

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE

Účtovná jednotka BAWAG Leasing & Fleet s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným so sídlom v Bratislave, Trnavská cesta 50. Založená bola dňa 19.05.2003 spoločenskou zmluvou vo forme notárskej zápisnice. Deň vzniku je 28.07.2003. IČO 35862505. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I., oddiel: Sro, vložka číslo: 29311/B.

2. HLAVNÝ PREDMET ČINNOSTI

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- leasingová činnosť,
- management vozového parku,
- poradenská činnosť v rozsahu predmetu podnikania,
- prenájom strojov a prístrojov bez obsluhujúceho personálu,
- sprostredkovanie v oblasti dopravy - špedičná činnosť,
- sprostredkovanie v rozsahu predmetu podnikania,
- školiaca činnosť v rozsahu predmetu podnikania,
- nákup a predaj nových a ojazdených motorových vozidiel,
- prenájom motorových vozidiel,
- poskytovanie úverov z vlastných zdrojov nebankovým spôsobom.

3. POČET ZAMESTNANCOV

Počet zamestnancov spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	9
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	9
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. INFORMÁCIA O NEOBMEDZENOM RUČENÍ

Spoločnosť nie je ani neobmedzene ručiacim spoločníkom verejnej obchodnej spoločnosti a ani komplementárom komanditnej spoločnosti.

5. PRÁVNY DÔVOD NA ZOSTAVENIE ZÁVIERKY

Spoločnosť zostavuje túto účtovnú závierku podľa §17 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ako riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia. Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky v činnosti. Tento predpoklad závisí od pokračovania finančnej podpory zo strany BAWAG P.S.K. Bank für Arbeit und Wirtschaft und Österreichische Postsparkasse Aktiengesellschaft (viď bod C. Štruktúra skupiny), ktorý je výhradným poskytovateľom finančných zdrojov pre činnosť spoločnosti k 31. decembru 2013. Vedenie spoločnosti, na základe komunikácie so skupinou BAWAG očakáva, že táto podpora bude pokračovať v dohľadnej budúcnosti.

Účtovná závierka je zostavená pre všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť pre žiadne špecifické účely alebo posúdenie jednotlivých transakcií. Čitatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

6. DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE

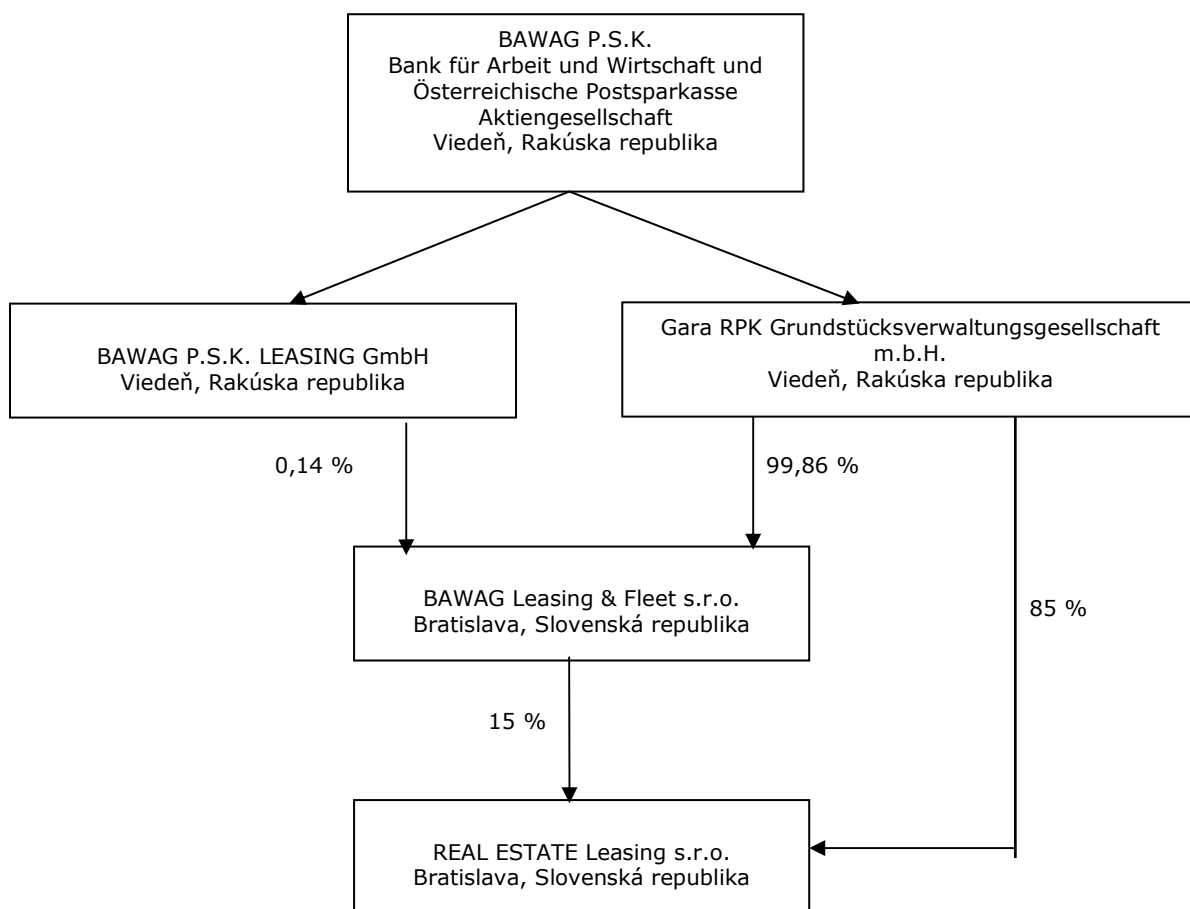
Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením, v súlade s Obchodným zákonníkom, dňa 20. marca 2013.

7. VÝZNAMNÉ UDALOSTI

V nadväznosti na rozhodnutie vlastníkov spoločnosť v roku 2011 obmedzila svoje obchodné činnosti na území Slovenskej republiky. Spoločnosť a jej vlastníci zvažujú formu svojho ďalšieho pôsobenia na slovenskom trhu, vrátane všetkých jej aktív, pričom zvažovanými alternatívami sú: predaj obchodných činností, predaj portfólia alebo pokračovanie v obmedzenej činnosti. Spoločnosť v podstate ukončila aktívne obchodné činnosti na leasingovom trhu na Slovensku a pokračuje v správe existujúcich aktívnych leasingových zmlúv do predpokladaného riadneho ukončenia týchto zmlúv. Účtovná závierka neobsahuje žiadne úpravy, ktoré by mohli byť potrebné v prípade rozhodnutia predať aktíva alebo v prípade akéhokoľvek iného vývoja, ktorý by mal vplyv na nepretržité pokračovanie spoločnosti v činnosti.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Štruktúra skupiny:



1. NAJVYŠŠÍ PODNIK V KONSOLIDÁCII

Najvyšším podnikom v konsolidácii, ktorý zostavuje účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je spoločnosť konsolidovanou účtovnou jednotkou, je BAWAG P.S.K. Bank für Arbeit und Wirtschaft und Österreichische Postsparkasse Aktiengesellschaft, Georg-Coch-Platz 2, A-1018 Wien, Rakúska republika.

2. MATERSKÝ PODNIK V KONSOLIDÁCII

Materským podnikom v konsolidácii, ktorý zostavuje konsolidovanú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj spoločnosť, je spoločnosť Gara RPK Grundstücksverwaltungsgesellschaft m.b.H., Georg-Coch Platz 2, A-1010 Wien, Rakúska republika.

3. MIESTO ULOŽENIA KONSOLIDOVANÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁVIEROK

Miesto, kde je možné konsolidované účtovné závierky získať, je Gara RPK Grundstücksverwaltungsgesellschaft m.b.H., Georg-Coch Platz 2, A-1010 Wien, Rakúska republika.

4. OSLOBODENIE OD POVINNOSTI ZOSTAVIŤ KONSOLIDOVANÚ ÚČTOVNÚ ZÁVIERKU A KONSOLIDOVANÚ VÝROČNÚ SPRÁVU

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 ods. 8 Zákona o účtovníctve.

5. DCÉRSKE PODNIKY

Dcérsym podnikom je REAL ESTATE Leasing s.r.o., Trnavská cesta 50, 821 02 Bratislava, Slovenská republika (deň vzniku spoločnosti je 3.12.2009), v ktorom spoločnosť vlastní podiel vo výške 15%.

C. VŠEOBECNÉ PREDPOKLADY PRE VYPRACOVANIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka spoločnosti pozostávajúca zo súvahy, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke k 31.12.2013 bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti spoločnosti a v súlade s účtovnými predpismi platnými v Slovenskej republike. Údaje v účtovnej závierke správne a verne zobrazujú stav majetku a záväzkov, vlastné imanie predstavujúce súhrn vlastných zdrojov krytia majetku, finančnú situáciu a výsledok hospodárenia.

Všeobecné zásady

1. Pri účtovaní o výsledku hospodárenia účtovnej jednotky spoločnosť berie za základ všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
2. Ocenenie majetku a záväzkov v účtovníctve a účtovnej závierke je upravené o položky vyjadrujúce riziká, straty a znehodnotenia, ktoré boli známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky (opravné položky, rezervy).
3. Pokiaľ sa pri inventarizácii zásob zistí, že ich predajná cena znížená o náklady spojené s predajom je nižšia, než cena použitá na ich ocenenie v účtovníctve, zásoby sa ocenia v účtovníctve a v účtovnej závierke touto nižšou cenou.
4. Spoločnosť účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva, do obdobia, s ktorým tieto skutočnosti časovo a vecne súvisia, ak túto zásadu nemožno dodržať, môže účtovať aj v účtovnom období, v ktorom uvedené skutočnosti zistila.
5. Majetok a záväzky sú vykazované v historických cenách, ak nie je v článku E bode 1 (Spôsob ocenenia jednotlivých položiek) uvedené inak.
6. Spoločnosť vykonala ku dňu účtovnej závierky inventarizáciu majetku a záväzkov v súlade so zákonom o účtovníctve.
7. Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.
8. Pri rozlišovaní majetku a pasív na dlhodobé a krátkodobé sa za základné kritérium berie celková doba splatnosti. Pohľadávky a záväzky sú však v súvahe vykazované podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky, to znamená, že pohľadávky a záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 12 mesiacov sú vykazované ako krátkodobé, so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov ako dlhodobé.

D. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ METÓDY A ZÁSADY

1. SPÔSOB OCENENIA JEDNOTLIVÝCH POLOŽIEK

a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok do výšky 2 400 EUR je jednorázovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

b) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

c) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

d) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene. Obstarávacia cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním, ako napríklad náklady na dopravu, poštovné, clo, províziu.

Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu, vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti v úhrnnej hodnote viac ako 1 700 EUR pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Náklady na technické zhodnotenie v úhrnnej hodnote 1 700 EUR a menej pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie a náklady na prevádzku, údržbu a opravy sa účtujú do nákladov bežného účtovného obdobia.

Dlhodobý hmotný majetok do výšky 1 700 EUR je jednorázovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

e) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

f) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

g) Dlhodobý finančný majetok

Finančný majetok je klasifikovaný ako dlhodobý finančný majetok, ak je jeho doba splatnosti alebo vyrovnania iným spôsobom dlhšia ako 1 rok. Dlhodobý finančný majetok, ktorý predstavuje podiel na základnom imaní vo výške viac než 50 %, je klasifikovaný ako podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe, pokiaľ ide o podiel väčší ako 20 % ako podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom. Ostatné podielové cenné papiere a podiely a dlhové cenné papiere, ktoré nie sú cennými papiermi držanými do splatnosti, sú klasifikované ako realizovateľné cenné papiere a podiely.

Dlhodobý finančný majetok je evidovaný v obstarávacej cene. Obstarávacia cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním.

Pôžičky poskytnuté podnikom v skupine alebo ostatné pôžičky s pôvodnou dobou splatnosti dlhšou než jeden rok, sú evidované v menovitej hodnote, ktorá je upravená opravnou položkou o mieru ich nedobytnosti. Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako 1 rok, upravuje sa opravnou položkou na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

h) Zásoby obstarané kúpou

Zásoby spoločnosti sú ocenené obstarávacími cenami, ktorých súčasťou je cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Náklady súvisiace s obstaraním predstavovali prepravné, clo, balné, a pod.

Spoločnosť účtuje o zásobách len v súvislosti s predmetmi, ktoré sú následne poskytované na finančný prenájom. Uvedené zásoby sú prvotne ocenené hodnotou, ktorá sa rovná nesplatennej časti pohľadávky z finančného prenájomu. V prípade identifikovaného zníženia ich hodnoty vytvára spoločnosť na zásoby opravnú položku.

Spoločnosť účtuje o obstaraní a úbytku zásob podľa spôsobu A.

i) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Spoločnosť neeviduje zásoby vytvorené vlastnou činnosťou.

j) Zásoby obstarané iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

k) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj.

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

l) Pohľadávky

Pohľadávky sú v účtovníctve ocenené ich menovitou hodnotou. V prípade pochybných a sporných pohľadávok spoločnosť vytvára adekvátnu opravnú položku k pohľadávkam.

Pri dlhodobých pohľadávkach je opravnou položkou upravená hodnota pohľadávky na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

m) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

n) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

o) Rezervy

Spoločnosť tvorí rezervy (§26 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve) na predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty súvisiace so záväzkami s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou.

p) Dlhopisy

Spoločnosť neeviduje dlhopisy.

q) Záväzky

Záväzky (vrátane úverov a výpomocí) sú ocenené v ich menovitej hodnote. Ak sa pri inventarizácii záväzkov zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve aj v účtovej závierke v tomto zistenom ocenení.

r) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

s) Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť neúčtovala v priebehu účtovného obdobia o derivátoch a tiež nemá derivátmi zabezpečený majetok alebo záväzky.

t) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Spoločnosť (ako nájomca) účtuje pri prenájom majetku (operatívny prenájom) nájomné súvisiace s bežným obdobím priamo do nákladov v zmysle časovej a vecnej súvislosti. Spoločnosť (ako nájomca) neúčtuje o majetku prenajímanom na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci (finančný leasing).

Spoločnosť (ako prenajímateľ) účtuje pri prenájom majetku (operatívny prenájom, ďalej v texte len „OL“) nájomné súvisiace s bežným obdobím priamo do výnosov v zmysle časovej a vecnej súvislosti. Predmety prenájmu vykazuje spoločnosť ako vlastný dlhodobý odpisovaný majetok podľa spôsobu obstarávania buď v obstarávacej cene alebo v reprodukčnej obstarávacej cene.

Spoločnosť (ako prenajímateľ) účtuje o majetku prenajímanom na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci (finančný leasing) nasledovne:

- predmet leasingu je vykázaný v majetku spoločnosti ako pohľadávka voči nájomcovi vo výške istiny (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné výnosy). Nerealizované finančné výnosy, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a istinou, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery.
- Účtovanie o odovzdaní predmetu finančného lízingu jeho nájomcovi nemá vplyv na hospodársky výsledok spoločnosti, keďže sa uskutočňuje vo výške nákupnej ceny. Vykazuje sa ako „Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru“ (r. 02 výkazu ziskov a strát) a „Tržby z predaja tovaru“ (r. 01 výkazu ziskov a strát).

u) Daň z príjmov

Splatná daň z príjmov sa vypočíta zo základu dane z príjmov a sadzby ustanovenej Zákonom o dani z príjmov.

Odložená daň je počítaná metódou záväzkov. Odložená daň z príjmov sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužívané daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období. Odložená daň sa vypočíta s použitím sadzby dane platnej v nasledujúcich účtovných obdobiach.

v) Majetok nadobudnutý privatizáciou

Spoločnosti sa netýka.

2. PLÁN ODPISOVANIA DLHODOBÉHO MAJETKU

Spoločnosť má zostavený odpisový plán ako podklad pre vyčíslenie oprávok odpisovaného majetku v priebehu jeho používania. Účtovné odpisy sú vypočítané z ceny, v ktorej je majetok ocenený v účtovníctve a to do jej výšky.

Spoločnosť odpisuje dlhodobý nehmotný majetok metódou rovnomerného odpisovania na základe odpisových sadzieb odvodených od predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú v zmysle zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov rovnaké ako účtovné odpisy.

<i>Názov majetku</i>	<i>Doba používania</i>	<i>Metóda odpisovania</i>
Oceniteľné práva (ochranná známka)	5 rokov	Rovnomerné, úplne odpísané v roku 2008

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť odpisuje metódou rovnomerného odpisovania po dobu stanovenej životnosti odpisovaného majetku.

<i>Názov majetku</i>	<i>Doba odpisovania</i>	<i>Metóda odpisovania</i>
Stroje a zariadenia	4-6 rokov	Rovnomerné
Kabeláž	12 rokov	Rovnomerné
Dopravné prostriedky – vlastné použitie	4 roky	Rovnomerné
Drobný dlhodobý hmotný majetok (počítače, nábytok, zariadenia, kabeláž)	2-6 rokov	Rovnomerné
Dopravné prostriedky – prenajaté (OL)	Podľa doby trvania prenájmu	Rovnomerné
Zariadenie predajne, regále – prenajaté (OL)	Podľa doby trvania prenájmu	Rovnomerné
Stroje, zariadenia – prenajaté (OL)	Podľa doby trvania prenájmu	Rovnomerné

Majetok prenášaný formou operatívneho prenájmu (OL) je odpisovaný počas trvania prenájmu. Spoločnosť odpisuje obstarávaciu cenu majetku zníženú o odhad (alebo garantovanú hodnotu) ceny dosiahnutej odpredajom majetku po skončení operatívneho prenájmu.

Spoločnosť účtuje o dodatočnom odpise majetku prenášaného formou OL v prípade, že odhadovaná predajná cena majetku po skončení OL je nižšia ako čistá účtovná hodnota majetku v čase ukončenia OL.

Pre daňové účely spoločnosť odpisuje svoj dlhodobý hmotný majetok v zmysle § 22 – 29 zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov, uplatňuje metódu rovnomerného odpisovania.

3. ZÁSADY PRE TVORBU OPRAVNÝCH POLOŽIEK**a) Zásady pre tvorbu opravných položiek k zásobám**

V prípade identifikovaného zníženia ich hodnoty vytvára spoločnosť na zásoby opravnú položku vo výške, ktorá predstavuje najlepší možný odhad znehodnotenia zásob v danom momente.

b) Zásady pre tvorbu opravných položiek k pohľadávkam

Spoločnosť tvorí opravnú položku k pohľadávkam podľa vnútropodnikovej smernice nasledovne:

<i>Kritéria</i>	<i>Opravná položka v %</i>
1. Pohľadávky voči klientom s možnosťou získania predmetu - rozdiel medzi pohľadávkou a odhadovanou cenou predmetu pri predaji	0 – 100
2. Pohľadávky voči klientom s možnosťou získania predmetu po odstúpení od zmluvy – rozdiel medzi pohľadávkou a odhadovanou cenou predmetu pri predaji	100
3. Pohľadávky voči klientom, bez reálnej možnosti získania predmetu – súdne spory, odstúpené zmluvy	100
4. Pohľadávky voči klientom, u ktorých sa zhoršila platobná disciplína	0 – 100
5. Pohľadávky voči klientom, ktorým spoločnosť prenajíma (FL) menej likvidné aktíva	0 – 100

Spoločnosť pri posúdení výšky opravných položiek vychádzala z posúdenia platobnej disciplíny a finančnej situácie jednotlivého klienta, na základe dostupných informácií a pri zohľadnení budúceho očakávaného vývoja týchto znehodnotených pohľadávok. Vzhľadom na súčasný ekonomický vývoj sa však skutočná výška strát môže líšiť od odhadovanej výšky a vytvorených opravných položiek.

4. PREPOČET ÚDAJOV V CUDZÍCH MENÁCH NA MENU EURO

V účtovníctve sa majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítavajú na menu euro kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis.

Účtovná jednotka ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočíta na menu euro majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene s výnimkou prijatých a poskytnutých preddavkov kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou.

Kurzové rozdiely vzniknuté počas roka ako aj kurzové rozdiely vzniknuté pri prepočte majetku a záväzkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky ovplyvňujú hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia.

5. DOTÁCIE POSKYTNUTÉ NA OBSTARANIE MAJETKU

Spoločnosti sa netýka.

6. OPRAVA VÝZNAMNÝCH CHÝB MINULÝCH ÚČTOVNÝCH OBDOBÍ

Spoločnosti sa netýka.

7. ZMENY SPÔSOBOV OCEŇOVANIA, ODPISOVANIA, VYKAZOVANIA, POSTUPOV ÚČTOVANIA

V účtovnej jednotke sa počas roka neuskutočnili zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky ani obsahového vymedzenia týchto položiek oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu, ak nie je uvedené inak, okrem tých, ktoré vyplývali priamo zo zmien v slovenskej účtovnej legislatíve.

Zmeny vyplývajúce zo zmien alebo doplnení v účtovnej legislatíve sú predovšetkým nasledujúce:

- poistenie majetku určeného na prevádzkovú činnosť a iného poistného súvisiaceho s prevádzkovou sa od 1. januára vykazuje na účte 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETOK (Súvaha r. 003 a 011)****a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek**

Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek je zobrazený v tabuľkách na str. 10 až 13.

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Dlhodobý majetok spoločnosti je poistený pre prípad poškodenia, zničenia živelnou pohromou (budovy), voči krádeži (výpočtová technika a stroje).

Poistenie sa vzťahuje na uvedený majetok:

<i>Názov poisteného dlhodobého majetku</i>	<i>Poistený pre prípad</i>	<i>Poistná suma</i>
BAWAG autá	havarijné poistenie	54 420
Leasing autá - OL	havarijné poistenie	998 501
Poistenie hnutelných vecí	poistené pre prípad poškodenia	33 194
Spolu		1 086 115

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2013 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok	<i>Bežné účtovné obdobie</i>							
	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný DNM</i>	<i>Obstarávaný DNM</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DNM</i>	<i>Spolu</i>
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e</i>	<i>f</i>	<i>g</i>	<i>h</i>	<i>i</i>
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 552					3 552
Prírastky			-					-
Úbytky			-					-
Presuny			-					-
Stav na konci účtovného obdobia			3 552					3 552
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 552					3 552
Prírastky			-					-
Úbytky			-					-
Presuny			-					-
Stav na konci účtovného obdobia			3 552					3 552
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			-					-
Prírastky			-					-
Úbytky			-					-
Presuny			-					-
Stav na konci účtovného obdobia			-					-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			0					0
Stav na konci účtovného obdobia			0					0

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku za rok 2012 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok <i>a</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>							
	<i>Aktivované náklady na vývoj</i> <i>b</i>	<i>Softvér</i> <i>c</i>	<i>Oceniteľné práva</i> <i>d</i>	<i>Goodwill</i> <i>e</i>	<i>Ostatný DNM</i> <i>f</i>	<i>Obstarávaný DNM</i> <i>g</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DNM</i> <i>h</i>	<i>Spolu</i> <i>i</i>
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 552					3 552
Prírastky			-					-
Úbytky			-					-
Presuny			-					-
Stav na konci účtovného obdobia			3 552					3 552
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 552					3 552
Prírastky			-					-
Úbytky			-					-
Stav na konci účtovného obdobia			3 552					3 552
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			-					-
Prírastky			-					-
Úbytky			-					-
Stav na konci účtovného obdobia			-					-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			0					0
Stav na konci účtovného obdobia			0					0

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2013 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok <i>a</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>								
	<i>Pozemky</i> <i>b</i>	<i>Stavby</i> <i>c</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i> <i>d</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i> <i>e</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i> <i>f</i>	<i>Ostatný DHM</i> <i>g</i>	<i>Obstarávaný DHM</i> <i>h</i>	<i>Poskytnuté preddavky na DHM</i> <i>i</i>	<i>Spolu</i> <i>j</i>
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			9 098 148						9 098 148
Prírastky									
Úbytky			5 726 091						5 726 091
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			3 372 057						3 372 057
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			5 239 959						5 239 959
Prírastky			3 010 782						3 010 782
Úbytky			5 749 343						5 749 343
Stav na konci účtovného obdobia			2 501 398						2 501 398
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			-						-
Prírastky			-						-
Úbytky			-						-
Stav na konci účtovného obdobia			-						-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 858 189						3 858 189
Stav na konci účtovného obdobia			870 659						870 659

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2012 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			10 108 538						10 108 538
Prírastky			-						-
Úbytky			1 010 390						1 010 390
Presuny			-						-
Stav na konci účtovného obdobia			9 098 148						9 098148
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 933 231						3 933 231
Prírastky			2 317 118						2 317 118
Úbytky			1 010 390						1 010 390
Stav na konci účtovného obdobia			5 239 959						5 239 959
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			-						-
Prírastky			-						-
Úbytky			-						-
Stav na konci účtovného obdobia			-						-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			6 175 307						6 175 307
Stav na konci účtovného obdobia			3 858 189						3 858 189

Súčasťou riadku 14 súvahy sú aj dopravné prostriedky a zariadenia, ktoré spoločnosť prenajala formou operatívneho prenájmu. Ich celková obstarávacía cena k 31.12.2013 je 3 289 083 EUR a oprávky sú vo výške 2 457 847 EUR.

2. DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK (Súvaha r. 021)

a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek

Pohyb obstarávacích cien a opravných položiek za bežné a predchádzajúce obdobie je zobrazený v tabuľkách na str. 15 až 16.

b) Štruktúra dlhodobého finančného majetku, vlastné imanie a výsledok hospodárenia

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasova cích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
REAL ESTATE Leasing s.r.o., Trnavská cesta 50, 821 02 Bratislava, Slovenská republika	15	15	68 474	-2 713	750

Pohyby dlhodobého finančného majetku (DFM) za rok 2013 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	750								750
Prírastky	-								-
Úbytky	-								-
Presuny	-								-
Stav na konci účtovného obdobia	750								750
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0								0
Prírastky	-								-
Úbytky	-								-
Stav na konci účtovného obdobia	0								0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	750								750
Stav na konci účtovného obdobia	750								750

Pohyby dlhodobého finančného majetku (DFM) za rok 2012 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v konsol. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	750								750
Prírastky	-								-
Úbytky	-								-
Presuny	-								-
Stav na konci účtovného obdobia	750								750
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0								0
Prírastky	-								-
Úbytky	-								-
Stav na konci účtovného obdobia	0								0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	750								750
Stav na konci účtovného obdobia	750								750

3. ÚDAJE O ZÁSOBÁCH (Súvaha r. 031)**a) Prehľad o opravných položkách k zásobám** (podľa jednotlivých položiek súvahy)

Zásoby <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba OP <i>c</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti <i>d</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva <i>e</i>	Stav OP na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	0	80 711			80 711
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	0	80 711			80 711

4. ÚDAJE O ZÁKAZKOVEJ VÝROBE A ZÁKAZKOVEJ VÝSTAVBE NEHNUTEĽNOSTI URČENEJ NA PREDAJ

Spoločnosť o zákazkovej výrobe neučtuje.

5. ÚDAJE O POHĽADÁVKACH (Súvaha r. 038 a r. 046)**a) Prehľad o opravných položkách**

Pohľadávky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba OP <i>c</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti <i>d</i>	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva <i>e</i>	Stav OP na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Pohľadávky z obchodného styku	865 450	156 318	103 549	796 755	121 464
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	322 881	126 340	334 261	0	114 960
Pohľadávky spolu	1 188 331	282 658	437 810	796 755	236 424

Spoločnosť zúčtovala v roku 2013 opravné položky pri odpise pohľadávok vo výške 796 755 (OP k 311), a k tým pohľadávkam, ktoré boli v roku 2013 zaplatené (OP k 311), alebo zanikla opodstatnenosť na opravnú položku (rozpustenie OP k 374).

Spoločnosť tvorila v roku 2013 opravné položky k pohľadávkam, ktoré vznikli z odstúpených zmlúv, k pohľadávkam u tých klientov, u ktorých sa zhoršila platobná disciplína, alebo z dôvodu menej likvidných prenatatých aktív.

b) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	19 954 766		19 954 766
Dlhodobé pohľadávky spolu	19 954 766		19 954 766
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	996 105	102 417	1 098 522
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	70 078		70 078
Iné pohľadávky	1 982 000		1 982 000
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 048 183	102 417	3 150 600

c) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	21 936 738	21 936 738
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	

d) Odložená daňová pohľadávka

Pozri časť J. bod 2.

6. ÚDAJE O KRÁTKODOBOM FINANČNOM MAJETKU (Finančné účty - Súvaha r. 055)**a) Štruktúra finančných účtov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 876	2 448
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	112 180	229 841
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	250 000
Spolu	114 056	482 289

b) Štruktúra krátkodobého finančného majetku

Spoločnosti sa netýka.

c) Prehľad o opravných položkách

Spoločnosti sa netýka.

d) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo.

Spoločnosť nemá žiadne obmedzenia týkajúce sa použitia finančného majetku k 31.12.2013.

e) Ocenenie krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosti sa netýka.

7. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA (Súvaha r. 061)**a) Popis významných položiek časového rozlíšenia**

<i>Opis položky časového rozlíšenia</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	4 471	12 841
Poistné	4 471	5 948
Ostatné náklady budúcich období	0	6 893
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	20 456	31 804
Nájomné kancelárskych priestorov	14 575	14 575
Poistné	6 672	9 147
Ostatné náklady budúcich období	791	8 082
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	5 188	7 784
Provízia z poistenia	348	1 296
Poistné plnenie	742	0
Rabat tankovanie PHM	50	150
Refakturácie PHM	2 532	0
Likvidácie poistnej udalosti	1 516	6 338

8. ÚDAJE O MAJETKU PRENAJATÉHO FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU

Suma dohodnutých platieb k 31.12.2013 podľa doby splatnosti

Názov položky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane <i>b</i>	od jedného roka do piatich rokov vrátane <i>c</i>	viac ako päť rokov <i>d</i>	do jedného roka vrátane <i>e</i>	od jedného roka do piatich rokov vrátane <i>f</i>	viac ako päť rokov <i>g</i>
Istina	1 988 338	5 515 538	14 432 862	5 827 177	8 116 134	16 726 651
Finančný výnos	1 840 939	3 871 205	3 346 043	1 555 985	4 434 221	4 198 100
Spolu	3 829 277	9 386 743	17 778 905	7 383 162	12 550 355	20 924 751

Finančný prenájom zahŕňa najmä dopravné prostriedky a zariadenia. Priemerná doba trvania prenájmu je 3 – 5 rokov.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. ÚDAJE O VLASTNOM IMANÍ (Súvaha r. 067)**

Spoločnosť účtuje o zmenách a vykazuje stav základného imania, kapitálových fondoch, fondov zo zisku a hospodárskeho výsledku v súlade so zákonnými predpismi.

a) Popis základného imania

Výška upísaného základného imania je 922 792 EUR. Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažnými vkladmi vo výške 921 497 EUR spoločnosťou Gara RPK Grundstücksverwaltungsgesellschaft m.b.H. a 1 295 EUR spoločnosťou BAWAG P.S.K. LEASING GmbH. Celé základné imanie je splatené.

b) Pohyby vo vlastnom imaní

Pohyby vo vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

c) Rozdelenie zisku za minulé účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	830 096
Rozdelenie účtovného zisku	<i>Bežné účtovné obdobie</i>
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	830 096
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	830 096

d) Zisk alebo strata, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania

Spoločnosti sa netýka.

2. ÚDAJE O REZERVÁCH (Súvaha r. 089)**a) Popis jednotlivých rezerv k 31.12.2013 a 31.12.2012**

Názov položky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba <i>c</i>	Použitie <i>d</i>	Zrušenie <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	-	-	-	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	65 790	98 571	65 790	-	98 571
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	15 725	20 147	15 725	-	20 147
Rezerva na audit	14 000	21 000	14 000	-	21 000
Ostatné rezervy	36 065	57 424	36 065	-	57 424

Názov položky <i>a</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia <i>b</i>	Tvorba <i>c</i>	Použitie <i>d</i>	Zrušenie <i>e</i>	Stav na konci účtovného obdobia <i>f</i>
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	-	-	-	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	97 475	308 817	340 502		65 790
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	30 578	33 189	48 042		15 725
Rezerva na audit	24 500	14 000	24 500		14 000
Ostatné rezervy	42 397	261 628	267 960		36 065

Podstatné položky na účte ostatných rezerv tvoria nevyfakturované poistné 2013 vo výške 2 400 EUR, rezerva na účtovnú závierku 2013 vo výške 7 400 EUR, daňové priznanie 2013 vo výške 3 180 EUR, účtovníctvo za november a december 2013 vo výške 7 150 EUR, právne služby vo výške 4 200 EUR, mobilné služby vo výške 800 EUR, upratovacie služby vo výške 331 EUR a náklady na tankovanie vo výške 1 000 EUR. Spoločnosť vytvorila rezervu na prípadné súdne poplatky a trovy súvisiace s aktuálnymi súdnymi spormi vo výške 30 000 EUR.

3. ÚDAJE O ZÁVÄZKOVÝCH (Súvaha r. 094 a r. 106)**a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti**

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Dlhodobé záväzky spolu	36 177	4 214
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	36 177	4 214
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Krátkodobé záväzky spolu	564 692	1 145 792
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	563 630	1 143 012
Záväzky po lehote splatnosti	1 062	2 780

b) Odložený daňový záväzok

Pozri časť J bod 2.

c) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Začiatočný stav sociálneho fondu	4 214	4 185
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 750	2 055
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 750	2 055
Čerpanie sociálneho fondu	543	2 026
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 421	4 214

4. ÚDAJE O BANKOVÝCH ÚVEROCH A VÝPOMOCIACH (Súvaha r. 117 a r. 118)

a) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky <i>a</i>	Mena <i>b</i>	Úrok p. a. v % <i>c</i>	Dátum splatnosti <i>d</i>	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie <i>e</i>	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie <i>f</i>
Dlhodobé bankové úvery					
Dlhodobý 7-ročný úver (BAWAG P.S.K. Bank) – dlhodobá časť	EUR	2,53	31.08.2017	0	1 078 802
Dlhodobý úver II. (BAWAG P.S.K. Bank) – dlhodobá časť	EUR	4,48	16.06.2026	0	1 659 343
Dlhodobý úver (BAWAG P.S.K. Bank) – dlhodobá časť	EUR	3,86	28.09.2026	1 756 643	2 292 900
Dlhodobý úver (BAWAG P.S.K. Bank) – dlhodobá časť	EUR	3,86	28.09.2026	0	1 143 779
Dlhodobý úver (BAWAG P.S.K. Bank) – dlhodobá časť	EUR	3,93	10.11.2026	0	987 805
Dlhodobý úver (BAWAG P.S.K. Bank) – dlhodobá časť	EUR	3,84	13.08.2026	13 756 704	15 891 815
Krátkodobé bankové úvery					
Dlhodobý úver 110119194 – krátkodobá časť	EUR	x	x	513 048	0
Dlhodobý úver (BAWAG P.S.K. Bank) – dlhodobá časť	EUR	0,79	11.02.2013	0	1 968 031
Dlhodobý úver (BAWAG P.S.K. Bank) – krátkodobá časť	EUR	1,07	23.12.2013	0	1 333 608
Krátkodobý úver 110-119-194 (BAWAG P.S.K. Bank)	EUR	1,376	31.12.2013	0	100 271
Dlhodobý 7-ročný úver (BAWAG P.S.K. Bank) – krátkodobá časť	EUR	2,53	31.08.2017	0	251 900
Dlhodobý úver (BAWAG P.S.K. Bank) – krátkodobá časť	EUR	4,48	16.06.2026	0	94 441
Dlhodobý úver (BAWAG P.S.K. Bank) – krátkodobá časť	EUR	3,86	28.09.2026	115 240	136 879
Dlhodobý úver (BAWAG P.S.K. Bank) – krátkodobá časť	EUR	3,86	28.09.2026	0	69 340
Dlhodobý úver (BAWAG P.S.K. Bank) – krátkodobá časť	EUR	3,93	10.11.2026	0	56 286
Krátkodobý úver (BAWAG P.S.K. Bank) – krátkodobá časť	EUR	3,84	13.08.2026	959 472	1 005 195

Všetky uvedené úvery boli čerpané na prevádzkové účely v súvislosti s prefinancovaním predmetov finančného prenájmu.

b) Zabezpečenie jednotlivých úverov

Úvery sú zabezpečené predmetom lízingových zmlúv.

5. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA NA STRANE PASÍV (Súvaha r. 121)**a) Popis významných položiek časového rozlíšenia**

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	75 548	123 220
Úroky z prijatých úverov za 2. polrok 2013	75 548	123 220
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	357	2 502
Zvýšená splátka vopred pri zmluvách OL	357	2 502
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 145	13 097
Zvýšená splátka vopred pri zmluvách OL	2 145	2 264
Odpredaj áut OL	0	10 833

6. DERIVÁTY

Spoločnosti sa netýka.

7. ÚDAJE O MAJETKU PRENAJATÉHO FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU

Spoločnosti sa netýka.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. TRŽBY ZA VLASTNÉ VÝKONY A TOVAR (Výkaz ziskov a strát r. 01 a r. 05)**

Celkové tržby za vlastné výrobky, tovary a služby dosiahli 2 516 522 EUR za rok 2013 a 28 394 832 EUR za rok 2012. Ich rozdelenie podľa oblastí odbytu a typu je nasledovné:

<i>Oblasť odbytu</i>	<i>Typ výrobkov, tovarov, služieb (Operatívny leasing)</i>		<i>Typ výrobkov, tovarov, služieb (Spracovateľské a iné poplatky)</i>		<i>Typ výrobkov, tovarov, služieb (Tržby za tovar FL)</i>		<i>Typ výrobkov, tovarov, služieb (Služby pre spriaznené osoby)</i>	
	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
<i>a</i>	<i>b</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e</i>	<i>e</i>	<i>f</i>	<i>g</i>	<i>h</i>
Tuzemsko	1 918 790	2 583 508	0	70 760	49 218	25 203 475	239 233	228 135
Zahraničie	30 559	34 677	0	0	0	0	279 352	274 277
Spolu	1 949 349	2 618 185	0	70 760	49 218	25 203 475	518 585	502 412

2. ÚDAJE O ZMENE STAVU ZÁSOB (Výkaz ziskov a strát r. 06)

Spoločnosti sa netýka.

3. AKTIVÁCIA NÁKLADOV, VÝNOSY Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI, FINANČNEJ ČINNOSTI A MIMORIADNEJ ČINNOSTI (Výkaz ziskov a strát r. 07, 19, 22, 29, 33, 35, 38, 40, 42, 52)

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 833 003	477 532
Tržby z predaja dlhodobého majetku	1 449 861	233 425
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	13 776	26 692
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	369 366	217 415
Finančné výnosy, z toho:	1 439 527	1 786 385
Kreditné úroky	123	115
Úroky z finančného leasingu	1 428 378	1 727 305
Ostatné finančné výnosy – havarijné poistenie	11 026	58 965

4. ČISTÝ OBRAT

Čistý obrat v zmysle §19 ods. 1 písm. a) je tvorený nasledovne:

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	2 467 304	3 191 357
Tržby za tovar	49 218	25 203 475
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	3 272 529	2 555 555
Čistý obrat celkom	5 789 051	30 950 387

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Významné položky nákladov za prijaté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	482 403	595 241
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	21 075	23 080
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	21 075	23 080
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	461 328	572 161
Opravy a udržiavanie	40 118	102 644
Cestovné	5	800
Náklady na reprezentáciu	803	1 275
Telefónne poplatky	7 597	11 688
Registrácia vozidiel	3 267	1 285
Právne a notárske služby	62 881	59 474
Služby od BAWAG P.S.K. Leasing AT	204 787	213 336
Služby – finančný leasing	415	5 000
Provízia za uzavretie leasingových zmlúv	8 044	24 866
Ostatné služby	14 607	16 523
Výber pracovníkov	0	154
Upratovacie služby	4 291	4 429
Ekonomické poradenstvo, účtovné a mzdové služby, daňové poradenstvo	55 639	72 105
Nájomné priestorov	58 874	58 582
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 598 519	28 289 808
Spotreba materiálu	12 345	11 383
Predaný tovar	130 088	25 224 047
Mzdové náklady	339 054	392 434
Zákonné sociálne poistenie	68 293	65 620
Zákonné sociálne náklady	5 410	6 434
Daň z motorových vozidiel	52 215	48 825
Ostatné dane a poplatky	33 422	475
Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	1 430 624	153 360
Odpis pohľadávky	0	53
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-155 152	69 656
Poistenie – operatívny leasing	55 301	124 757
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	46 790	25 222
Manká a škody	41 063	36 281
Odpisy	1 539 066	2 131 261
Finančné náklady, z toho:	1 179 803	1 177 344
Úroky	833 576	1 092 033
Poistenie – finančný leasing	15 406	64 115
Bankové poplatky	330 821	21 196

J. DAŇ Z PRÍJMOV

1. VZŤAH MEDZI SUMOU SPLATNEJ DANE Z PRÍJMOV A SUMOU ODLOŽEJNEJ DANE Z PRÍJMOV A MEDZI VÝSLEDKOM HOSPODÁRENIA PRED ZDANENÍM

Názov položky <i>a</i>	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane <i>b</i>	Daň <i>c</i>	Daň v % <i>d</i>	Základ dane <i>e</i>	Daň <i>f</i>	Daň v % <i>g</i>
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	528 305	x	x	887 994	x	x
teoretická daň	x	121 510	23	x	168 719	19
Daňovo neuznané náklady	5 726	1 317	0	6 689	1 271	0
Výnosy nepodliehajúce dani	- 1 397	- 321	0	- 291 638	-55 411	-6
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	-428 069	- 98 456	-19	24 900	4 731	1
Umorenie daňovej straty	0	0		-323 220	-61 412	-7
Zmeny sadzby dane	29 174	6 710	1			0
Iné	0	0	0			0
Spolu	133 739	30 760	6	304 725	57 898	7
Splatná daň z príjmov	x	4	0	x	57 898	7
Odložená daň z príjmov	x	30 756	6	x	0	0
Celková daň z príjmov	x	30 760	6	x	57 898	7

2. ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHLÁDÁVKA ALEBO ZÁVÄZOK

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné	0	940 738
zdaniteľné	346 856	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné	30 000	0
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	38 952	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	0	216 370
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	30 756	0
Zmena odloženého daňového záväzku	30 756	0
Zaúčtovaná ako náklad	30 756	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

3. ĎALŠIE INFORMÁCIE

<i>Názov položky</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	61 412
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

K. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Spoločnosť, ako nájomca, nemá prenajatý majetok formou finančného prenájmu.

L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

Spoločnosti sa netýka.

1. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY

Spoločnosti sa netýka.

2. PODMIENENÝ MAJETOK

Spoločnosti sa netýka.

M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosti sa netýka.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI**a) Prehľad uskutočnených transakcií**

<i>Spriaznená osoba</i> <i>a</i>	<i>Kód druhu obchodu</i> <i>b</i>	<i>Hodnotové vyjadrenie obchodu</i>	
		<i>Bežné účtovné obdobie</i> <i>c</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i> <i>d</i>
BAWAG P.S.K. Bank für Arbeit und Wirtschaft und Österreichische Postsparkasse Aktiengesellschaft	08	1 163 576	1 092 033
Bawag Leasing&Fleet s.r.o. (CZ)	01	0	975
BAWAG Leasing s.r.o.	03	239 233	228 135
BAWAG P.S.K. Leasing GmbH	03	279 352	274 277

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know-how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

b) Prehľad zostatkov pohľadávok a záväzkov

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Popis položky</i>	<i>Bežné obdobie</i>	<i>Minulé obdobie</i>
Spolu pohľadávky			
BAWAG P.S.K Bank fur Arbeit und Wirtschaft	prijatie úverov	17 101 107	28 070 399
Spolu záväzky		17 101 107	28 070 399

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

Spoločnosti nie sú známe žiadne iné skutočnosti, ktoré vznikli po dni, ku ktorému je zostavená účtovná závierka, ktoré by významnejším spôsobom menili výsledky účtovnej závierky za rok 2013, resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich účtovných obdobiach.

P. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

Pohyby vlastného imania v roku 2013 sú zhrnuté v nasledujúcej tabuľke:

<i>Položka vlastného imania</i> <i>a</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>				
	<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i> <i>b</i>	<i>Prírastky</i> <i>c</i>	<i>Úbytky</i> <i>d</i>	<i>Presuny</i> <i>e</i>	<i>Stav na konci účtovného obdobia</i> <i>f</i>
Základné imanie	922 792				922 792
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	5 361 595				5 361 595
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	92 279				92 279
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-1 677 428			830 096	-847 332
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	830 096	497 545		-830 096	497 545
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Pohyby vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

<i>Položka vlastného imania</i> <i>a</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>				
	<i>Stav na začiatku účtovného obdobia</i> <i>b</i>	<i>Prírastky</i> <i>c</i>	<i>Úbytky</i> <i>d</i>	<i>Presuny</i> <i>e</i>	<i>Stav na konci účtovného obdobia</i> <i>f</i>
Základné imanie	922 792				922 792
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	5 361 595				5 361 595
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	92 279				92 279
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhrazená strata minulých rokov	-1 632 592			-44 836	-1 677 428
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-44 836	830 096		44 836	830 096
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

R. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY

Spoločnosť sa rozhodla vykazovať prehľad o peňažných tokoch (Cash flow) použitím nepriamej metódy. Pomocou tejto metódy sa výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov upravuje o vplyvy nepeňažných položiek súvisiacich s prevádzkovou činnosťou účtovnej jednotky. Peňažné toky z investičnej a finančnej činnosti sú vykazované priamou metódou.

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	528 305	887 994
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	89 099	637 815
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 539 066	2 131 261
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	41 063	0
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	32 781	-31 685
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-871 196	-789 326
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-38 455	68 855
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	833 576	1 092 033
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	1 428 501	-1 727 420
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-19 237	-80 065
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	2	-25 838
A. 2.	<i>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 (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	8 090 064	-9 194 476
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	8 713 734	-9 846 009
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-522 005	651 533
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-101 665	0
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-),	8 707 468	-7 668 667

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	(súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)		
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	1 428 501	1 727 420
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-833 576	-1 033 698
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	9 302 393	-6 974 945
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-127 972	-8
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	9 174 421	-6 974 953
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-23 223	0
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	1 449 861	233 425
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	1 426 638	233 425
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-10 969 292	7 010 628
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		7 010 628
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-10 969 292	
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenájatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-10 969 292	7 010 628
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-368 233	269 100
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	482 289	213 189
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	114 056	482 289
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	114 056	482 289

Vysvetlivky:

- peňažnými prostriedkami sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentné účty a časť zostatku peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- peňažnými ekvivalentmi 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, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka napr. termínové 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.