

Pasíva v EUR	2013	2012	2011
Spolu vlastné imanie a záväzky	208 243 920,00	186 449 052,00	162 684 682,00
Vlastné imanie	136 061 607,00	129 815 472,00	125 302 155,00
Základné imanie spolu	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00
Základné imanie	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00
Kapitálové fondy	100 253 675,00	102 287 459,00	102 553 568,00
Zákonný rezervný fond z kap. vkladov	664,00	664,00	664,00
Oceň. rozdiely z prec. majetku a záväzkov	97 106 228,00	99 140 012,00	99 406 120,00
Oceň.rozdiely z kapitálových účastín	3 146 783,00	3 146 783,00	3 146 784,00
Fondy zo zisku	399 336,00	399 336,00	399 336,00
zákonný rezervný fond	399 336,00	399 336,00	399 336,00
Výsledok hospodárenia minulých rokov	23 028 673,00	18 128 469,00	7 310 166,00
Nerozdelený zisk minulých rokov	23 028 673,00	18 128 469,00	7 310 166,00
Neuhradená strata minulých rokov	0,00	0,00	0,00
Výsl.hosp. za účt.obdobie	8 379 923,00	5 000 208,00	11 039 085,00
Záväzky	72 146 183,00	56 606 591,00	37 373 463,00
Rezervy	152 451,00	131 788,00	81 767,00
Krátkodobé rezervy	152 451,00	131 788,00	81 767,00
Dlhodobé záväzky	10 752 633,00	23 800 049,00	14 507 596,00
Dlhodobé záväzky z obchodného styku	4 952 660,00	5 806 550,00	6 563 188,00
Dlhodobé záväzky voči dcérskej a materskej ÚJ	0,00	13 694 019,00	4 380 635,00
Záväzky zo sociálneho fondu	470 078,00	377 215,00	164 934,00
Ostatné dlhodobé záväzky	1 620 819,00	1 934 861,00	2 141 079,00
Odložený daňový záväzok	3 709 076,00	1 987 404,00	1 257 760,00
Krátkodobé záväzky	38 468 532,00	13 375 361,00	18 342 100,00
Záväzky z obchodného styku	5 819 939,00	3 957 242,00	7 692 597,00
Nevyfakturované dodávky	4 806,00	0,00	3 332,00
Záväzky voči dcérskej a materskej ÚJ	16 736 306,00	3 883 881,00	7 953 627,00
Ost. záväzky v rámci konsol. celku	0,00	0,00	0,00
Záväzky voči spol. a združeniu	3 482 088,00	4 856 240,00	2 215 331,00
Záväzky voči zamestnancom	61 292,00	55 927,00	42 860,00
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	32 958,00	25 643,00	18 835,00
Daňové záväzky a dotácie	176 482,00	400 347,00	68 371,00
Ostatné záväzky	12 154 661,00	196 081,00	347 147,00
Bankové úvery a výpomoci	22 772 567,00	19 299 393,00	4 442 000,00
Bankové úvery dlhodobé	4 125 000,00	3 706 000,00	974 000,00
Bežné bankové úvery	18 647 567,00	15 593 393,00	3 468 000,00
Časové rozlíšenie	36 130,00	26 989,00	9 064,00
Výdavky budúcich období	36 130,00	26 989,00	9 064,00
Výnosy budúcich období	0,00	0,00	0,00

Výkaz ziskov a strát (v EUR)	2013	2012	2011
Tržby z predaja tovaru	10 741,00	123 685,00	405,00
Náklady na predaný tovar	10 741,00	123 685,00	405,00
Obchodná marža	0,00	0,00	0,00
Výroba	10 678 123,00	13 566 579,00	12 071 996,00
Tržby z výrobkov a služieb	10 678 123,00	13 566 579,00	12 071 996,00
Výrobná spotreba	4 702 877,00	8 097 851,00	6 633 685,00
Spotreba materiálu, energie	189 341,00	136 151,00	162 273,00
Služby	4 513 536,00	7 961 700,00	6 471 412,00
Pridaná hodnota	5 975 246,00	5 468 728,00	5 438 311,00
Osobné náklady	1 448 310,00	1 129 481,00	675 129,00
Mzdové náklady	1 116 305,00	904 508,00	536 300,00
Náklady na soc. zabezpečenie	316 522,00	211 410,00	129 477,00
Sociálne náklady	15 483,00	13 563,00	9 352,00
Dane a poplatky	24 687,00	13 373,00	9 261,00
Odpisy	-5 019 410,00	717 831,00	644 266,00
Tržby z majetku a materiálu	234 134,00	172 385,00	926 015,00
Zost. cena majetku a materialu	238 464,00	492 456,00	2 755 939,00
Tvorba opravných položiek	85 040,00	125 233,00	279 444,00
Ostatné výnosy z hospod. činnosti	1 007 225,00	8 386 635,00	8 272 388,00
Ostatné náklady na hospod. činnosť	1 022 072,00	8 492 204,00	7 089 128,00
Výsledok hosp. z hosp. činnosti	9 417 442,00	3 057 170,00	3 183 547,00
Tržby z predaja cen. papierov a pod.	0,00	0,00	6 639,00
Predané cenné papiere a podiely	0,00	0,00	6 639,00
Výnosy z dlhod. finan. majetku	1 538 107,00	2 858 210,00	8 692 238,00
Výnosy z CP a podielov	1 538 107,00	2 858 210,00	8 692 238,00
Náklady na prec. CP a der. oper.	0,00	1 086,00	-350,00
Výnosové úroky	601 550,00	349 175,00	323 465,00
Nákladové úroky	1 361 943,00	1 286 872,00	742 887,00
Kurzové zisky	439 200,00	-2 305,00	-171 702,00
Kurzové straty	115 392,00	-148 667,00	106 808,00
Ost. výnosy z finan. činnosti	0,00	815 000,00	404 992,00
Ost. náklady na finan. činnosť	55 214,00	41 532,00	8 116,00
Výsledok hosp. z fin. činnosti	1 047 158,00	2 839 257,00	8 391 532,00
Daň z príjmov z bež. čin.	2 084 677,00	896 219,00	535 994,00
- splatná	363 005,00	166 575,00	173 755,00
- odložená	1 721 672,00	729 644,00	362 239,00
Výsledok hosp. z bež. čin. po zd.	8 379 923,00	5 000 208,00	11 039 085,00
Mimoriadne výnosy	0,00	0,00	0,00
Mimoriadne náklady	0,00	0,00	0,00
Daň z príjmov z mim. čin.	0,00	0,00	0,00
- splatná	0,00	0,00	0,00
- odložená	0,00	0,00	0,00
Výsledok hosp. z mim. čin.	0,00	0,00	0,00
Prevod podielov	0,00	0,00	0,00
Výsledok hosp. za účt. obd.po zd.	8 379 923,00	5 000 208,00	11 039 085,00

VIII. SOCIÁLNY PROGRAM, SOCIÁLNA STAROSTLIVOSŤ

Za každým čiastkovým úspechom stoja ľudia, ktorí sú rovnako v centre záujmu spoločnosti ako naši interní obchodní partneri.

Jednou zo zložiek motivácie zamestnancov je aj každoročná realizácia sociálneho programu, ktorý je súčasťou sociálnej politiky spoločnosti Optifin Invest. Tá je zameraná na zabezpečenie sociálnych istôt zamestnancov, regeneráciu pracovnej sily, ako aj prehľbovanie vedomostí a obchodných zručností.

Medzi významné formy výhod pre našich zamestnancov patrí príspevok zamestnávateľa na doplnkové dôchodkové sporenie a voľný vstup do fitnesscentra.

V oblasti starostlivosti o zamestnancov zabezpečujeme celoročnú ako aj preventívnu zdravotnú starostlivosť formou vykonávania preventívnych lekárskeho prehliadok lekármi v špecializovanom zdravotníckom zariadení ProCare a. s..

IX. AKTIVITY A ČINNOSTI NA ROK 2014

- prenájom licencií SAP a Lotus spoločnostiam v skupine podnikov,
- pokračovanie v budovaní informačnej nadstavby Bussines Warehouse (systém elektronického plánovania, kredit manažmentu, zákazkového účtovníctva a ďalších prepojení SAP-u),
- vytvorenie aplikácie na systémovú konsolidáciu za celú skupinu Optifin Invest,
- rozsiahla rekonštrukcia Mozartovho domu na Ventúrskej ulici č.10, Bratislava – budúce reprezentačné sídlo Spoločnosti a zároveň priestory na komerčný prenájom,
- priamo či prostredníctvom dcérskych spoločností už zrealizované nové akvizície v oblasti IT techniky – AXASOFT a.s. , stojárenskej výroby – DAKO – CZ a.s. a poskytovania služieb – Belaz Ocean Services Limited.

Plánované výsledky hospodárenia Spoločnosti v roku 2014

Tržby z predaja tovaru	10 000
Náklady na predaný tovar	10 000
Obchodná marža	0
Výroba	4 389 435
Tržby z výrobkov a služieb	4 389 435
Výrobná spotreba	3 343 677
Spotreba materiálu, energie	116 521
Služby	3 227 156
Pridaná hodnota	1 045 279
Osobné náklady	1 439 279
Mzdové náklady	1 004 725
Odmeny členom orgánov spoločnosti	110 035
Náklady na soc. zabezpečenie	310 193
Sociálne náklady	14 326
Dane a poplatky	12 658
Odpisy	753 374
Tržby z majetku a materiálu	10 655
Zost. cena majetku a materiálu	40 854
Tvorba opravných položiek	15 000
Ostatné výnosy z hospod. činnosti	5 785 758
Ostatné náklady na hospod. činnosť	5 792 601
Výsledok hosp. z hosp. činnosti	-1 211 595
Tržby z predaja cen. papierov a pod.	106 614
Predané cenné papiere a podiely	106 614
Výnosy z dlhod. finan. majetku	26 458 915
Výnosy z CP a podielov	26 458 915
Náklady na prec. CP a der. oper.	0
Výnosové úroky	713 985
Nákladové úroky	1 495 207
Kurzové zisky	332 950
Kurzové straty	100 712
Ost. výnosy z finan. činnosti	10 000
Ost. náklady na finan. činnosť	134 683
Výsledok hosp. z finan. činnosti	25 785 247
Daň z príjmov z bež. čin.	0
- splatná	0
- odložená	0
Výsledok hosp. z bež. čin. po zd.	24 573 652
Mimoriadne výnosy	0
Mimoriadne náklady	0
Daň z príjmov z mim. čin.	0
- splatná	0
- odložená	0
Výsledok hosp. z mim. čin.	0
Prevod podielov	0
Výsledok hosp. za účt. obd.po zd.	24 573 652

X. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku vyplynula pre spoločnosť Optifin Invest s. r. o., v zmysle § 22 ods. 10 zákona číslo 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov po prvýkrát za rok 2008.

Konsolidovaná účtovná závierka sa v zmysle ustanovenia § 22 ods. 1 zákona o účtovníctve zostavuje podľa zásad a metód ustanovených Nariadením Európskeho parlamentu a Rady (ES) č. 1606/2002 o uplatňovaní medzinárodných účtovných noriem a Nariadenia Komisie (ES) č. 1725/2003 o prijatí určitých medzinárodných účtovných noriem v súlade s nariadením Európskeho parlamentu a Rady (ES) č. 1606/2002 v znení neskorších nariadení.

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

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa jej zostavenia a schválenia nastali nasledovné významné skutočnosti osobitného charakteru:

Dňa 10.1.2014 v súlade so stratégiou ďalšieho vývoja a napredovania spoločnosti a po vzájomnej dohode oboch akcionárov, medzi doterajšími akcionármi Optifin Invest s.r.o a Express – Interfracht Internationale Spedition GmbH, podpísaná zmluva, ktorej predmetom bol prevod 33%-ného podielu Express – Interfracht Internationale Spedition GmbH v spoločnosti Express Slovakia "Medzinárodná preprava a.s." jej doterajšiemu väčšinovému akcionárovi - spoločnosti Optifin Invest s.r.o. Dňa 7.2.2014 sa uskutočnil prevod akcií spoločnosti Express Slovakia „Medzinárodná preprava, a.s.“ zo spoločnosti Interfracht Wien (AUT) na

materskú spoločnosť v 33% podiele na základnom imaní, čím sa Optifin Invest, s.r.o. stal jej jediným akcionárom.

Dňa 14.1.2014 došlo podpísaniu notárskej zápisnice k dodatku č. 2 ku zmluve o úvere zo dňa 19.11.2010 medzi materskou spoločnosťou Optifin Invest s.r.o. a Sberbank Slovensko, a.s., v ktorej sa konečný deň splatnosti úveru vo výške 2.000 TEUR stanovuje na 30.11.2014.

Dňa 21.1.2014 bola podpísaná dcérskou spoločnosťou EBA, s.r.o. zmluva o kúpe kmeňových akcií v podiele 34% na základnom imaní v spoločnosti DAKO-CZ, a.s. (CZK), pričom dňa 31.3.2014 sa uskutočnila úhrada kúpnej ceny a prevod akcií spoločnosti DAKO-CZ, a.s. na kupujúceho. Tieto akcie budú v auguste 2014 následne predané spoločnosti Tatravagónka a.s..

Dňa 30.1.2014 bola podpísaná dcérskou spoločnosťou COLUMBEX INTERNATIONAL, a.s. zmluva o kúpe akcií v podiele 100% spoločnosti AXASOFT, a.s., ktorá bola platná a účinná dňom podpisu okrem bodu, týkajúceho sa súhlasného stanoviska Protimonopolného úradu, pričom dňa 1.4.2014 sa stalo stanovisko Protimonopolného úradu ku kúpe akcií spoločnosti AXASOFT, a.s. právoplatným a dňa 11.4.2014 nastala zmena predstavenstva v spoločnosti AXASOFT, a.s., prevod akcií sa uskutočnil dňa 22.4.2014.

Dňa 6.2.2014 bola Spoločnosti poskytnutá banková záruka Všeobecnou úverovou bankou, a.s. (Zmluva o vystavení záruky č. 3/2014/ZVZP) vo výške 2.000 TEUR v prospech spoločnosti Express-Interfracht Internationale Spedition GmbH, so sídlom Erdberger Lände 40-48,1030 Viedeň, Rakúsko za účelom zabezpečenia záväzku spoločnosti Optifin Invest s.r.o. doplatiť kúpnu cenu v sume 2.000 TEUR za nadobudnutie

akcií emitovaných spoločnosťou Express Slovakia "Medzinárodná preprava a.s."

Dňa 25.2.2014 bola podpísaná Zmluva o zriadení záložného práva na cenné papiere 451 190 ks akcií TATRAVAGÓNKY, a.s. v nominálnej hodnote 14 980 TEUR v prospech Exportno-importnej banky SR.

Dňa 25.2.2014 bola podpísaná Zmluva o zriadení záložného práva na cenné papiere 1 ks hromadná akcia Express Slovakia „Medzinárodná preprava, a.s.“ v nominálnej hodnote 332 TEUR v prospech Exportno-importnej banky SR.

Dňa 26.3.2014 bol materskej spoločnosti Optifin Invest s.r.o. pripísaný na účet likvidačný zostatok dcérskej spoločnosti OPTISPED Szállitmányozási Kft. – „v.a.“ (HUN) vo výške 31 TEUR.

Dňa 31.3.2014 sa rozhodlo o prevode akcií spoločnosti Express Rail, a.s. z materskej spoločnosti na dcérsku spoločnosť Express Slovakia „Medzinárodná preprava, a.s.“ v 70% podiele na základnom imaní, pričom prevod akcií sa uskutočnil dňa 18.4.2014.

Dňa 31.3.2014 sa rozhodlo o prevod akcií spoločnosti Express Wagons, a.s. z materskej spoločnosti na dcérsku spoločnosť Express Slovakia „Medzinárodná preprava, a.s.“ v 100% podiele na základnom imaní, pričom prevod akcií sa uskutočnil dňa 18.4.2014.

Dňa 3.6.2013 Spoločnosť nadobudla 1200 ks akcií spoločnosti Belaz Ocean Services Limited, so sídlom San Juan 116/8 St.George's Road, St. Julians

STJ3203 Malta, Reg.No. C48724 v nominálnej hodnote 1 EUR, čím sa stala jediným akcionárom.

XII. OBLASŤ VÝSKUMU A VÝVOJA

V priebehu roka 2013 Spoločnosť nevytlačila žiadne výdavky v oblasti výskumu a vývoja.

XIII. INFORMÁCIE O EXISTENCII STÁLEJ PREVÁDZKARNE V ZAHRANIČÍ

Spoločnosť nemá žiadnu stálu prevádzkareň v zahraničí.

XIV. NÁVRH ŠTATUTÁRNYCH ZÁSTUPCOV NA ROZDELENIE ZISKU PRE VALNÉ

Navrhujeme valnému zhromaždeniu Spoločnosti rozdeliť dosiahnutý zisk za rok 2013 v sume 8.379.923,36 € takto:

- o celý vytvorený zisk v sume 8.379.923,36 € sa preúčtuje a dočasne ponechá na účte nerozdeleného zisku minulých rokov.

XV. DODATOK KU SPRÁVE AUDÍTORA O OVERENÍ SÚLADU VÝROČNEJ SPRÁVY S AUDITOVANOU ÚČTOVNOU ZÁVIERKOU

Dodatok správy audítora

o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § 23 odsek 5

Spoločníkom spoločnosti **Optifin Invest, s.r.o. Bratislava**

- I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti **Optifin Invest, s.r.o.** („Spoločnosť“) k 31. decembru 2013, uvedenú od strany 36 výročnej správy, ku ktorej sme dňa 31. marca 2014 vydali správu audítora v nasledovnom znení :

Správa nezávislého audítora pre spoločníkov spoločnosti Optifin Invest, s.r.o. Bratislava

*Uskutočnili sme audit priloženej individuálnej účtovnej závierky spoločnosti **Optifin Invest, s.r.o.**, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k tomuto dátumu a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.*

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná zvierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti **Optifin Invest, s.r.o.** k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Bratislava, 31. marca 2014

Ing. Jana Bezúchová
Licencia UDVA číslo 1003

AZ AUDITING, s.r.o.
Bajkalská 5
831 04 Bratislava
Licencia SKAU 274
spoločnosť je zapísaná v OR
Okresného súdu Bratislava I,
Oddiel S.r.o., vložka č. 30278/B

II. Overili sme súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou zvierkou.

Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Našou úlohou bolo overiť súlad výročnej správy s účtovnou zvierkou a na základe toho vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou zvierkou.

Overenie sme uskutočnil v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primerané uistenie, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej zvierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou zvierkou.

Informácie uvedené vo výročnej správe v časti Základné ukazovatele spoločnosti a v časti Výsledky hospodárenia spoločnosti sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej zvierke k 31. decembru 2013. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej zvierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie je dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.

Podľa nášho názoru účtovné informácie uvedené vo výročnej správe Spoločnosti sú v súlade s účtovnou zvierkou k 31. decembru 2013.

Bratislava, 30. júna 2014

AZ AUDITING, s.r.o.
Bajkalská 5
831 04 Bratislava
Licencia SKAU 274



Ing. Jana Bezúchová
Licencia UDVA číslo 1003

XVI. ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA ZA ROK 2013

Súvaha k 31.12.2013


Výkaz ziskov a strát k 31.12.2013

Poznámka k individuálnej účtovnej závierke k 31.12.2013

V Bratislave 30.06.2014



Daniel Minarovič
konateľ spoločnosti



Ing. Miroslav Betík
konateľ spoločnosti