

V rámci poskytovania skladovacích služieb má spoločnosť na sklade cudzí tovar v hodnote odhadom 5 500€

Cena obstarania zásob zahŕňa náklady súvisiace s obstaraním (preprava, aktivovaná vlastná preprava, preskladnenie a pod.). Obstarávacie náklady v cudzích menách sa prepočítajú výmenným kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou platným v deň pred dňom uskutočnenia účtovného prípadu – prijatia faktúry.

	31.12.2013 EUR	31.12.2012 EUR
Materiál na sklade Transtrade	206	362
PHM zostatky v nádržiach	704	546
Zvieratá	700	700
Tovar	765 411	861 622
Spolu	767 021	863 230

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2012	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	15 838	8 584	0	0	24 422
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	15 838	8 584	0	0	24 422

Opravné položky sú len k tým pohľadávkam, ktoré sú nepremičané, s ktorými súvisí stále prebiehajúci proces súdneho vymáhania, alebo vymáhania vo vlastnej réžii.

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
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	951 729	260 845	1 212 574
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 415	0	1 415
Iné pohľadávky	5 635	0	5 635
Krátkodobé pohľadávky spolu	958 779	260 845	1 219 624

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
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	881 162	439 822	1 320 984
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	29 333	0	29 333
Krátkodobé pohľadávky spolu	910 495	439 822	1 350 317

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2013	31.12.2012
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	260 845	439 822
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	958 779	910 495
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 219 624	1 350 317
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Opravné položky sú len k tým pohľadávkam, ktoré sú nepremľčané, s ktorými súvisí stále prebiehajúci proces súdneho vymáhania, alebo vymáhania vo vlastnej réžii.

Pohľadávky voči niektorým odberateľom (10 najväčších) je zriadené záložné právo v prospech dvoch bánk na zabezpečenie krátkodobých kontokorentných úverov. Hodnota pohľadávok, na ktoré je zriadené záložné právo k 31.12.2013 je približne 404 122 € (2012 približne: 830 724 €).

Riziko nesplnenia si záväzku niektorých našich odberateľov má spoločnosť kryté poistením pohľadávok. k 31.12.2013 bola takto krytá hodnota približne 494 044 € (2012: 890 886€), celkový poistený obrat v roku 2013 bol v hodnote 6 003 867 € (2012: 5 721 268 €).

5. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31.12.2013	31.12.2012
	EUR	EUR
Peniaze – pokladnica SR-EUR	2 557	1 774
Peniaze – pokladnica SR-CZK	105	16
Peniaze – pokladnica SR-HUF	35	36
Peniaze – pokladnica SR-USD	3	3
Peniaze – pokladnica SR-PLN	24	25
Ceniny – stravné lístky	1 756	1 832
Banka - Tatrabanka – Soc.fond.	1 960	1 389
Spolu	6 440	5 076

6. Odložená daňová pohľadávka

K 31.12.2013 Spoločnosť vykazuje odložený daňový záväzok

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku	0	0
a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov	0	0
a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	19	19
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

7. Časové rozlíšenie

Časové rozlíšenie tvoria nasledujúce položky:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	13 187	13 315
Poistenie nehnuteľností	1 298	1 298
Poistenie hnutel'ného majetku	857	857
Individuálne poistenie	133	19
Povinné zmluvné poistenie	1 714	1 629
Havarijné poistenie	1 911	1 789
Leasing	154	108
Mýto	106	461
NAVISON	5 970	5 970
Ostatné	1 044	1 184
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	3 731
Rezerva na zľavu Coface 2010-2011	0	3 731
Ostatné	0	
Spolu	13 187	17 046

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a N.

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2012				k 31. 12. 2013
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	84 694	41 437	47 193	15 208	63 730
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia	27 318	32 334	27 318	0	32 334
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie DP	4 650	4 650	4 650	0	4 650
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	31 968	36 984	31 968	0	36 984
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny, nadčasy	8 379	267	8 379	0	267
Ostatné rezervy, služby, bonusy,	44 347	4 186	6 846	15 208	26 479
Rezerva na poradenské služby	0				0
	52 726	4 453	15 225	15 208	26 746
Nevy fakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	52 726	4 453	15 225	15 208	26 746

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav				
	k 31. 12. 2011	Tvorba	Použitie	Zrušenie	k 31. 12. 2012
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	64 166	47 078	17 170	9 380	84 694
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia	20 169	27 318	0	20 169	27 318
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie DP	4 650	4 650	4 650	0	4 650
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	24 819	31 968	4 650	20 169	31 968
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny, nadčasy	0	8 379	0	0	8 379
Ostatné rezervy, služby, bonusy,	39 347	6 731	12 520	-10 789	44 347
Rezerva na poradenské služby	0	0	0	0	0
	39 347	15 110	12 520	-10 789	52 726
Nevy fakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	39 347	15 110	12 520	-10 789	52 726

Rezerva na mzdy za nevyčerpanú dovolenku a s ňou súvisiace sociálne náklady, bola tvorená na základe zostatku nevyčerpanej dovolenky zamestnancov za rok 2013, priemernej mzdy týchto zamestnancov a platných predpisov sociálneho i zdravotného poistenia.

Rezerva na overenie účtovnej závierky za bežné účtovné obdobie bola vytvorená vo výške nákladov za posledné overenie účtovnej závierky.

Rezerva na nevyfakturované služby, bonusy a dodávky v roku 2013 boli vytvorené na základe uzatvorených zmlúv s obchodnými partnermi a realizovaných dodávok v roku 2013, na zverejnenie účtovnej závierky pričom nie je známa doba ich vyúčtovania.

Rezerva z 2008 bola zrušená vo výške 10 788 €. Boli to rezervy na nevyfakturované dodávky, ktoré neboli do 31.12.2013 vyúčtované, ale nároky na ich vyúčtovanie sú premlčané.

Predpokladá sa, že väčšina rezerv vytvorených v roku 2013 bude použitá v priebehu nasledujúceho účtovného obdobia.

Rezervy vytvorené v predchádzajúcich účtovných obdobiach vzťahujúce sa k nevyfakturovaným dodávкам sa zrušia, ak budú nároky na vyúčtovanie dodávok v nasledujúcich účtovných obdobiach premlčané podľa osobitného predpisu, alebo ak na základe spolupráce s obchodným partnerom uvážime, že hodnota dodaných služieb nebude fakturovaná.

3. Závazky

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

	k 31. 12. 2013	k 31. 12. 2012
	€	€
záväzky z obchodného styku v lehote splatnosti	1 462 034	1 441 892
záväzky z obchodného styku po lehote splatnosti	158 930	392 629
záväzky - kaucie za majetok odovdzaný do užívania	7 476	7 626
nevyfakturované dodávky	13 410	44 530
záväzky voči zamestnancom	22 080	22 740
záväzky zo sociálneho poistenia	15 379	13 985
daňové záväzky	52 362	62 675
ostatné záväzky	49 402	35 920
záväzky voči spoločníkovi	0	3 367
spolu krátkodobé záväzky	1 781 073	2 025 364
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov		
záväzky z leasingu	15 988	23 017
spolu dlhodobé záväzky	15 988	23 017

Záväzky voči spoločníkovi predstavujú hodnotu úrokov z krátkodobej pôžičky za rok 2012 poskytnutej materskou spoločnosťou.

Ostatné záväzky krátkodobé zahŕňajú najmä záväzky voči poisťovniam, leasingovým spoločnostiam, zamestnancom, ktorým sa poskytuje záloha na prevádzkové výdavky a zábezpeka prevzatá od odberateľov, ktorým bol poskytnutý majetok Spoločnosti do užívania.

Záväzky s dobou splatnosti dlhšou 1 až 5 rokov, je hodnota vyplývajúca z uzatvorených leasingových zmlúv pri finančnom leasingu a zo splátkového kalendára na obstaranie majetku.

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	25 440	3 949
– odpočítateľné		0
– zdaniteľné	25 440	3 949
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložený daňový záväzok	5 597	908
Zmena odloženého daňového záväzku	4 689	-267
Zaúčtovaná ako náklad	4 689	-267
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

K 31.12.2012 Spoločnosť vykazovala daňový záväzok, ktorý sa k 31.12.2013 vplyvom zmien dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov a ich daňovou základňou zvýšil.

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
	€	€
stav k 1. januáru	2 030	1 507
tvorba na ťarchu nákladov	2 065	1 997
vrátenie pôžičiek	0	194
predpis úrokov z poskytnutých pôžičiek	-3	-2
poskytnutie návratných pôžičiek	-400	
čerpanie	-1 650	-1 666
stav k 31. decembru	2 042	2 030

Sociálny fondy sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné a iné potreby zamestnancov a na poskytovanie návratných finančných výpomocí poskytovaných zamestnancom v súlade so zákonom o sociálnom fonde.

6. Bankové úvery

Prehľad o bankových úveroch je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	mena	ročný úrok %	splatnosť	stav 31.12.2013 €	stav 31.12.2012 €
Kontokorentný úver	€	1M EURIBOR menený denne + 3% + refinančná prirážka	20.2.2012	151 337	111 281
Kontokorentný úver	€	3M EURIBOR + 2,9% + refinančná prirážka	25.5.2012	421 339	413 141
investičný úver - splátkový	€	3M EURIBOR + 3,05 + refinančná prirážka	mesačne v 2013	29 100	29 100
investičný úver - splátkový	€	6M EURIBOR + 1,85%	mesačne v 2013	77 453	77 453
krátkodobé úvery spolu				679 229	630 975
			mesačne		
investičný úver - splátkový	€	3M EURIBOR + 3,05 + refinančná prirážka	20.12.2020	174 600	203 700
investičný úver - splátkový	€	6M Bribor + 1,85%	20.4.2015	25 816	103 268
dlhodobé úvery spolu				200 416	306 968
spolu				879 645	937 943

Závazok z investičného (splátkového) úveru je rozdelený na krátkodobý a dlhodobý záväzok vzhľadom na splatnosť mesačných splátok.

Investičný úver vo výške (stav k 31.12.2013 vo výške 103 269 €), investičný úver vo výške 291 000€ (stav k 31.12.2013: 203 700 €) a kontokorentný úver (úverový limit 431 940 €), ktorého stav k 31.12.2013 bol 421 339 €, sú zabezpečené záložným právom na nehnuteľnosti: pozemok v hodnote 167 780€, pozemok v hodnote 100 022€, logistickému centru JT“, ktorého zostatková hodnota k 31.12.2013 je 474 903 €, k nehnuteľnosti, ktorej zostatková hodnota k 31.12.2013 je 290 427 €, záložným právom k pohľadávkam z obchodného styku voči 5-tim odberateľom v priemernej výške 468 575€ (vždy stav pohľadávok ku koncu mesiaca), vinkuláciou poistného plnenia a notárskou zápisnicou. Prvý investičný úver je ďalej zabezpečený patronátnym prehlásením materskej spoločnosti..

Druhý krátkodobý kontokorentný úver, ktorého stav k 31.12.2013 bol 151 337 € (úverový limit 166 000 €) je zabezpečený záložným právom k pohľadávkam voči ďalším 4-om odberateľom a jednej skupine odberateľov, ktorých stav sa k ultimu mesiaca pohybuje v priemere približne 105 190 €, blanco zmenkou konateľ a vinkuláciou poistného plnenia.

7. Podmienené záväzky

Jeden odberateľ vystavil faktúru na zmluvnú pokutu vo výške 65 000,- a 20 00,-, ktorú spoločnosť neuznala ako opodstatnenú a faktúru vrátila. O tomto náklade nie je v účtovníctve spoločnosti v roku 2013 účtované. Podľa vyjadrenia právnik spoločnosti je malá pravdepodobnosť plnenia tohto záväzku.

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2013 €	31.12.2012 €
výdavky a výnosy budúcich období	1 054	13 789
spolu	1 054	13 789

Výdavky a výnosy budúcich období zahŕňajú nevyúčtované bonusové nároky a nároky odberateľov na dodatočné zľavy k 31.12.2013 z uskutočnených obchodných vzťahov v roku 2008 a 2013.

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:

a	tovar		služby		spolu	
	2013 b	2012 c	2013 d	2012 e	2013 f	2012 g
Slovenská republika	5 530 184	5 551 462	81 794	124 502	5 611 978	5 675 964
Maďarsko	845 507	551 254	24 995	4 800	870 502	556 054
Česká Republika	2 139 874	2 268 466	24 411	25 454	2 164 285	2 293 920
Španielsko	0	0	269 215	267 254	269 215	267 254
iné	81 157	67 106	2 130		83 287	67 106
spolu	8 596 722	8 438 288	402 545	422 010	8 999 267	8 860 298

2. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	2013 €	2012 €
výnosy z predaja neskladovaného materiálu - palety	7 874	0
náhrady škôd od vinníkov a poisťovní	6 854	2 313
ostatné výnosy	1 881	5 934
odpis záväzkov	1 490	6 919
spolu	18 099	15 166

3. Finančné výnosy

	2013 EUR	2012 EUR
Výnosové úroky	35	135
Kurzové rozdiely	3	29
Spolu	38	164

4. 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:

	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	402 545	422 010
Tržby za tovar	8 596 722	8 438 288
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	6 825	0
Ostatné výnosy	18 099	15 166
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	38	164
Čistý obrat spolu	9 024 229	8 875 628

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:

	2013	2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 032 070	1 048 456
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>4 650</i>	<i>4 650</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	4 650	4 650
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>1 027 420</i>	 <i>1 043 806</i>
sprostredkovanie predaja	63 865	74 415
doprava	87 021	77 818
právne, ekonomické a iné poradenstvo	13 247	29 730
náklady na inzerciu, reklamu a podporu predaja	489 008	532 408
logistické služby	243 787	142 555
telekomunikačné služby, internetové spojenie, pošta	37 652	21 172
merchandising	36 062	77 818
opravy a údržba	21 512	26 172
Ostatné	35 266	61 718
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 45 703	 45 703
Pokuty a penále	8 558	8 558
Škody	3 716	3 716
Poistenie pohľadávok, nehnuteľností, hnutel'.majetku	23 859	23 859
Iné	9 570	9 570
 Finančné náklady, z toho:	 41 583	 42 518
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>72</i>	<i>140</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	72	140
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>41 511</i>	 <i>42 378</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	37 024	40 722
Bankové poplatky	4 487	1 656
Iné	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

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:	58 019		100,00 %	39 780		100,00 %
teoretická daň		13 344	23,00 %		7 558	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	19 627	4 514	7,78 %	38 560	7 326	18,42 %
Rozdiel v odpisoch	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Ostatné položky znižujúce základ	-28 829	-6 630	-11,43 %	-23 370	-4 440	-11,16 %
Spolu	48 817	11 228	19,35 %	54 970	10 444	26,25 %
Splatná daň z príjmov		11 228			10 444	26,25 %
daň z úrokov		0			0	
Splatná daň z príjmov spolu		11 228			10 444	26,25 %
Odložená daň z príjmov		4 688			-267	-0,67 %
Celková daň z príjmov		15 916			10 177	25,58 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť má k 31.12.2013 v nájme toaletnú kabínku a dva dispensory na podávanie a chladenie pitnej vody spolu so stojanmi na fľaše s pitnou vodou a 3 kusy kobercov, pri ktorých je zabezpečený pravidelný servis čistenia. Spoločnosti nie je známa hodnota najatého majetku.

2. Zásoby

Spoločnosť má na sklade materiál - EURO palety, ktoré využíva na manipuláciu s tovarom. Tento materiál prichádza na sklad s nakupovanými zásobami tovaru zdarma. Spoločnosť nepotrebný materiál príležitostne predáva. Celková hodnota tohto materiálu je približne 3000 €.

3. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenájíma nehnuteľnosti „B“ zapísanú la LV 2630, katastrálne územie Ivanka pri Dunaji - skladové priestory, administratívu - tretím osobám za účelom uskladnenia majetku a prevádzkovaniu ich podnikateľskej činnosti spoločnosti Časť vlastných kancelárskych a spoločných priestorov prenájíma dcérskej spoločnosti, za účelom umiestenia sídla tejto spoločnosti. Výnosy z nájomného za rok 2012 sú 63 719 €. Nájomné zmluvy sú uzatvorené na neurčito.

K dátumu spracovania účtovnej uzávierky, jeden z nájomcov vypovedal nájomnú zmluvu a ukončil obchodný vzťah. Zároveň však Spoločnosť mala podpísanú nájomnú zmluvu s novým nájomcom, ktorý začne voľné priestory využívať.

Spoločnosť ďalej prenájíma nebytový priestor – ateliér - v bytovom dome Koloseo konateľovi Spoločnosti spolu s garážovým miestom v tomto objekte. Výnosy z nájomného za obdobie nájmu v roku 2011 boli vo výške 5 975 € (2010: 5 975 €). Nájomná zmluva je taktiež uzatvorená na dobu neurčitú

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013	2012
a	b	c	d
Nákup tovaru, majetku a materiálu	01	293 628	337 736
Prijaté služby	01	55 914	35 000
Refakturácia nákladov(prechodné položky)	02	8 743	19 791
Predaj tovaru Medist Czech	02	2 139 874	2 268 466
Predaj tovaru Medist Hungary	02	845 507	542 753
Predaj tovaru COOLDIST SK	02	2 918	67 987
Predaj služieb Medist Czech	02	18 447	27 044
Predaj služieb Medist Hungary	02	7 217	4 800
Predaj služieb COOLDIST SK	02	1 292	1 793

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 05 – licencia
- 08 – úver, pôžička
- 10 – záruka
- 11 – iný obchod

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pohľadávky z obchodného styku	435 540	169 228
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	435 540	169 228
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku		3 369
Záväzky z obchodného styku	14 100	163 730
Spolu pasíva	14 100	167 099

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

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
	b	c	d	e	f
Základné imanie	298 745	0	0	0	298 745
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	2 004	0	0	0	2 004
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-2 594	0	18 049	0	-20 643
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	29 875	0	0	0	29 875
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	107 440	0	0	29 603	137 043
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	29 603	42 103	0	-29 603	42 103
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	465 073	42 103	18 049	0	489 127

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2011	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
	b	c	d	e	f
Základné imanie	298 745	0	0	0	298 745
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	2 004	0	0	0	2 004
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	4 491	0	7 085	0	(2 594)
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	29 875	0	0	0	29 875
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	93 082	0	0	14 358	107 440
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	14 358	29 603	0	-14 358	29 603
Vyplatené dividendy	0	0	303 319	303 319	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	442 555	29 603	310 404	303 319	465 073

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2011 vo výške 14 358 rozhodlo Valné zhromaždenie previesť na účet nerozdelený zisk minulých rokov.

Rozdelenie účtovného zisku	2012
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	29 603
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	29 603

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 42 103 EUR rozhodne Valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu Valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 42 103 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu vyplývajúcu z pr. legislatívnych predpisov a zo spoločenskej zmluvy.

PEŇAŽNÝ TOK NEPRIAMOU METÓDOU

časť T prílohy

Označ. položky	Obsah položky	Predchádzajúce obdobie	Bežné obdobie
		2012	2013
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	39 779	58 019
A.1	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce HV z bežnej činnosti	163 352	105 513
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	133 154	135 353
A.1.4.	Zmena stavu rezerv	20 527	- 20 964
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	9 671	- 8 876
A.2	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	- 174 796	- 54 530
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	229 750	156 529
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	- 560 289	- 307 268
A.2.3.	Zmena stavu zásob	155 743	96 209
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu (súčet Z/S++A.1.+A.2.)	28 335	109 002
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A.1. Až A.6)			
		28 335	109 002
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností, alebo finančných činností	- 3 268	- 15 401
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k zákl. podn. aktivitám (strata z fúzie)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k základným podnik. činnostiam		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A.1. Až A.9.)	25 067	93 601
B. Peňažné toky z investičných činností			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	- 30 578	- 92 236
B.	Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	- 30 578	- 92 236
C. Peňažné toky z finančných činností			
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (súčet A+B+C)	- 5 511	1 365
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účt. obdobia	10 586	5 075
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účt. obdobia	5 075	6 440
	Kontrolné číslo - rozdiel medzi PS a KS fin. prostr.	- 5 511	1 365
		-	-

