

**Slovenská plavba a prístavy – lodná
osobná doprava, a.s.**

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
A ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**

31. DECEMBER 2013

Slovenská plavba a prístavy – lodná osobná doprava, a.s.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Akcionárovi a predstavenstvu spoločnosti Slovenská plavba a prístavy – lodná osobná doprava, a.s.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Slovenská plavba a prístavy – lodná osobná doprava, a.s. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných postupov a iné doplňujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu spoločnosti za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie a verné zobrazenie tejto účtovnej závierky v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti z dôvodu 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. Na základe týchto štandardov sme povinní spĺňať etické normy a naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahŕňa vykonanie audítorských postupov s cieľom získať audítorské dôkazy o sumách a skutočnostiach zverejnených v účtovnej závierke. Výber audítorských postupov závisí od úsudku audítora vrátane zhodnotenia rizík, že účtovná závierka obsahuje významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby. Pri hodnotení týchto rizík audítor posudzuje vnútorné kontroly spoločnosti týkajúce sa zostavenia a verného zobrazenia účtovnej závierky. Cieľom posúdenia vnútorných kontrol spoločnosti je navrhnúť vhodné audítorské postupy za daných okolností, nie vyjadriť názor na účinnosť týchto vnútorných kontrol. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných postupov a primeranosti významných účtovných odhadov štatutárneho orgánu spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a primeraný základ na vyjadrenie nášho podmieneného názoru.

Základ pre podmienený názor

Ako sa uvádza v poznámke III., 3.3 účtovnej závierky, spoločnosť má pohľadávky po lehote splatnosti voči dvom dlžníkom v celkovej hodnote 139 099 EUR k 31. decembru 2013, ku ktorým spoločnosť nevytvorila opravné položky. Jedna zo spoločností vstúpila v roku 2012 do konkurzu a výsledkom rokovaní s druhou spoločnosťou bola dohoda o splátkovom kalendári, podľa ktorého má svoj záväzok splácať v pravidelných mesačných splátkach. Vzhľadom na súvisiacu neistotu nie sme schopní posúdiť výšku opravnej položky nevyhnutnej na úpravu účtovnej hodnoty pohľadávok na prípadné pokrytie súvisiacich možných strát.

Názor

Podľa nášho názoru, okrem možných vplyvov úprav uvedených v odseku Základ pre podmienený názor, účtovná závierka zobrazuje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti Slovenská plavba a prístavy – lodná osobná doprava, a.s. k 31. decembru 2013 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom o účtovníctve.

Bratislava 15. mája 2014



Deloitte Audit s.r.o.
Licencia SKAu č. 014



Mgr. Nina Pulíšová, FCCA
zodpovedný audítor
Licencia UDVA č. 976

SÚVAHA
k 31. decembru 2013
(v celých eurách)

Účtovná závierka

Účtovná závierka

☒ - riadna
☐ - mimoriadna☒ - zostavená
☐ - schválená

(vyznačí sa X)

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 2 6 2 4 4 2

IČO

3 5 8 3 9 2 2 8

SK NACE

5 0 . 3 0 . 0

Mesiac Rok
od 0 1 2 0 1 3

Za obdobie do 1 2 2 0 1 3

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 2
do 1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S l o v e n s k á p l a v b a a p r í s t a v y - l o d n á o s o b n á
d o p r a v a a. s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

F a j n o r o v o n á b r e ž i e

Číslo

2

PSČ

8 1 1 0 2

Obec

B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

0 2 / 5 8 1 0 2 8 1 1

Číslo faxu

0 2 / 5 8 1 0 2 8 0 0

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

31.3.2014

Schválená 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:Slovenská plavba a príštavy
- lodná osobná doprava, a.s.
Fajnorovo nábr. 2
811 02 Bratislava

Slovenská plavba a prístavy - lodná osobná doprava, a.s., DIČ: 2020262442
Súvaha k 31. decembru 2013

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	č.r. c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto 1 (časť 1) (v eurách)	Korekcia 1 (časť 2) (v eurách)	Netto 2 (v eurách)	Netto 3 (v eurách)
	Spolu majetok (r. 002 + r. 030 + r. 061)	001	2 801 019	908 964	1 892 055	2 032 187
A.	Neobežný majetok (r. 003 + r. 011 + r. 021)	002	1 467 600	908 964	558 636	536 067
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až r. 010)	003	137 827	92 827	45 000	4 363
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004	-	-	-	-
A.I.2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	52 643	52 643	-	4 361
A.I.3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006	-	-	-	-
A.I.4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007	-	-	-	-
A.I.5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008	40 184	40 184	-	2
A.I.6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009	45 000	-	45 000	-
A.I.7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010	-	-	-	-
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až r. 020)	011	1 329 773	816 137	513 636	531 704
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012	-	-	-	-
A.II.2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	593 634	318 272	275 362	305 391
A.II.3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	014	643 569	473 177	170 392	217 623
A.II.4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015	-	-	-	-
A.II.5.	Základné stádo a fažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016	-	-	-	-
A.II.6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017	-	-	-	-
A.II.7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018	61 347	-	61 347	-
A.II.8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019	-	-	-	-
A.II.9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020	31 223	24 688	6 535	8 690
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až r. 029)	021	-	-	-	-
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022	-	-	-	-
A.III.2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023	-	-	-	-
A.III.3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024	-	-	-	-
A.III.4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025	-	-	-	-
A.III.5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026	-	-	-	-
A.III.6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027	-	-	-	-
A.III.7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028	-	-	-	-
A.III.8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029	-	-	-	-
B.	Obežný majetok (r. 031+ r. 038 + r. 046 + r. 055)	030	1 292 236	-	1 292 236	1 482 381
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až r. 037)	031	157 444	-	157 444	258 364
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	150 138	-	150 138	251 002
B.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033	-	-	-	-
B.I.3.	Výrobky (123) - 194	034	-	-	-	-
B.I.4.	Zvieratá (124) - 195	035	-	-	-	-
B.I.5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	7 306	-	7 306	7 362
B.I.6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037	-	-	-	-
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až r. 045)	038	-	-	-	-
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039	-	-	-	-
B.II.2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040	-	-	-	-
B.II.3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041	-	-	-	-
B.II.4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042	-	-	-	-
B.II.5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043	-	-	-	-
B.II.6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044	-	-	-	-
B.II.7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045	-	-	-	-
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až r. 054)	046	353 593	-	353 593	826 200
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	309 167	-	309 167	424 647
B.III.2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048	-	-	-	-
B.III.3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049	-	-	-	-
B.III.4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050	-	-	-	-
B.III.5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051	-	-	-	350 000
B.III.6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052	-	-	-	-
B.III.7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345 346, 347) - 391A	053	40 017	-	40 017	46 987
B.III.8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	4 409	-	4 409	4 566
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	781 199	-	781 199	397 817
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	15 495	-	15 495	9 936
B.IV.2.	Účty v bankách (221A, 22X +/-261)	057	765 704	-	765 704	387 881
B.IV.3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058	-	-	-	-
B.IV.4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059	-	-	-	-
B.IV.5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060	-	-	-	-
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	41 183	-	41 183	13 739
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062	-	-	-	-
C.2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	41 183	-	41 183	13 739
C.3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064	-	-	-	-
C.4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065	-	-	-	-

Slovenská plavba a prístavy - lodná osobná doprava, a.s., DIČ: 2020262442

Súvaha k 31. decembru 2013

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	č.r. c	Bežné účtovné obdobie 5 (v eurách)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 6 (v eurách)
	Spolu vlastné imanie a záväzky (r. 067 + r. 088 + r. 121)	066	1 892 055	2 032 187
A.	Vlastné imanie (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087)	067	1 752 349	1 828 838
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až r. 072)	068	1 029 011	1 029 011
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	1 029 011	1 029 011
A.I.2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252)	070	-	-
A.I.3.	Zmena základného imania +/- 419	071	-	-
A.I.4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072	-	-
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až r. 079)	073	-	-
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074	-	-
A.II.2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075	-	-
A.II.3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076	-	-
A.II.4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077	-	-
A.II.5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	078	-	-
A.II.6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079	-	-
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	205 802	205 802
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	205 802	205 802
A.III.2.	Nedeliteľný fond (422)	082	-	-
A.III.3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083	-	-
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov (r. 085 + r. 086)	084	67 490	67 490
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	67 490	67 490
A.IV.2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086	-	-
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+/-/ r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	450 046	526 535
B.	Záväzky (r. 089 + r. 094 + r. 106 + r. 117+ r. 118)	088	139 610	203 291
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	54 363	54 135
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090	-	-
B.I.2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	54 363	54 135
B.I.3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	-	-
B.I.4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	-	-
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	3 591	3 410
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095	-	-
B.II.2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096	-	-
B.II.3.	Dlhodobé nevymenované dodávky (476A)	097	-	-
B.II.4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098	-	-
B.II.5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099	-	-
B.II.6.	Dlhodobé prijaté preddávky (475A)	100	-	-
B.II.7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101	-	-
B.II.8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102	-	-
B.II.9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	865	338
B.II.10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104	-	-
B.II.11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105	2 726	3 072
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	78 351	143 031
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	27 779	82 795
B.III.2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108	-	-
B.III.3.	Nevymenované dodávky (326, 476A)	109	3 259	15 571
B.III.4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110	-	-
B.III.5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111	-	-
B.III.6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112	-	-
B.III.7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	25 880	24 833
B.III.8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	17 872	16 483
B.III.9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	3 561	3 349
B.III.10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	-	-
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	117	-	-
B.V.	Bankové úvery (r. 119 + r. 120)	118	3 305	2 715
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119	-	-
B.V.2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	3 305	2 715
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121	96	58
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122	-	-
C.2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123	-	-
C.3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124	-	-
C.4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125	96	58

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

k 31. decembru 2013
(v celých eurách)

Účtovná závierka

Účtovná závierka

☒ - riadna
☐ - mimoriadna

☒ - zostavená
☐ - schválená

(vyznačí sa X)

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 2 6 2 4 4 2

IČO

3 5 8 3 9 2 2 8

SK NACE

5 0 . 3 0 . 0

Mesiac

Rok

Za obdobie

od

0 1

2 0 1 3

do

1 2

2 0 1 3

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

od

0 1

2 0 1 2

do

1 2

2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S l o v e n s k á p l a v b a a p r í s t a v y - l o d n á o s o b n á
d o p r a v a a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

F a j n o r o v o n á b r e ž i e

Číslo

2

PSČ

8 1 1 0 2

Obec

B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

0 2 / 5 8 1 0 2 8 1 1

Číslo faxu

0 2 / 5 8 1 0 2 8 0 0

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 31.3.2014	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:
Schválená dňa:			

Slovenská plavba a prístavý
jedná osobná doprava, a.s.
Fajnorova nájs: 2
811 02 Bratislava ①

Slovenská plavba a prístavy - lodná osobná doprava, a.s., DIČ: 2020262442
Výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa 31. decembra 2013

Ozna- čenie a	TEXT b	č.r. c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 4 (v eurách)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 (v eurách)
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01	93 884	127 609
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	35 891	49 080
+	Obchodná marža (r. 01 - r. 02)	03	57 993	78 529
II.	Výroba (r. 05 + r. 06 + r. 07)	04	2 456 049	2 349 203
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	2 456 049	2 349 203
II.2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	-	-
II.3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	-	-
B.	Výrobná spotreba (r. 09 + r. 10)	08	939 120	833 244
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	447 890	421 228
B.2.	Služby (účtová skupina 51)	10	491 230	412 016
+	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 - r. 08)	11	1 574 922	1 594 488
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až r. 16)	12	749 651	738 223
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	556 015	558 572
C.2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14	-	-
C.3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	176 244	163 793
C.4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	17 392	15 858
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	9 867	7 791
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	83 779	91 081
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	60 000	-
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	-	-
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/- 547)	21	-	-
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	3 073	2 064
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	192 752	97 227
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-) (697)	24	-	-
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-) (597)	25	-	-
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r. 11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r. 25)	26	601 946	662 230
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27	-	-
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28	-	-
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (r. 30 + r. 31 + r. 32)	29	-	-
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30	-	-
VII.2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31	-	-
VII.3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32	-	-
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33	-	-
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34	-	-
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35	-	-
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36	-	-
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37	-	-
X.	Výnosové úroky (662)	38	50	60
N.	Nákladové úroky (562)	39	-	-
XI.	Kurzové zisky (663)	40	129	-
O.	Kurzové straty (563)	41	374	741
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42	-	1
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	6 587	6 711
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44	-	-
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45	-	-
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (-r. 44) - (-r. 45)	46	(6 782)	(7 391)
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením (r. 26 + r. 46)	47	595 164	654 839
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti (r. 49 + r. 50)	48	145 118	128 304
S.1.	- splatná (591, 595)	49	145 464	129 127
S.2.	- odložená (+/- 592)	50	(346)	(823)
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení (r. 47 - r. 48)	51	450 046	526 535
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52	-	-
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53	-	-
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením (r. 52 - r. 53)	54	-	-
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti (r. 56 + r. 57)	55	-	-
U.1.	- splatná (593)	56	-	-
U.2.	- odložená (+/- 594)	57	-	-
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení (r. 54 - r. 55)	58	-	-
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 47 + r. 54)	59	595 164	654 839
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	-	-
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 51 + r. 58 - r. 60)	61	450 046	526 535

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKY
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2013

v ☐ - eurocentochv ☒ - celých eurách *)

Za obdobie

od mesiac rok
01 2013do mesiac rok
12 2013Za bezprostredne
predchádzajúce obdobieod mesiac rok
01 2012do mesiac rok
12 2012

Dátum vzniku účtovnej jednotky

26 06 2002

Účtovná závierka

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

35839228

DIČ

2020262442

Kód SK NACE

50 . 30 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Slovenská plavba a prístavy - lodná osobná doprava, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Fajnorovo nábrežie

Číslo

2

PSČ

81102

Názov obce

Bratislava

Číslo telefónu

02 / 58102811

Číslo faxu

02 / 58102800

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 31.3.2014	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:
Schválená dňa:			

*) Vyznačuje sa krížikom



Slovenská plavba a prístavy - lodná osobná doprava, a.s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnym účtovným, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurocentoch alebo celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	Slovenská plavba a prístavy - lodná osobná doprava, a.s. Fajnorovo nábr. 2, 811 02 Bratislava
Dátum založenia	17. júna 2002
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	26. júna 2002
Hospodárska činnosť	- Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod), - kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti, - nákup a predaj pohonných hmôt v rozsahu voľnej živnosti, - prevádzkovanie a prenájom parkovacích plôch v zmysle § 4 zák. č. 455/1991 zb. o živnostenskom podnikaní v platnom znení, - sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a dopravy, - prevádzkovanie cestovnej agentúry, - poskytovanie záruk na zabezpečenie colného dlhu v colnom konaní, - poradenstvo v oblasti vnútrozemskej plavby, - prenájom nehnuteľností spojený s doplnkovými službami - obstarávateľská činnosť spojená s prenájomom, - sprostredkovanie predaja, prenájomu a kúpy nehnuteľností, - verejná vodná doprava v rozsahu: - osobná doprava pravidelná, nepravidelná, nákladná doprava vnútroštátna, medzinárodná, - pohostinská činnosť.

2. Zamestnanci

Názov položky	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	35	36
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	35	36
z toho: vedúci zamestnanci	3	3

3. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za spoločnosť Slovenská plavba a prístavy - lodná osobná doprava, a.s. (ďalej len „spoločnosť“ alebo „SPaP-LOD, a.s.“). Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2013 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

4. Schválenie účtovnej závierky za rok 2012

Účtovnú závierku spoločnosti SPaP-LOD, a.s., za rok 2012 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 30.6.2013.

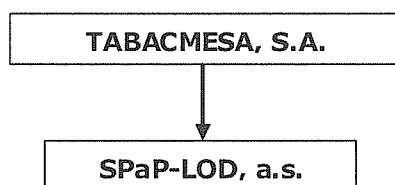
5. Členovia orgánov spoločnosti

<i>Orgán</i>	<i>Funkcia</i>	<i>Meno</i>
Predstavenstvo	predseda	Francisco de Asis Franco Suelves
	podpredseda	Ing. Marek Považan
	podpredseda	Pedro Antonio Alarcón Garrido
Dozorná rada	člen	JUDr. Jaroslav Roman
	člen	Ing. Miroslav Mandák
	člen	Ing. Martin Denko
Výkonné vedenie	riaditeľ	Ing. Marek Považan

6. Štruktúra akcionárov a ich podiel na základnom imaní

<i>Akcionári</i>	<i>Podiel na základnom imaní</i>		<i>Hlasovacie práva v %</i>	<i>Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v %</i>
	<i>v eurách</i>	<i>v %</i>		
TABACMESA, S.A.	1 029 011	100	100	-
Spolu	1 029 011	100	100	-

7. Konsolidovaná účtovná závierka



Spoločnosť SPaP-LOD, a.s., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti TABACMESA, S.A. so sídlom Glorieta de Quevedo 9, 28015 MADRID, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní. Materská spoločnosť TABACMESA, S.A. zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku. Spoločnosť TABACMESA, S.A. je bezprostredne konsolidujúcou spoločnosťou.

Konsolidovaná účtovná závierka spoločností TABACMESA, S.A. je sprístupnená v jej sídle.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
- Účtovná závierka za rok 2013 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
- Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
- Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
- Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú v momente uskutočnenia zdaniteľného plnenia.
- Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovaný výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou – spoločnosť nevlastní.
- c) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- d) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
- e) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- f) Pohľadávky:
 - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Pri neúročených dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.

- g) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- h) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- i) Záväzky:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou.
- j) Rezervy – v očakávanej výške záväzku.
- k) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- l) Majetok obstaraný v privatizácii – zostatkovou cenou z účtovníctva privatizovaného subjektu. Rozdiel medzi vydraženou cenou a účtovnou hodnotou majetku sa zaúčtoval na účet 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku, ktorá sa odpisuje do nákladov pravidelne počas 15 rokov od nadobudnutia majetku. Takýto postup účtovania sa uplatnil aj pri obstaraní aktív na základe zmluvy o predaji časti podniku.
- m) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 23 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

- n) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
- Opravné položky:
 - k zásobám materiálu, ktorých trhovú cenu poklesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na možnej trhovej cene,
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti – špecificky podľa posúdenia bonity dlžníka, všeobecnú opravnú položku spoločnosť posudzuje podľa vekovej štruktúry pohľadávok ku dňu zostavenia účtovnej závierky.
- Plán odpisov

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Spoločnosť vychádzala pri posudzovaní životnosti zo zásad odpisovania podľa daňových odpisov v príslušnej odpisovej skupine, keďže tieto podľa odhadu spoločnosti vystihujú reálnu ekonomickú životnosť aktív. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína účtovne odpisovať v mesiaci nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

<i>Druh majetku</i>	<i>Životnosť</i>	<i>Ročná sadzba odpisov</i>
Budovy a stavby	20 rokov	5,0 %
Stroje a zariadenia	12 rokov	8,3 %
Dopravné prostriedky	4 roky	25,0 %
Inventár	6 rokov	16,7 %
Softvér	4 roky	25,0 %

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

V účtovnej jednotke sa počas roka neuskutočnili zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, postupov účtovania, usporiadania, usporiadania položiek účtovnej závierky ani obsahového vymedzenia týchto položiek oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

Slovenská plavba a prístavy - lodná osobná doprava, a.s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 003 a 011 súvahy)

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2013

	Aktivované náklady na vývoj 004	Softvér 005	Oceniteľné práva 006	Goodwill 007	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok 008	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok 009	Poskytnuté preddavky 010	Celkom 003
Riadok súvahy								
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2013	-	52 643	-	-	40 184	-	-	92 827
Prírastky	-	-	-	-	-	45 000	-	45 000
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	52 643	-	-	40 184	45 000	-	137 827
Oprávky								
K 1. januára 2013	-	48 282	-	-	40 182	-	-	88 464
Prírastky	-	4 361	-	-	2	-	-	4 363
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	52 643	-	-	40 184	-	-	92 827
Opravná položka								
K 1. januára 2013	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2013	-	4 361	-	-	2	-	-	4 363
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	-	45 000	-	45 000

Slovenská plavba a prístavy - lodná osobná doprava, a.s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2012

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
	004	005	006	007	008	009	010	003
Riadok súvahy								
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2012	-	43 920	-	-	40 185	-	-	84 105
Prírastky	-	-	-	-	-	8 723	-	8 723
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	8 723	-	-	(1)	(8 723)	-	-
K 31. decembru 2012	-	52 643	-	-	40 184	-	-	92 827
Oprávky								
K 1. januára 2012	-	39 618	-	-	39 094	-	-	78 712
Prírastky	-	8 664	-	-	1 088	-	-	9 752
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	48 282	-	-	40 182	-	-	88 464
Opravná položka								
K 1. januára 2012	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2012	-	4 302	-	-	1 091	-	-	5 393
K 31. decembru 2012	-	4 361	-	-	2	-	-	4 363

Slovenská plavba a prístavy - lodná osobná doprava, a.s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2013

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
	012	013	014	015	016	017	018	019	011
Riadok súvahy									
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2013	-	593 634	643 569	-	-	-	-	-	1 237 203
Prírastky	-	-	-	-	-	-	61 347	-	61 347
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	593 634	643 569	-	-	-	61 347	-	1 298 550
Oprávky									
K 1. januára 2013	-	288 243	425 946	-	-	-	-	-	714 189
Prírastky	-	30 029	47 231	-	-	-	-	-	77 260
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	318 272	473 177	-	-	-	-	-	791 449
Opravná položka									
K 1. januára 2013	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2013	-	305 391	217 623	-	-	-	-	-	523 014
K 31. decembru 2013	-	275 362	170 392	-	-	-	61 347	-	507 101

Slovenská plavba a prístavy - lodná osobná doprava, a.s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2012

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Riadok súvahy	012	013	014	015	016	017	018	019	011
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2012	-	591 754	633 611	-	-	-	-	-	1 225 365
Prírastky	-	-	-	-	-	-	11 838	-	11 838
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	1 880	9 958	-	-	-	(11 838)	-	-
K 31. decembru 2012	-	593 634	643 569	-	-	-	-	-	1 237 203
Oprávky									
K 1. januára 2012	-	258 316	376 699	-	-	-	-	-	635 015
Prírastky	-	29 927	49 247	-	-	-	-	-	79 174
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	288 243	425 946	-	-	-	-	-	714 189
Opravná položka									
K 1. januára 2012	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2012	-	333 438	256 912	-	-	-	-	-	590 350
K 31. decembru 2012	-	305 391	217 623	-	-	-	-	-	523 014

Slovenská plavba a prístavy - lodná osobná doprava, a.s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia (zostatková hodnota poisteného majetku)		Názov a sídlo poisťovne
		2013	2012	
Poistenie plavidiel	poistenie vec. škôd, havarijné	25 304	23 512	BMS, Londýn
Cestov.poistenie	zamestnanci na služ.ceste	230	218	UNION
Poistenie majetku	odcudzenie, živelné pohromy	4 760	4 760	Kooperatíva, Bratislava
Osobné automobily	havarijné + zákonné	145	145	Allianz Bratislava
Poistenie elektronika		75	74	Tatrabanka
Poistenie VISA	Poistenie platob. karty			
Poistenie plavidiel	poistenie vec. škôd, havarijné	15 407	16 665	ČSOB poisťovňa, Generali Bratislava

2. Zásoby (r. 031 súvahy)

2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Položka	Riadok	Stav k 1. 1. 2013	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstat- nenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31. 12. 2013
Materiál	032	-	-	-	-	-
Nedokončená výroba						
a polotovary vlastnej výroby	033	-	-	-	-	-
Výrobky	034	-	-	-	-	-
Zvieratá	035	-	-	-	-	-
Tovar	036	-	-	-	-	-
Nehnutelnosť na predaj	036	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	037	-	-	-	-	-
Spolu	031	-	-	-	-	-

Zásoby materiálu obsahujú najmä lodné náhradné diely, ktorých hodnota k 31. decembru 2013 dosiahla 132 346 EUR (k 31. decembru 2012: 227 620 EUR) a motorová nafta v hodnote 7 683 EUR (k 31. decembru 2012: 14 448 EUR).

Spoločnosť posúdila hodnotu zásob k 31. decembru 2013 a 2012, nezistila žiadne zníženie ich hodnoty, a preto netvorila žiadnu opravnú položku k zásobám náhradných dielov.

3. Pohľadávky (r. 038 a 046 súvahy)

3.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2013

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 041)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 044)	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	82 280	226 887	309 167
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)	-	-	-
Sociálne poistenie (r. 052)	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 053)	40 017	-	40 017
Iné pohľadávky (r. 054)	4 409	-	4 409
Spolu krátkodobé pohľadávky	126 706	226 887	353 593

Slovenská plavba a prístavy - lodná osobná doprava, a.s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2012

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 041)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 044)	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	64 763	359 884	424 647
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)	350 000	-	350 000
Sociálne poistenie (r. 052)	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 053)	46 987	-	46 987
Iné pohľadávky (r. 054)	4 566	-	4 566
Spolu krátkodobé pohľadávky	466 316	359 884	826 200

Obvyklá lehota splatnosti pohľadávok je 14 dní.

3.2. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	2013	2012
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky po lehote splatnosti	226 887	359 884
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	126 706	466 316
Spolu krátkodobé pohľadávky	353 593	826 200
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-

3.3. Opravné položky k pohládkám

Spoločnosť netvorila v sledovanom roku opravnú položku k pohládkám.

Spoločnosť má pohľadávky po lehote splatnosti voči spoločnosti Kartenbuero v celkovej hodnote 123 130 EUR a voči spoločnosti COMPANIAE NAVIGATIE FLUVIALA GIURGIU NAV S.A. v celkovej hodnote 15 969 EUR k 31. decembru 2013. Spoločnosť Kartenbuero vstúpila v roku 2012 do konkurzu. Spoločnosť predpokladá, že táto pohľadávka bude čiastočne splatená z majetku dlžníka. Výsledkom rokovania so spoločnosťou COMPANIAE NAVIGATIE FLUVIALA GIURGIU NAV S.A. bola dohoda o splátkovom kalendári, podľa ktorého má spoločnosť svoj záväzok splácať v pravidelných mesačných splátkach. Spoločnosť nevytvorila na tieto pohľadávky žiadne opravné položky.

4. Finančné účty (r. 055 súvahy)

4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	2013	2012
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	15 495	9 936
Bankové účty bežné	765 704	387 881
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	781 199	397 817

Slovenská plavba a prístavy - lodná osobná doprava, a.s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

5. Časové rozlíšenie (r. 061 súvahy)

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<i>31. december 2013</i>	<i>31. december 2012</i>
Náklady budúcich období dlhodobé	062	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	063	41 183	13 739
z toho:			
predplatené časopisy		509	623
poistné		11 300	10 457
náklady na výstavu		1 939	1 842
reklama		417	
ostatné		27 018	817
Príjmy budúcich období dlhodobé	064	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	065	-	-
Spolu	061	41 183	13 739

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie (r. 067 súvahy)

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie pozostáva zo 31 akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 33 194 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond vo výške 205 802 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa stanov a Obchodného zákonníka.

Zo zisku za rok 2012 vo výške 526 535 EUR boli na základe rozhodnutia jediného akcionára spoločnosti v roku 2013 vyplatené dividendy vo výške 526 535 EUR.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2012

<i>Položka</i>	<i>2012</i>
Účtovný zisk	526 535
Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	526 535
Iné	-
Spolu	526 535

2. Rezervy (r. 089 súvahy)

2.1. Zákonné a ostatné rezervy (r. 090, 091, 092, 093 súvahy)

31. december 2013

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2013</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Stav k 31. 12. 2013</i>
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 090)	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 092)	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 091)	54 135	54 363	54 135	-	54 363
z toho:					
rezerva na nevyčerpané dovolenky	38 666	30 351	38 666	-	30 351
rezerva na audit	11 000	10 512	11 000	-	10 512
rezerva na daňové poradenstvo	2 500	13 500	2 500	-	13 500
ostatné	969	-	969	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 093)	-	-	-	-	-

Slovenská plavba a prístavy - lodná osobná doprava, a.s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2012

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2012</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Stav k 31. 12. 2012</i>
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 090)	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 092)	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 091)	53 744	54 135	53 744	-	54 135
z toho:					
rezerva na nevyčerpané dovolenky	36 235	38 666	36 235	-	38 666
rezerva na audit	10 500	11 000	10 500	-	11 000
rezerva na daňové poradenstvo	2 500	2 500	2 500	-	2 500
ostatné	4 510	969	4 510	-	969
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 093)	67 490	-	-	67 490	-
z toho:					
rezerva na odstupné	67 490	-	-	67 490	-

Spoločnosť vytvorila rezervu na nevyčerpané dovolenky a súvisiace sociálne zabezpečenie zamestnancov za rok 2013, taktiež vytvorila rezervu na auditorské služby, ktoré spadajú do obdobia roku 2013. Predpokladaný rok použitia je 2014.

Spoločnosť vytvorila v roku 2006 rezervu na odstupné na základe inštrukcií od materskej spoločnosti. Výška tejto rezervy bola v roku 2012 preúčtovaná na účet 428 Nerozdelený zisk minulých rokov.

3. Závazky (r. 094 a 106 súvahy)

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<i>Spolu k 31. 12. 2013</i>	<i>Spolu k 31. 12. 2012</i>
Dlhodobé záväzky:			
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		3 591	3 410
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		-	-
Spolu dlhodobé záväzky	094	3 591	3 410
Krátkodobé záväzky:			
Záväzky po lehote splatnosti		16 152	67 912
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		62 199	75 119
Spolu krátkodobé záväzky	106	78 351	143 031

3.2. Závazky zo sociálneho fondu (r. 103 súvahy)

	2013	2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	338	1 473
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 563	3 356
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	3 563	3 356
Čerpanie sociálneho fondu	(3 036)	(4 491)
Konečný zostatok sociálneho fondu	865	338

Slovenská plavba a prístavy - lodná osobná doprava, a.s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3.3. Odložený daňový záväzok (r. 105 súvahy)

Položka	2013	2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	12 391	13 357
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka:		
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	2 726	3 072
Zmena odloženého daňového záväzku:		
zaúčtovaná ako náklad	(346)	(823)
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

Spoločnosť má k 31. decembru 2013 odložený daňový záväzok vo výške 2 726 EUR z dočasného rozdielu medzi účtovnou a daňovou zostatkovou hodnotou majetku.

4. Bankové úvery (r. 118 súvahy)

Zostatok na riadku 118 súvahy vo výške 3 305 EUR (2012: 2 715 EUR) predstavuje nezaplatený zostatok na kreditnej karte VISA vydané bankou Tatra banka, a.s., ktorý je v lehote splatnosti.

5. Časové rozlíšenie (r. 121 súvahy)

Položka	Riadok	31. december 2013	31. december 2012
Výdavky budúcich období dlhodobé	122	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	123	-	-
Výnosy budúcich období dlhodobé	124	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé	125	96	58
Spolu	121	96	58

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 01, 05 výkazu ziskov a strát)

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (lodná os. doprava)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (pontón. služby)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (reštaurač. služby + ostatné)		Celkom	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012
Slovensko	211 420	263 534	-	-	317 214	355 179	528 634	618 713
Zahraničie	528 158	432 407	1 493 141	1 425 692	-	-	2 021 299	1 858 099
Spolu	739 578	695 941	1 493 141	1 425 692	317 214	127 608	2 549 933	2 476 812

Čistý obrat podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Položka	31. december 2013	31. december 2012
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	2 456 049	2 349 203
Tržby za tovar	93 884	127 609
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	63 252	2 125
Čistý obrat celkom	2 613 185	2 478 937

Slovenská plavba a prístavy - lodná osobná doprava, a.s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Položka	Riadok	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov	07	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti			2 064
z toho:			
tržby z predaja materiálu	19	60 000	-
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	22	3 073	2 064
Finančné výnosy			
Kurzové zisky, z toho:	40	129	-
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		-	-
Ostatné významné položky finančných výnosov		-	-
Mimoriadne výnosy	52	-	-

Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v roku 2013 predstavujú najmä nespotrebované poistné a vrátená zahraničná VAT vo výške 3 073 EUR.

Spoločnosť nemala počas roka transakcie so spriaznenými osobami.

VI. NÁKLADY

1. Náklady hospodárskej činnosti

1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné a mimoriadne náklady

Položka	Riadok	2013	2012
Náklady za poskytnuté služby		-	-
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:			
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky		10 600	10 600
iné uistovacie audítorské služby		-	-
súvisiace audítorské služby		-	-
daňové poradenstvo		-	-
ostatné neaudítorské služby		-	-
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	02	35 891	49 080
Spotreba materiálu	09	328 584	295 339
Spotreba energie	09	119 306	125 889
Významné položky nákladov za poskytnuté služby	10	491 230	412 016
z toho:			
opravy a údržba		49 271	64 621
cestovné		51 182	48 269
náklady na reprezentáciu		14 694	9 124
nájomné		40 500	20 924
pontónové služby		104 187	77 382
ostatné služby		231 396	191 696
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti			
Finančné náklady			
Kurzové straty, z toho:	41	374	741
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		-	-
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	43	6 587	6 711
bankové poplatky		6 587	6 711
Mimoriadne náklady	53		

Ostatné služby obsahujú najmä náklady na reklamu, dopravu, čistenie, odvoz odpadu, ekonomické poradenstvo a ostatné služby.

Ostatné náklady na hospodársku činnosť predstavujú poistné vo výške 53 948 EUR (2012: 47 702 EUR) a rôzne prevádzkové náklady vo výške 14 744 EUR (2012: 14 239 EUR).

Slovenská plavba a prístavy - lodná osobná doprava, a.s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2013 je 23 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 22 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2014.

Položka	2013	2012
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	(124)	534
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	-	-
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	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

Odsúhlasenie dane z príjmov

Položka	2013	2012
Splatná daň z príjmov:	145 464	129 127
z bežnej činnosti (r. 049)	145 464	129 127
z mimoriadnej činnosti (r. 056)	-	-
Odložená daň z príjmov:	(346)	(823)
z bežnej činnosti (r. 050)	(346)	(823)
z mimoriadnej činnosti (r. 057)	-	-
Daň z príjmov celkom	145 118	128 304

	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením z toho:	595 164			654 839		
teoretická daň		136 888	23%		124 419	19%
Daňovo neuznané náklady	36 370	8 365	23%	17 693	3 362	19%
Výnosy nepodliehajúce dani	(50)	(11)	23%	(60)	(11)	19%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	(124)	1%	-	534	4%
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu	630 584	145 118	24%	672 472	128 304	19,6%
Splatná daň z príjmov		145 464			129 127	
Odložená daň z príjmov		(346)			(823)	
Celková daň z príjmov		145 118	24%		128 304	19,6%

VIII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Spoločnosť nemá žiadne podsúvahové aktíva ani záväzky.

IX. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Významné rozdiely medzi účtovnou a objektívnou hodnotou majetku

Spoločnosť vlastní ku dňu závierky osem plavidiel, ktoré boli nadobudnuté na základe zmluvy o predaji časti podniku z 5. augusta 2002. Hodnota týchto plavidiel stanovená znaleckým posudkom k 16. marcu 2003 predstavovala 1 532 298 EUR. Ich účtovná zostatková cena bola v čase obstarania a je k dátumu zostavenia účtovných výkazov v súlade s postupmi účtovania nulová. Spoločnosť používa plavidlá na svoju hlavnú podnikateľskú činnosť.

Slovenská plavba a prístavy - lodná osobná doprava, a.s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Spoločnosť vlastní budovu, ktorá bola rovnako nadobudnutá na základe zmluvy o predaji časti podniku z 5. augusta 2002. Hodnota budovy stanovená znaleckým posudkom k 19. marcu 2003 predstavovala 3 424 019 EUR a jej účtovná zostatková hodnota k 31. decembru 2013 je 177 699 EUR (2012: 197 395 EUR). Spoločnosť používa túto budovu ako svoje sídlo a tiež na prenájom tretím stranám v rámci svojej hlavnej podnikateľskej činnosti.

2. Podmienené záväzky

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2013 daňové priznania spoločnosti za roky 2009 až 2013 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

3. Ostatné

Spoločnosť neúčtovala rezervu na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké požitky, pretože na základe posúdenia svojho záväzku vyplatiť zamestnancom pri odchode do dôchodku odchodné dospela k názoru, že tento záväzok nie je významný.

X. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Členom orgánov spoločnosti neplynú žiadne dodatočné výhody z titulu výkonu ich funkcie.

XI. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, zamestnanci a spoločnosti v skupine podnikov TABACMESA. V roku 2013 a 2012 sa žiadne transakcie s týmito spriaznenými osobami neuskutočnili.

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2012

Položka	Stav k 1. 1. 2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2013
Základné imanie	1 029 011	-	-	-	1 029 011
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	205 802	-	-	-	205 802
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	67 490	-	-	-	67 490
Neuhrađená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	526 535	450 046	-	(526 535)	450 046
Vyplatené dividendy	-	-	-	526 535	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Slovenská plavba a prístavy - lodná osobná doprava, a.s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2012

Položka	Stav k 1. 1. 2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2012
Základné imanie	1 029 011	-	-	-	1 029 011
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	205 802	-	-	-	205 802
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	67 490	-	-	67 490
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	731 972	526 535	-	(731 972)	526 535
Vyplatené dividendy	-	-	-	731 972	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

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

Po 31. decembri 2013 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne ďalšie udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

XIV. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	595 164	654 839
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	120 612	130 589
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	83 779	91 081
	Zmena stavu rezerv (+/-)	228	390
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(27 406)	5 732
	Úroky účtované do výnosov (-)	(50)	(60)
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(60 000)	-
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	124 061	33 446
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	368 891	5 907
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	333 983	(28 721)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(64 153)	13 149
	Zmena stavu zásob (-/+)	99 061	21 479
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	1 084 667	791 335
	Prijaté úroky (+)	50	60
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(129 041)	(156 817)
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	955 676	634 578
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	(45 000)	(8 723)
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(61 349)	(11 837)
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	60 000	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(46 349)	(20 560)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	590	1 706
	Príjmy z úverov (+)	590	1 706
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	(526 535)	(731 972)
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(525 945)	(730 266)
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	383 382	(116 248)
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	397 817	514 065
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	781 199	397 817
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 (+/-) (súčet D + E + G)	781 199	397 817