

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2013

zostavené podľa Opatrenia MF SR č.4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení neskorších predpisov (ostatná novela č.MF/17920/2013-74 – FS č.12/2013)

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

Spoločnosť LOKORAIL, a. s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 24. augusta 2004 a do obchodného registra bola zapísaná 5. októbra 2004 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sa, vložka č.: 3803/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- prevádzkovanie dráhy
- prevádzkovanie dopravy na dráhe
- účtovné poradenstvo

3. Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	38	41
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	38	39
počet vedúcich zamestnancov	4	4

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 31.12.2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods.6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1.1.2013 do 31.12.2013

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2012 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením Spoločnosti dňa 20.06.2013

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. 12 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. 12. 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 26. júna 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 3. júla 2013.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 20. júna 2013 schválilo spoločnosť SPOLAUDIT, s.r.o., ul. Slovenských partizánov 1131/51, 017 01 Považská Bystrica ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Valné zhromaždenie

Predstavenstvo Ing. Ľubomír Loy – predseda predstavenstva
Ing. Ján Bírošík – člen predstavenstva
Ing. Rozália Carrerová – člen predstavenstva

Dozorná rada Ing. Ján Vošček – predseda dozornej rady
Ing. Eduard Krížik – člen dozornej rady
p. Edin Sose – člen dozornej rady do 4.12.2013
Ing. Pavol Kužma – člen dozornej rady od 4.12.2013

Informácie o vlastníkoch účtovnej jednotky

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %
	absolútne	v %	
a	b	c	d
Budamar Logistics, a.s.	331 938	100	100

C. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti BUDAMAR LOGISTICS a.s..
Konsolidovaná účtovná závierka je k dispozícii v sídle spoločnosti BUDAMAR LOGISTICS a.s., Horárska 12, 821 09 Bratislava, (IČO: 357 36 046, Registrácia: Obchodný register Okresného súdu Bratislava., vložka číslo: 3067/B, oddiel: Sa)

E. Informácie o použitých 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.

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 nehmotný a dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, montáž, poistné a pod.).

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku, ktorého obstarávací cena je vyššia ako 2 400,- €, sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2 400,- € a nižšia sa účtuje do nákladov na účet 518 – Ostatné služby.

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

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
software	10	lineárna	10

Odpisy dlhodobého hmotného majetku, ktorého obstarávacía cena je vyššia ako 1 700,- €, sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebovania. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 1 700,- € a nižšia sa účtuje do nákladov na účet 501 Spotreba materiálu. Účtovné odpisy sa uplatňujú v mesiaci zaradenia majetku do používania.

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

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
hnacie dráhové vozidlá	20	lineárna	5
stroje, prístroje a zariadenia	2 až 12	lineárna	12,5
dopravné prostriedky	4	lineárna	25

(c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Výdaj zo skladu sa oceňuje metódou FIFO.

(d) Pohľadávky

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

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(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.

(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) Cudzia 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.

(l) Výnosy

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

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy:**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddávky na DNM	Spolu
a	B	c	d	e	f	g	H	I
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia						14 540		14 540
Prírastky		19 592				5 052		24 644
Úbytky						19 592		19 592
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		19 592						19 592
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky		1 796						1 796
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1 796						1 796
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia		17 796						17 796

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	l
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia						9 112		9 112
Prírastky						5 428		5 428
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia						14 540		14 540

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ-ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskytn uté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	D	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 733 801						1 733 801
Prírastky			305 076						305 076
Úbytky			30 271						30 271
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			2 008 606						2 008 606
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			402 008						402 008
Prírastky			123 273						123 273
Úbytky			30 271						30 271
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			495 010						495 010
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 331 793						1 331 793
Stav na konci účtovného obdobia			1 513 596						1 513 596

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos-tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ-ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			773 763						773 763
Prírastky			995 627						995 627
Úbytky			35 589						35 589
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			1 733 801						1 733 801
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			360 021						360 021
Prírastky			77 577						77 577
Úbytky			35 590						35 590
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			402 008						402 008
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			413 742						413 742
Stav na konci účtovného obdobia			1 331 793						1 331 793

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 1 704 tis. EUR (2012: 965 tis. EUR).

2. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
A	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	3 280		2 729		551
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	3 280		2 729		551

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	884 160	241 592	1 125 752
Daňové pohľadávky a dotácie	38 499		38 499
Iné pohľadávky	3 905		3 905
Krátkodobé pohľadávky spolu	926 564	241 592	1 168 156

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	23 178		23 178
Dlhodobé pohľadávky spolu	23 178		23 178
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 135 502	238 047	1 373 549
Daňové pohľadávky a dotácie	142 519		142 519
Iné pohľadávky	169		169
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 278 190	238 047	1 516 237

3. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 188	2 137
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	302 877	1 170 574
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	304 065	1 172 711

4. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	26	6
Certifikát ZEP	26	6
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	16 958	959
Poistné	6 886	
Reklamné služby	9 474	
Predplatné na odbornú literatúru	481	390
Ostatné	117	569

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy:**1. Vlastné imanie**

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

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	345 921
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	16 000
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	329 921
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	345 921

Spoločnosť v roku 2013 vytvorila zisk vo výške 338 281 €. Návrh na rozdelenie zisku je takýto:

Prídel do sociálneho fondu	16 000
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	322 281
Spolu	338 281

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	14 358				16 024
Rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného	12 383	13 658	12 383		13 658
Rezerva na audit	1 300	1 300	1 300		1 300
Uverejnenie ÚZ v OV	109		109		
Ostatné rezervy - odmeny		500			500
Ostatné rezervy - odchodné do dôchodku	566				566

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	a	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	12 956				14 358
Rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného	10 990	12 383	10 990		12 383
Rezerva na audit	1 300	1 300	1 300		1 300
Uverejnenie ÚZ v OV	100	109	100		109
Ostatné rezervy - odchodné do dôchodku	566				566

Ostatné rezervy (odchodné do dôchodku) tvorená v r. 2009 bude použitá po oznámení o ukončení dedičského konania.

3. Závázky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	14 591	4 314
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	14 591	4 314
Krátkodobé záväzky spolu	1 168 927	1 953 903
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 168 927	1 953 903
Záväzky po lehote splatnosti		

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	75 385	31 612
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	75 385	31 612
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzbá dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	16 585	7 271
Zmena odloženého daňového záväzku	9 314	1 803
Zaúčtovaná ako náklad	9 314	1 803
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

5. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 314	2 575
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 132	6 273
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	16 000	16 144
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	21 132	22 417
Čerpanie sociálneho fondu	10 855	20 678
Konečný zostatok sociálneho fondu	14 591	4 314

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa vytvára zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na príspevok na stravovanie zamestnancov a celosieťové lístky pre prevádzkových zamestnancov (Maxi karta Classic).

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	Prepravné služby		Vlečkové služby		Ostatné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SR	4 479 706	7 153 018	746 881	782 626	39 293	1 576
ČR	787 008	512 447			23 625	30 943
Maďarsko	2 280	26 644				
Nemecko	192 000	248 318				
Poľsko	151	19 340				
Rakúsko	1 864					
Francúzsko	950					
Rumunsko	1 185 180	270 893				
Spolu	6 649 139	8 230 660	746 881	782 626	62 918	32 519

Oblasť odbytu	Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
SR	5 265 880	7 937 220
ČR	810 633	543 390
Maďarsko	2 280	26 644
Nemecko	192 000	248 318
Poľsko	151	19 340
Rakúsko	1 864	
Francúzsko	950	
Rumunsko	1 185 180	270 893
Spolu	7 458 938	9 045 805

2. Výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja dlhodobého majetku	7 583	4 713
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	38 352	3 245
Finančné výnosy, z toho:		
- výnosové úroky	4	1 195
- kurzové zisky	1 770	785
Spolu	47 709	9 938

3. Čistý obrat

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	7 458 938	9 045 805
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	47 709	9 938
Čistý obrat celkom	7 506 647	9 055 743

I. Informácie o nákladoch:**1. Náklady z hospodárskej činnosti a finančné náklady**

Prehľad o nákladoch z hospodárskej činnosti a finančných nákladoch je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba materiálu a energie	790 013	742 852
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	5 163 648	6 723 085
- náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	2 300	2 300
- daňové poradenstvo	1 992	1 992
- ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
- opravy a udržiavanie	258 531	193 198
- pobyty vozňov	55 333	47 729
- dopravná cesta	588 941	458 172
- nájomné za hnacie dráhové vozidlá, cisterny	469 320	539 504
- prepravné služby	3 353 091	5 118 819
- ostatné služby	434 140	361 371
Náklady z hospodárskej činnosti, z toho:		
- osobné náklady	929 358	1 039 133
- dane a poplatky	512	2 142
- odpisy	123 824	77 577
- zostatková cena predaného dlhodobého majetku	1 245	
- tvorba a zúčtovanie OP	-2 729	-2 677
- ostatné náklady	45 442	36 878
Finančné náklady, z toho:		
- nákladové úroky	2 045	
- kurzové straty, z toho:	7 705	4 181
- kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 488	789
- ostatné finančné náklady	1 144	1 387

J. Informácie o daniach z príjmov:

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	444 440	x	x	431 185	x	x
teoretická daň	x	102 221	23	x	81 925	19
Daňovo neuznané náklady	25 906	5 958	1,34	13 707	2 604	0,60
Výnosy nepodliehajúce dani	- 49 283	11 335	2,55	- 6 536	1 242	0,28
Umorenie daňovej straty						
Spolu	421 063	96 844	21,79	438 356	83 288	19,32
Splatná daň z príjmov	x	96 844	21,79	x	83 288	19,32
Daň vyberaná zrážkou	x	1	0,0002	x	173	0,04
Odložená daň z príjmov	x	9 314	2,10	x	1 803	0,42
Celková daň z príjmov	x	106 159	23,89	x	85 264	19,78

K . Údaje na podsúvahových účtoch:

Spoločnosť má prenajaté nebytové priestory od spoločnosti Slovenská plavba a prístavy, a.s. Výška ročného nájmu je 28 781,92 €. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú.

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach:

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá žiadne záväzky z poskytnutých záruk a súdnych rozhodnutí.

2. Podmienení majetok

Spoločnosť neeviduje žiadne budúce práva z finančných obchodov a licenčných zmlúv.

M. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky:

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	2 025			305		
	1 992			398		
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

Hrubé príjmy členov orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 2 330 € (v predchádzajúcom účtovnom období 2 390 €).

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.

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky

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

P. Prehľad zmien vlastného imania:

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	331 938				331 938
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	33 195				33 195
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	50 974				50 974
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 323 247	329 921	600 000		1 053 168
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	345 921	335 227	16 000	329 921	338 281
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Nerozdelený zisk minulých rokov sa znížil o vyplatené dividendy vo výške 600 000 EUR.

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	331 938				331 938
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	33 195				33 195
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	50 974				50 974
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	975 956	347 291			1 323 247
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	363 435	345 921	16 144	347 291	345 921
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Základné imanie Spoločnosti vo výške 331 938 EUR (31. decembra 2012: 331 938 EUR) tvorí:

- 90 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 3 319 EUR, akcia znie na meno a má podobu listinného cenného papiera (k 31. decembru 2012: 90 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 3 319 EUR)
- 100 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 332 EUR, akcia znie na meno a má podobu listinného cenného papiera (k 31. decembru 2012: 100 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 332 EUR)

Všetky akcie boli riadne splatené.