

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

v - eurocentoch ☒ - celých eurách

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

*)
☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)
☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

. .

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

C . S . C A R G O S l o v a k i a L o g i s t i c s s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

M l i e k a r e n s k á

Číslo

1 0

PSČ

8 2 4 9 2

Názov obce

B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavené dňa:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť C.S.CARGO Slovakia Logistics s.r.o (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 13. júla 2007 pod obchodným názvom H&H Estates s.r.o. S účinnosťou od 20. novembra 2007 na základe rozhodnutia jediného spoločníka sa zmenil obchodný názov spoločnosti H&H Estates s.r.o. na C.S.CARGO Slovakia Logistics s.r.o. Do obchodného registra bola Spoločnosť zapísaná 16. novembra 2007 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I. v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 48987/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- skladovanie,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti (maloobchod),
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti,
- administratívne a kancelárske práce,
- technicko-organizačné zabezpečenie kurzov, seminárov a školení v rozsahu voľnej živnosti,
- zasielateľstvo,
- prevádzkovanie autoumyvárne.

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	340	298
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	323	318
počet vedúcich zamestnancov	2	5

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 20. mája 2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 28. mája 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 15. júna 2013.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 20. mája 2013 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia Michal Horák

Konať v mene Spoločnosti a zaväzovať Spoločnosť vo všetkých veciach je oprávnený konateľ samostatne.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 7 9 5 4 7

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOVÝCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k obchodnému podielu v spoločnosti C.S.CARGO Slovakia Logistics s.r.o. zo dňa 05. júna 2012 uzatvorenej medzi spoločnosťou C.S.CARGO a. s., so sídlom Hradecká 1116, 506 01 Jičín, Česká republika, založenou a existujúcou podľa práva Českej republiky, identifikačné číslo: 642 59 374, zapísanou v Obchodnom registri vedenom Krajským súdom v Hradci Králové, oddiel B, vložka 2377 a spoločnosťou PPF banka a. s., so sídlom Evropská 2690/17, 160 41 Praha 6, Česká republika, založenou a existujúcou podľa práva Českej republiky, identifikačné číslo: 471 16 129, zapísanou v Obchodnom registri Mestského súdu v Prahe, oddiel B, vložka 1834, bolo zriadené záložné právo k obchodnému podielu v spoločnosti C.S.CARGO Slovakia Logistics s. r. o. v prospech spoločnosti PPF banka a. s.

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti je k 31. decembru 2013 takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
C.S.CARGO a.s.	255 593	100	100	-
Spolu	255 593	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti CS CARGO Holding a.s., ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Tuffieh Topaz Fund. Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje CS CARGO Holding a.s. Na Pankráci, 14021 Praha 4-Nusle. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

98% tržieb Spoločnosti je generovaných predajom dvom zákazníkom, ktorí patria do tej istej skupiny podnikov. Zmluvy s týmito zákazníkmi boli uzatvorené do 31. decembra 2013. V účtovnej závierke sú zohľadnené náklady spoločnosti, ktoré vznikli v súvislosti s ukončením spolupráce s týmito zákazníkmi.

Dňa xx. marca 2014 Spoločnosť obdržala vyhlásenie od najvyššieho spoločníka skupiny, v ktorom potvrdzuje, že v blízkej budúcnosti neplánuje ukončiť činnosť Spoločnosti. Na základe uvedenej skutočnosti bola účtovná závierka zostavená za predpokladu zachovania nepretržitej činnosti spoločnosti.

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

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

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého 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, v ktorom bol majetok obstaraný a uvedený 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.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 7 9 5 4 7

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	lineárna	20
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, v ktorom bol majetok obstaraný a uvedený do používania, okrem motorových vozidiel, ktoré sa začínajú odpisovať prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení 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 v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Dopravné prostriedky	6	lineárna	16,67
VZV	4	lineárna	25
RFT	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo čistou realizačnou hodnotou

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

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

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

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) Rezervy

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

(h) Záväzky

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

(i) Odložené dane

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 7 9 5 4 7

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(k) Prenájom (lízing)

Majetok prenájatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníka, nie nájomca.

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

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

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

(l) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

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

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

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

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

(m) Výnosy

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

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

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby skladovej logistiky a manipulácie s výrobkami a tovarmi poskytovanými zmluvným odberateľom.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách na stranách 7 až 10.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 7 9 5 4 7

Hmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2013 čiastku 90 Eur (k 31. decembru 2012: 501 Eur).

Spoločnosť má v nájme 7 nákladných áut v obstarávacej cene 549 548 EUR (zostatková cena k 31. decembru 2013: 342 173 EUR), ktoré vykazuje ako svoj majetok. Záväzky z finančného prenájmu sú kryté záložným právom k daným majetkom.

Spoločnosť vykazuje v majetku 1 osobný automobil v obstarávacej cene 28 776 EUR (zostatková cena k 31. decembru 2013: 19 184 EUR), ktorý bol financovaný spotrebným úverom. Záväzky zo spotrebného úveru sú kryté záložným právom k danému automobilu.

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	361 357

Dlhodobý majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou a ďalšie prípady poistnou zmluvou podpísanou na úrovni Skupiny s Českou pojišťovnou, a.s.

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľke na strane 11.

V roku 2013 spoločnosť neevidovala finančný majetok.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 7 9 5 4 7

3. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	4 111	1 100	4 111	0	1 100
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	4 111	1 100	4 111	0	1 100

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

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 432 041	63 935	1 495 976
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	115 914	0	115 914
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	92 146	0	92 146
Iné pohľadávky	2 452	0	2 452
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 642 553	63 935	1 706 488

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 7 9 5 4 7

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	4 941	0	4 941
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke			
a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	4 941	0	4 941
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 348 477	212 105	1 560 582
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke			
a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	2 236 878	0	2 236 878
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	56 185	9 027	65 212
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 641 540	221 132	3 862 672

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	369	730
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	44 644	3 995
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	45 013	4 725

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 7 9 5 4 7

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	457	14 104
Časové rozlíšenie k leasingom a faktúram	457	12 813
IBM rádiových frekvenčných terminálov		1 291
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	18 920	14 950
Príjmy z poisťovní k škodovým udalostiam	13 313	14 950
Vyrovnávanie z Kooperatívy, kracie listy Jungheinrich	5 607	0
Spolu	19 377	29 054

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 7 9 5 4 7

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

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

2. Rezervy

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				Stav k 31. 12. 2013 f
	Stav k 1. 1. 2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	124 254	79 360	124 254	0	79 360
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	67 678	0	67 678		0
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	4 599	6 400	4 599	0	6 400
Licencia Malta	0	14 960	0	0	14 960
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	72 277	21 360	72 277	0	21 360
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odškodnenie smrteľného úrazu	0	33 000	0	0	33 000
Rezerva na opravy	0	25 000	0	0	25 000
Rezerva na odmeny	12 217	0	12 217	0	0
Iné	39 760	0	39 760	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	51 977	58 000	51 977	0	58 000

Rezervy budú použité v roku 2014.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 7 9 5 4 7

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav k 1.1.2012	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	77 997	124 254	77 997	0	124 254
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	63 455	67 678	63 455	0	67 678
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	6 099	4 599	6 099	0	4 599
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	69 554	72 277	69 554	0	72 277
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Daň z MV	755	0	755	0	0
Rezerva na odmeny	6 118	12 217	6 118	0	12 217
Rezerva na odstupné	1 570	0	1 570	0	0
Rezerva na nevyfakt. dodávky	0	39 760	0	0	39 760
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	8 443	51 977	8 443	0	51 977

3. Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dlhodobé záväzky spolu	74 068	167 715
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	74 068	167 715
Krátkodobé záväzky spolu	1 125 048	1 207 206
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 018 954	817 905
Záväzky po lehote splatnosti	106 094	389 301

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 7 9 5 4 7

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013			31. 12. 2012		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	88 665	74 068	0	89 727	163 492	0
Finančný náklad	6 148	2 247	0	12 365	8 225	0
Spolu	94 813	76 315	0	102 092	171 717	0

Záväzky z finančného prenájmu sú kryté záložným právom k predmetu prenájmu.

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-147 678	-113 158
– zdanieľné	550	1 301
– zdaniteľné	-148 228	-114 459
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	58 000	12 217
– zdaniteľné	58 000	12 217
– zdanieľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	-19 729	-23 217
Zmena odloženého daňového záväzku	-3 488	13 438
Zaúčtovaná ako náklad	-3 488	13 438
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 7 9 5 4 7

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	38 844	33 950
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	3 814	8 009
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>42 658</i>	<i>41 959</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>42 658</i>	<i>41 959</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Logistické služby		Iné služby		Spolu	
	2013 b	2012 c	2013 d	2012 e	2013	2012
Slovenská republika	7 871 494	7 452 695	123 022	0	7 994 516	7 452 695
Česká republika	0	0	9 603	0	9 603	0
Spolu	7 871 494	7 452 695	132 625	0	8 004 119	7 452 695

98% tržieb spoločnosti je generovaných predajom dvom zákazníkom, ktorí patria do tej istej skupiny podnikov. Zmluvy s týmito zákazníkmi boli uzatvorené do 31. decembra 2013. V účtovnej závierke sú zohľadnené náklady spoločnosti, ktoré vznikli v súvislosti s ukončením spolupráce s týmito zákazníkmi.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 7 9 5 4 7

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

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

Názov položky	2013	2012
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho	61 554	38 418
Náhrady od poisťovní	43 665	38 418
Ostatné	17 889	0
Finančné výnosy, z toho:	117 880	85 762
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>7 108</i>	<i>-17 444</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	48	28 319
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>110 772</i>	<i>103 206</i>
Výnos z dlhodobého finančného majetku	0	1 644
Úroky	110 772	101 562
Ostatné finančné výnosy	0	0
Mimoriadne výnosy:	0	0

3. Čistý obrat

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

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	8 004 119	7 452 695
Tržby za tovar	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	198 932	147 925
Čistý obrat celkom	8 203 051	7 600 620

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 7 9 5 4 7

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

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

Názov položky	2013	2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	2 345 155	1 961 449
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>5 000</i>	<i>3 828</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	5 000	3 828
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>2 340 155</i>	 <i>1 957 621</i>
Nájomné a prenájom logistika	956 318	826 881
Právne a ekonomické poradenstvo	562 253	538 873
Opravy a udržiavanie	318 062	248 857
Údržba skladov	285 274	200 144
Ostatné	202 907	93 829
Náklady na telekomunikačné služby	8 199	8 575
Preprava	5 090	37 215
Náklady na reprezentáciu	1 626	2 611
Cetovné	426	636
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	125 740	48 260
Manká a škody	21 540	7 180
Pokuty a penále	26 231	194
Poistenie	62 073	32 335
Iné	15 896	8 551
 Finančné náklady, z toho:	 19 339	 25 889
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>2 261</i>	<i>2 140</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	17	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>17 078</i>	 <i>23 749</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	14 725	22 137
Bankové poplatky	2 353	1 612
 Mimoriadne náklady:	 0	 0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 7 9 5 4 7

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky a	2013			2012		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	427 194		100,00 %	865 824		100,00 %
teoretická daň		98 255	23,00 %		164 507	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	116 870	26 880	6,29 %	10 807	2 053	0,24 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-34 862	-8 018	-1,88 %	277	53	0,01 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	126	29	0,01 %	-21 895	-4 160	-0,48 %
Spolu	509 328	117 146	27,42 %	855 013	162 453	18,76 %
Splatná daň z príjmov		117 146	27,42 %		162 453	18,76 %
Odložená daň z príjmov		-3 488	-0,82 %		13 438	1,55 %
Celková daň z príjmov		113 658	26,61 %		175 891	20,31 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	1 973	-2 264
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2	0	2	2	4	7	9	5	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme (operatívny leasing) vysokozdvížne vozíky. Nájomná zmluva bola uzatvorená do decembra 2013. Okrem toho sa nájom vozíkov uskutočňuje aj priebežne počas roka na základe objednávok. Celkové ročné nájomné predstavuje 694 829 EUR (2012: 505 805 EUR).

Spoločnosť má v nájme (operatívny leasing) administratívne a skladové priestory v Bratislave, Púchove a Považskej Bystrici. Ročné nájomné predstavuje 598 EUR (2011: 598).

Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť má tieto prípadné záväzky, ktoré sa nasledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

Záložné právo na obchodný podiel spoločnosti – vid' časť C.

Spoločnosť poskytla ručiteľské prehlásenie v prospech spoločnosti GE Equipment Services CZ, s.r.o., že na výzvu spoločnosti GE Equipment do jedného mesiaca a v plnom rozsahu uspokojí všetky existujúce a budúce, podmienené a nepodmienené peňažné pohľadávky GE Equipment za spoločnosť C.S. Cargo a.s., Česká Republika, ktoré vznikli z titulu nájomnej zmluvy.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

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

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

Odmeny členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 4 800 EUR (v roku 2012: 2 291 EUR).

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2013 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2012: žiadne).

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 7 9 5 4 7

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2013	2012
a) transakcie s materským podnikom, sesterskými a dcérskymi podnikmi:		
a1) Nákup služby a poradenstvo C.S.CARGO Management	165 792	146 308
a2) Výnosový úrok C.S.CARGO Slovakia a.s.	110 618	101 285
a3) Predaj služieb C.S.CARGO Slovakia a.s.	108 730	216 047
a4) Ostatné náklady C.S.CARGO Jičín	80 801	58 704
a5) Predaj služieb C.S.CARGO Jičín	11 649	11 279
a6) Nákup služieb C.S.CARGO Slovakia a.s.	333 724	317 863
a6) Licenčné poplatky	14 960	0
b) transakcie so spoločnými podnikmi:	0	0
c) transakcie s pridruženými podnikmi:	0	0

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	20 474	104
Poskytnuté pôžičky	115 914	2 236 878
Spolu aktíva	136 388	2 236 982
Nevyfakturované dodávky	41 237	58 333
Ostatné záväzky	84 394	298 733
Rezervy	0	39 760
Spolu pasíva	125 631	396 826

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

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 7 9 5 4 7

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2013)				
	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	255 593	0	0	0	255 593
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	25 559	0	0	0	25 559
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 933 467	0	2 350 000	689 933	273 400
Neuhradená strata minulých rokov	-27 421	0	0	0	-27 421
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	689 933	313 536	0	-689 933	313 536
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	2 877 131	313 536	2 350 000	0	840 667

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Jediný spoločník Spoločnosti dňa 9. decembra 2013 rozhodol o výplate dividend vo výške 2 350 000 EUR.

Záväzok z dividend vo výške 2 350 000 EUR bol započítaný s pohľadávkou voči spoločníkovi.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 7 9 5 4 7

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2012)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2012				31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	255 593	0	0	0	255 593
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)					
z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	56 564	0	0	-31 005	25 559
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 074 712	0	0	858 755	1 933 467
Neuhradená strata minulých rokov	-27 421	0	0	0	-27 421
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	827 750	689 933	0	-827 750	689 933
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	2 187 198	689 933	0	0	2 877 131

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

Názov položky	2012
Účtovný zisk	689 933
Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	689 933
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	689 933

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 7 9 5 4 7

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

	2013	2012
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	294 213	566 242
Zaplatené úroky	-14 725	-22 137
Prijaté úroky	110 772	101 562
Zaplatená daň z príjmov	-140 434	-169 139
Vyplatené dividendy	0	0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	249 826	476 528
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	249 826	476 528
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	0	-18 480
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	19 498	6 300
Poskytnuté pôžičky	-229 036	-578 721
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-209 538	-590 901
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy z úverov	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Splátky prijatých úverov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
 (Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	 40 288	 -114 373
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	4 725	119 098
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	45 013	4 725

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 2 4 7 9 5 4 7

Peňažné toky z prevádzky

	2013	2012
Cistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	331 147	786 399
Upravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	102 590	95 237
Odpis zásob	0	7 180
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-3 011	461
Zmena stavu rezerv	-44 894	46 256
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	3 694	-570
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Rezervy	0	0
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou majetku	0	0
Iné nepeňažné operácie	-1	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	389 525	934 963
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	73 126	-81 057
Úbytok (prírastok) zásob	7 367	-9 316
(Úbytok) záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-175 805	-278 348
Peňažné toky z prevádzky	294 213	566 242

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.