

**UniCredit Broker, s. r. o.**

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA  
A ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**

**31. DECEMBER 2013**

## UniCredit Broker, s. r. o.

### SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a konateľom spoločnosti UniCredit Broker, s. r. o. :

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti UniCredit Broker, s. r. o. (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 audítora 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 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 názoru.

#### **Názor**

Podľa nášho názoru, účtovná závierka zobrazuje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti UniCredit Broker, s. r. o. k 31. decembru 2013 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom o účtovníctve.

#### **Iná skutočnosť**

Audit účtovnej závierky spoločnosti UniCredit Broker, s. r. o. za rok končiaci sa 31. decembra 2012 vykonal iný audítora, ktorý dňa 28. marca 2013 vyjadril k tejto účtovnej závierke nepodmienený názor.

Bratislava 28. marca 2014



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



Ing. Stanislav Kubala, FCCA  
zodpovedný audítora  
Licencia UDVA č. 1062

## S Ú V A H A

**k 31. decembru 2013**  
(v celých eurách)

Účtovná zavierka

Účtovná zavierka

- riadna  
 - mimoriadna

- zostavená  
 - schválená

(vzynačí sa X)

**Daňové identifikačné číslo**

2 0 2 1 5 4 6 2 4 1

**IČO**

3 5 8 0 0 3 4 8

**SK NACE**

6 6 . 2 2 . 0

Za obdobie:

od Mesiac Rok  
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**

U n i C r e d i t B r o k e r , s . r . o .

**Sídlo účtovnej jednotky**

Ulica

P l y n á r e n s k á

Číslo

7 / A

PSČ

8 1 4 1 1

Obec

B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

0 0 0 2 / 5 9 2 7 1 4 5 1

Číslo faxu

0 0 0 2 / 5 9 2 7 1 7 1 0

E-mailová adresa

Zostavená dňa: <i>26.3.2014</i>	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: <i>Madašová</i>	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zavierky: <i>NJ</i>	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: <i>Kloca</i>
Schválená dňa:			

Označenie 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)
	<b>Spolu majetok (r. 002 + r. 030 + r. 061)</b>	<b>001</b>	<b>28 715 127</b>	<b>-</b>	<b>28 715 127</b>	<b>26 598 378</b>
<b>A.</b>	<b>Neobežný majetok (r. 003 + r. 011 + r. 021)</b>	<b>002</b>	-	-	-	-
<b>A.I.</b>	<b>Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až r. 010)</b>	<b>003</b>	-	-	-	-
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004	-	-	-	-
A.I.2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	-	-	-	-
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	-	-	-	-
A.I.6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009	-	-	-	-
A.I.7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010	-	-	-	-
<b>A.II.</b>	<b>Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až r. 020)</b>	<b>011</b>	-	-	-	-
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012	-	-	-	-
A.II.2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	-	-	-	-
A.II.3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	014	-	-	-	-
A.II.4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015	-	-	-	-
A.II.5.	Základné stádo a ťažné 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	-	-	-	-
A.II.8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019	-	-	-	-
A.II.9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020	-	-	-	-
<b>A.III.</b>	<b>Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až r. 029)</b>	<b>021</b>	-	-	-	-
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>B.</b>	<b>Obežný majetok (r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055)</b>	<b>030</b>	<b>28 715 127</b>	<b>-</b>	<b>28 715 127</b>	<b>26 596 768</b>
<b>B.I.</b>	<b>Zásoby súčet (r. 032 až r. 037)</b>	<b>031</b>	-	-	-	-
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	-	-	-	-
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	-	-	-	-
B.I.6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037	-	-	-	-
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až r. 045)</b>	<b>038</b>	<b>27 530 000</b>	<b>-</b>	<b>27 530 000</b>	<b>-</b>
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	27 530 000	-	27 530 000	-
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>B.III.</b>	<b>Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až r. 054)</b>	<b>046</b>	<b>1 060 984</b>	<b>-</b>	<b>1 060 984</b>	<b>26 466 573</b>
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	3 537	-	3 537	3 707
B.III.2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048	-	-	-	-
B.III.3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049	-	-	-	25 445 000
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	-	-	-	-
B.III.6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052	-	-	-	2
B.III.7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345 346, 347) - 391A	053	53 243	-	53 243	39 383
B.III.8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	1 004 204	-	1 004 204	978 481
<b>B.IV.</b>	<b>Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)</b>	<b>055</b>	<b>124 143</b>	<b>-</b>	<b>124 143</b>	<b>130 195</b>
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	-	-	-	-
B.IV.2.	Účty v bankách (221A, 22X +/-261)	057	124 143	-	124 143	130 195
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	-	-	-	-
<b>C.</b>	<b>Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)</b>	<b>061</b>	-	-	-	<b>1 610</b>
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062	-	-	-	-
C.2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	-	-	-	1 610
C.3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064	-	-	-	-
C.4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065	-	-	-	-

Označenie a	STRANA PASÍV b	č.r. c	Bežné účtovné obdobie 5 (v eurách)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné 6 (v eurách)
	<b>Spolu vlastné imanie a záväzky (r. 067 + r. 088 + r. 121)</b>	<b>066</b>	<b>28 715 127</b>	<b>26 598 378</b>
<b>A.</b>	<b>Vlastné imanie (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087)</b>	<b>067</b>	<b>28 338 754</b>	<b>26 245 053</b>
<b>A.I.</b>	<b>Základné imanie súčet (r. 069 až r. 072)</b>	<b>068</b>	<b>8 266</b>	<b>8 266</b>
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	8 266	8 266
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	-	-
<b>A.II.</b>	<b>Kapitálové fondy súčet (r. 074 až r. 079)</b>	<b>073</b>	<b>332</b>	<b>332</b>
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	332	332
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	-	-
<b>A.III.</b>	<b>Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)</b>	<b>080</b>	<b>495</b>	<b>495</b>
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	495	495
A.III.2.	Nedeliteľný fond (422)	082	-	-
A.III.3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083	-	-
<b>A.IV.</b>	<b>Výsledok hospodárenia minulých rokov (r. 085 + r. 086)</b>	<b>084</b>	<b>26 235 960</b>	<b>23 847 861</b>
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	26 235 960	23 847 861
A.IV.2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086	-	-
<b>A.V.</b>	<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)</b>	<b>087</b>	<b>2 093 701</b>	<b>2 388 099</b>
<b>B.</b>	<b>Záväzky (r. 089 + r. 094 + r. 106 + r. 117 + r. 118)</b>	<b>088</b>	<b>376 331</b>	<b>353 325</b>
<b>B.I.</b>	<b>Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)</b>	<b>089</b>	<b>5 389</b>	<b>2 880</b>
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090	-	-
B.I.2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	5 389	2 880
B.I.3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	-	-
B.I.4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	-	-
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)</b>	<b>094</b>	<b>79</b>	<b>16</b>
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095	-	-
B.II.2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096	-	-
B.II.3.	Dlhodobé nevyfakturované 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	79	16
B.II.10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104	-	-
B.II.11.	Odlložený daňový záväzok (481A)	105	-	-
<b>B.III.</b>	<b>Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)</b>	<b>106</b>	<b>370 863</b>	<b>350 429</b>
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	271 210	223 921
B.III.2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108	-	-
B.III.3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	41 799	56 333
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	-	-
B.III.8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	63	-
B.III.9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	-	-
B.III.10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	57 791	70 175
<b>B.IV.</b>	<b>Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)</b>	<b>117</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>B.V.</b>	<b>Bankové úvery (r. 119 + r. 120)</b>	<b>118</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119	-	-
B.V.2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	-	-
<b>C.</b>	<b>Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)</b>	<b>121</b>	<b>42</b>	<b>-</b>
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122	-	-
C.2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123	42	-
C.3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124	-	-
C.4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125	-	-

## VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

**k 31. decembru 2013**  
(v celých eurách)

Účtovná zvierka

Účtovná zvierka

- riadna  
 - mimoriadna

- zostavená  
 - schválená

(vyznačí sa X)

**Daňové identifikačné číslo**

2 0 2 1 5 4 6 2 4 1

**IČO**

3 5 8 0 0 3 4 8

**SK NACE**

6 6 . 2 2 . 0

Za obdobie:

od Mesiac Rok  
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**

U n i C r e d i t B r o k e r , s . r . o .

**Sídlo účtovnej jednotky**

Ulica

P l y n á r e n s k á

Číslo

7 / A

PSČ

8 1 4 1 1

Obec

B r a t i s l a v a




Číslo telefónu

0 0 0 2 / 5 9 2 7 1 4 5 1

Číslo faxu

0 0 0 2 / 5 9 2 7 1 7 1 0

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 26.3.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:  	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky:  	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:  
Schválená dňa:			

Označenie 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	-	-
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	-	-
<b>+</b>	<b>Obchodná marža (r. 01 - r. 02)</b>	<b>03</b>	-	-
<b>II.</b>	<b>Výroba (r. 05 + r. 06 + r. 07)</b>	<b>04</b>	<b>3 058 745</b>	<b>3 173 393</b>
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	3 058 745	3 173 393
II.2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	-	-
II.3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	-	-
<b>B.</b>	<b>Výrobná spotreba (r. 09 + r. 10)</b>	<b>08</b>	<b>439 173</b>	<b>473 191</b>
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	-	-
B.2.	Služby (účtová skupina 51)	10	439 173	473 191
<b>+</b>	<b>Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 - r. 08)</b>	<b>11</b>	<b>2 619 572</b>	<b>2 700 202</b>
<b>C.</b>	<b>Osobné náklady súčet (r. 13 až r. 16)</b>	<b>12</b>	<b>16 011</b>	<b>17 108</b>
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	11 848	12 813
C.2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14	-	-
C.3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	4 099	4 226
C.4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	64	69
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	572	662
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	-	-
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	-	-
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	593	622
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	46 782	44 030
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-) (697)	24	-	-
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-) (597)	25	-	-
<b>*</b>	<b>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)</b>	<b>26</b>	<b>2 556 800</b>	<b>2 639 024</b>
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27	-	-
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28	-	-
<b>VII.</b>	<b>Výnosy z dlhodobého finančného majetku (r. 30 + r. 31 + r. 32)</b>	<b>29</b>	-	-
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	163 810	311 767
N.	Nákladové úroky (562)	39	-	-
XI.	Kurzové zisky (663)	40	-	-
O.	Kurzové straty (563)	41	-	-
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42	-	-
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	2 351	2 769
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44	-	-
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45	-	-
<b>*</b>	<b>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)</b>	<b>46</b>	<b>161 459</b>	<b>308 998</b>
<b>**</b>	<b>Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením (r. 26 + r. 46)</b>	<b>47</b>	<b>2 718 259</b>	<b>2 948 022</b>
<b>S.</b>	<b>Daň z príjmov z bežnej činnosti (r. 49 + r. 50)</b>	<b>48</b>	<b>624 558</b>	<b>559 923</b>
S.1.	- splatná (591, 595)	49	624 558	559 923
S.2.	- odložená (+/- 592)	50	-	-
<b>**</b>	<b>Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení (r. 47 - r. 48)</b>	<b>51</b>	<b>2 093 701</b>	<b>2 388 099</b>
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52	-	-
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53	-	-
<b>*</b>	<b>Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením (r. 52 - r. 53)</b>	<b>54</b>	-	-
<b>U.</b>	<b>Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti (r. 56 + r. 57)</b>	<b>55</b>	-	-
U.1.	- splatná (593)	56	-	-
U.2.	- odložená (+/- 594)	57	-	-
<b>*</b>	<b>Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení (r. 54 - r. 55)</b>	<b>58</b>	-	-
<b>***</b>	<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 47 + r. 54)</b>	<b>59</b>	<b>2 718 259</b>	<b>2 948 022</b>
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	-	-
<b>***</b>	<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 51 + r. 58 - r. 60)</b>	<b>61</b>	<b>2 093 701</b>	<b>2 388 099</b>

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

17. 11. 2000

Účtovná závierka

 - riadna  
 - mimoriadna  
 - Priebežná

Účtovná závierka

 - zostavená  
 - schválená

IČO

35800348

Daňové identifikačné číslo

2021546241

SK NACE

66.22.0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

UniCredit Broker, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Plynárská

Číslo

7/A

PSČ

81411

Obec

Bratislava




Číslo telefónu

0002 / 59271451

Číslo faxu

0002 / 59271710

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 26.3.2014	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





**UniCredit Broker, s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2013**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

## **I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**

### **1. Základné údaje o spoločnosti**

<b>Obchodné meno a sídlo</b>	UniCredit Broker, s.r.o. Plynárska 7/A, 814 11 Bratislava
<b>Dátum založenia</b>	31. august 2000
<b>Dátum vzniku (podľa obchodného registra)</b>	17. november 2000
<b>Hospodárska činnosť</b>	Sprostredkovateľská činnosť v poisťovníctve

### **2. Zamestnanci**

<b>Názov položky</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho	13	13
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

Spoločnosť má zamestnancov pracujúcich na čiastočný pracovný úväzok. Táto skutočnosť je zohľadnená pri výpočte priemerného prepočítaného počtu zamestnancov.

### **3. Neobmedzené ručenie**

UniCredit Broker, s.r.o., (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom inej spoločnosti ani tretej strane.

### **4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky**

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti UniCredit Broker, s.r.o. 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.

### **5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2012**

Účtovnú závierku spoločnosti UniCredit Broker, s.r.o., za rok 2012 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 14. júna 2013.

### **6. Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní**

<b>Spoločníci/akcionári</b>	<b>Podiel na základnom imaní</b>		<b>Hlasovacie práva v %</b>	<b>Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v %</b>
	<b>v eurách</b>	<b>v %</b>		
UniCredit Leasing Slovakia, a.s. Plynárska 7/A, Bratislava 814 16	6 639	80	80	-
UniCredit Global Leasing Versicherungsservice GmbH Operngasse 21, Viedeň 1040, Rakúska republika	1 627	20	20	-
<b>Spolu</b>	<b>8 266</b>	<b>100</b>		<b>-</b>

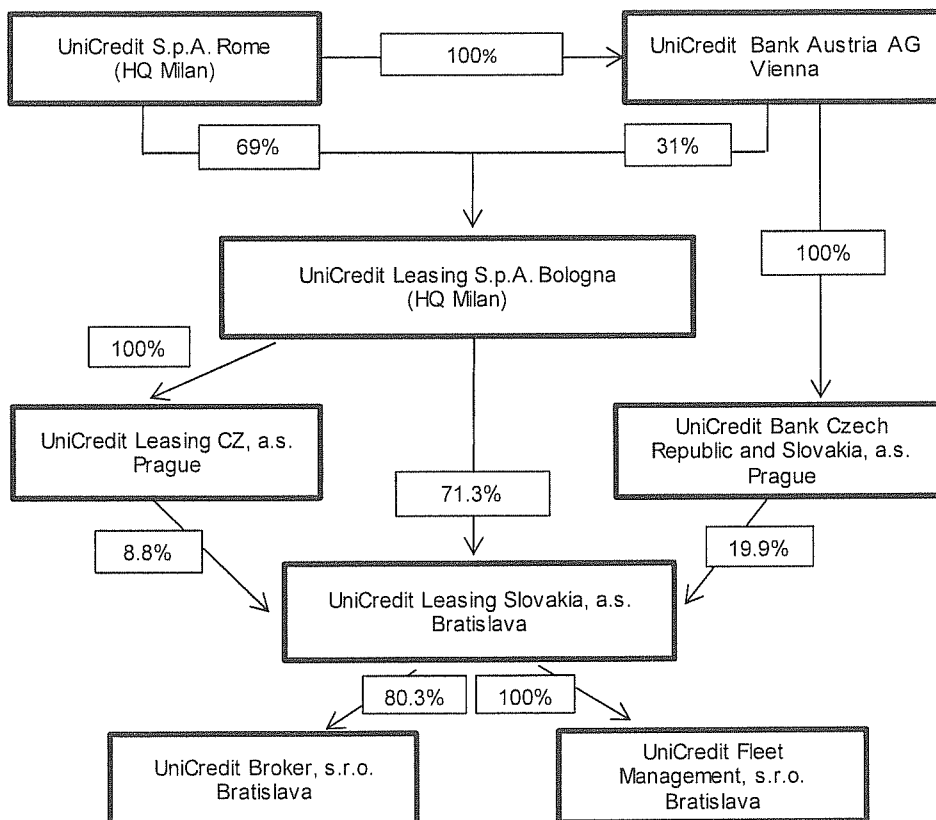
### **7. Konsolidovaná účtovná závierka**

Konsolidovanú účtovnú závierku, ktorá zahŕňa UniCredit Broker, s. r. o., zostavuje materská spoločnosť UniCredit Leasing Slovakia, a.s. Konsolidovaná účtovná závierka je prístupná v sídle uvedenej spoločnosti a po jej schválení bude uložená v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, ktorý vedie Registrový súd v Bratislave, Záhradnícka 10.

**UniCredit Broker, s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2013**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

---

Konečným vlastníkom, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku, ktorá zahŕňa UniCredit Broker, s. r. o., je UniCredit S.p.A, Rím, Taliansko. Konsolidovaná účtovná závierka je prístupná v sídle tejto spoločnosti na adrese Piazza Cordousio, 20123 Miláno, Taliansko.



## **II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY**

1. 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.
2. Účtovná závierka za rok 2013 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. 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.
4. 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.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.

**UniCredit Broker, s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2013**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

---

6. 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. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
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 vykazovanú 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) 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.

- b) 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).
- c) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- d) Záväzky:
  - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
  - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- e) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- f) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- g) 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.
- h) 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**

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. Spoločnosť vytvára rezervu na audit, nevyčerpanú dovolenku a na zverejnenie účtovnej závierky v obchodnom vestníku. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

## 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 zvierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, 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.

## III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

### 1. Pohľadávky (r. 038 a 046 súvahy)

#### 1.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2013

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 041)	27 530 000	-	27 530 000
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 044)	-	-	-
<b>Spolu dlhodobé pohľadávky</b>	<b>27 530 000</b>	<b>-</b>	<b>27 530 000</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	3 537	-	3 537
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)	53 243	-	53 243
Iné pohľadávky (r. 054)	958 596	45 608	1 004 204
<b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>	<b>1 015 376</b>	<b>45 608</b>	<b>1 060 984</b>

Spoločnosť na r.54 súvahy vykazuje pohľadávky voči poisťovniam za nezaplatené provízie za sprostredkovanie poistenia v celkovej výške 1 004 204 EUR. Časť týchto pohľadávok vo výške 958 596 EUR je výnosom roku 2013, časť vo výške 45 608 EUR je po lehote splatnosti.

**UniCredit Broker, s.r.o.**  
**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	
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
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)	-	-	-
<b>Spolu dlhodobé pohľadávky</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	3 707	-	3 707
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)	25 445 000	-	25 445 000
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)	-	-	-
Sociálne poistenie (r. 052)	2	-	2
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 053)	39 383	-	39 383
Iné pohľadávky (r. 054)	917 865	60 616	978 481
<b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>	<b>26 405 957</b>	<b>60 616</b>	<b>26 466 573</b>

Spoločnosť na r.54 súvahy vykazuje pohľadávky voči poisťovniam. Ide o ostatné pohľadávky vo výške 5 752 EUR a pohľadávky na provízie za sprostredkovanie poistenia v celkovej výške 972 729 EUR. Časť pohľadávok provízií vo výške 912 113 EUR sú výnosom roku 2012, časť vo výške 60 616 EUR je po lehote splatnosti.

1.2. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	31.12.2013	31.12.2012
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>		
Pohľadávky po lehote splatnosti	45 608	60 616
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 015 376	26 405 957
<b>Spolu krátkodobé pohľadávky</b>	<b>1 060 984</b>	<b>26 466 573</b>
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	27 530 000	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
<b>Spolu dlhodobé pohľadávky</b>	<b>27 530 000</b>	<b>-</b>

1.3. Pohľadávky voči spriazneným osobám

Spoločnosť	Úroková sadzba	Dátum splatnosti	31.12.2013
UniCredit Leasing Slovakia, a.s.	3M Euribor+ 0,4%	31.12.2015	27 530 000
<b>Celkom</b>			<b>27 530 000</b>

Spoločnosť vykazuje dlhodobé pohľadávky voči materskej spoločnosti UniCredit Leasing Slovakia, a.s. vo výške 27 530 000 EUR z titulu poskytnutej dlhodobej pôžičky, ktorá je čerpaná v rámci úverového rámca so splatnosťou 31. decembra 2015. V roku 2012 bola pohľadávka voči materskej spoločnosti vykazovaná ako krátkodobá.

**2. Finančné účty (r. 055 súvahy)**

2.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	31.12.2013	31.12.2012
<b>Peňažné prostriedky</b>		
Pokladnica, ceniny	-	-
Bankové účty bežné	124 143	130 195
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
<b>Spolu</b>	<b>124 143</b>	<b>130 195</b>

**UniCredit Broker, s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2013**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

2.2. Finančný majetok týkajúci sa spriaznených osôb

Spoločnosť má finančné účty vedené v banke spriaznenej osoby - Unicredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.

**3. Časové rozlíšenie (r. 061 súvahy)**

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<i>31.12.2013</i>	<i>31.12.2012</i>
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	062	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	063	-	1 610
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	064	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	065	-	-
<b>Spolu</b>	<b>061</b>	<b>-</b>	<b>1 610</b>

Sumu nákladov budúcich období v roku 2012 tvorilo časové rozlíšenie poistných nákladov na rok 2012.

**IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**

**1. Vlastné imanie (r. 067 súvahy)**

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie vo výške 6 639 EUR bolo splatené v plnej výške dňa 19. Septembra 2000. Navýšenie základného imania vo výške 1 627 EUR bolo splatené dňa 7. Júla 2005.

Zákonný rezervný fond vo výške 827 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Výsledok hospodárenia minulých rokov sa zvýšil v položke „Nerozdelený zisk“ o 2 388 099 EUR na základe rozhodnutia valného zhromaždenia o rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2012.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2012

<i>Položka</i>	<i>2012</i>
Účtovný zisk	2 388 099
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>2013</b>
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	2 388 099
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
<b>Spolu</b>	<b>2 388 099</b>

**UniCredit Broker, s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2013**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

**2. Rezervy (r. 089 súvahy)**

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

31. december 2013

<i>Položka</i>	<i>1.1.2013</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>31.12.2013</i>
<b>Dlhodobé rezervy</b>					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 090)	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 092)	-	-	-	-	-
<b>Krátkodobé rezervy</b>					
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 091), z toho:	2 880	5 389	2 880	-	5 389
<i>spriaznené osoby</i>	-	-	-	-	0
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 093), z toho:	-	-	-	-	-
<i>spriaznené osoby</i>	-	-	-	-	-

Na účte krátkodobé zákonné rezervy sú účtované odhady na nevyčerpané dovolenky, na audit 2013 a na zverejnenie účtovnej závierky v obchodnom vestníku.

31. december 2012

<i>Položka</i>	<i>1.1.2012</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>31.12.2012</i>
<b>Dlhodobé rezervy</b>					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 090)	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 092)	-	-	-	-	-
<b>Krátkodobé rezervy</b>					
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 091)	2 650	2 880	2 650	-	2 880
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 093), z toho:	-	-	-	-	-
<i>spriaznené osoby</i>	-	-	-	-	-

Na účte krátkodobé zákonné rezervy sú účtované odhady na nevyčerpané dovolenky, na audit 2012 a na zverejnenie účtovnej závierky v obchodnom vestníku

**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>31.12.2013</i>	<i>31.12.2012</i>
<b>Dlhodobé záväzky:</b>			
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		79	16
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		-	-
<b>Spolu dlhodobé záväzky</b>	<b>094</b>	<b>79</b>	<b>16</b>
<b>Krátkodobé záväzky:</b>			
Záväzky po lehote splatnosti		-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		370 863	350 429
<b>Spolu krátkodobé záväzky</b>	<b>106</b>	<b>370 863</b>	<b>350 429</b>

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

	<i>31.12.2013</i>	<i>31.12.2012</i>
Začiatkový stav sociálneho fondu	16	67
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	63	69
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	63	69
Čerpanie sociálneho fondu	-	120
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>79</b>	<b>16</b>

Spoločnosť tvorila v roku 2013 sociálny fond vo výške zákonom stanovených 0,6 % hrubých miezd, t. j. 63 EUR.

**UniCredit Broker, s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2013**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

**4. Časové rozlíšenie (r. 121 súvahy)**

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2012</b>
Výdavky budúcich období dlhodobé	122	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	123	42	-
Výnosy budúcich období dlhodobé	124	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé	125	-	-
<b>Spolu</b>	<b>121</b>	<b>42</b>	<b>-</b>

Spoločnosť eviduje na účte výdavky budúcich období v roku 2013 časové rozlíšenie nákladov na poistenie roku 2013, ktoré bude vyplatené v nasledujúcom roku.

**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:

<i>Oblasť odbytu</i>	<i>Provízie za sprostredkovanie poistenia</i>		<i>Celkom</i>	
	<b>2013</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Slovensko	3 058 745	3 173 393	3 058 745	3 173 393
Zahraničie	-	-	-	-
<b>Spolu</b>	<b>3 058 745</b>	<b>3 173 393</b>	<b>3 058 745</b>	<b>3 173 393</b>

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

<i>Položka</i>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	3 058 745	3 173 393
Tržby za tovar	-	-
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	164 403	312 389
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>3 223 148</b>	<b>3 485 782</b>

Spoločnosť v roku 2013 vyvíjala činnosť v oblasti sprostredkovania poistenia, najmä havarijného poistenia a povinného zmluvného poistenia. Okrem výnosov za sprostredkovanie poistenia spoločnosť fakturuje časť poštovných nákladov, ktoré sú v prehľade čistého obratu uvedené ako iné fakturované služby.

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

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Významné položky pri aktivácii nákladov	07	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		593	622
Finančné výnosy, z toho:		163 810	311 767
Kurzové zisky, z toho:	40	-	-
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		-	-
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		163 810	311 767
výnosové úroky		163 810	311 767
Mimoriadne výnosy	52	-	-

Spoločnosť vykazuje výnosy z úrokov z pôžičiek poskytnutých materskej spoločnosti UniCredit Leasing Slovakia, a.s., v celkovej výške 163 810 EUR.



**UniCredit Broker, s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2013**  
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

**VI. NÁKLADY**

**1. Náklady z hospodárskej činnosti**

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

<b>Položka</b>	<b>Riadok</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	10	439 173	473 191
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		10 700	3 785
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>		10 700	3 785
<i>iné uistovacie audítorské služby</i>		-	-
<i>súvisiace audítorské služby</i>		-	-
<i>daňové poradenstvo</i>		-	-
<i>ostatné neaudítorské služby</i>		-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		428 473	469 406
<i>náklady na ostatné služby fakturované materskou spoločnosťou</i>		196 383	186 500
<i>provízie za sprostredkovanie poistenia</i>		212 079	263 581
<i>nájom</i>		18 550	18 550
<i>školenie zamestnancov</i>		145	150
<i>iné služby</i>		723	3
<i>poštovné</i>		593	622
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		63 362	61 800
<i>DPH koeficient</i>		46 782	43 808
<i>mzdové náklady</i>		16 011	17 770
<i>iné náklady na hospodársku činnosť</i>		572	222
Finančné náklady, z toho:		2 351	2 769
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	41	-	-
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>		-	-
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		2 351	2 769
<i>bankové poplatky</i>		699	925
<i>poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú pri výkone činnosti sprostr.poistenia</i>		1 652	1 844
Mimoriadne náklady	53	-	-

**VII. DAŇ Z PRÍJMOV**

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

**Odsúhlasenie dane z príjmov**

<b>Položka</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Splatná daň z príjmov:		
<i>z bežnej činnosti (r. 049)</i>	624 558	559 923
<i>z mimoriadnej činnosti (r. 056)</i>	-	-
Odložená daň z príjmov:		
<i>z bežnej činnosti (r. 050)</i>	-	-
<i>z mimoriadnej činnosti (r. 057)</i>	-	-
<b>Daň z príjmov celkom</b>	<b>624 558</b>	<b>559 923</b>

	<b>2013</b>			<b>2012</b>		
	<b>Základ dane</b>	<b>Daň</b>	<b>Daň v %</b>	<b>Základ dane</b>	<b>Daň</b>	<b>Daň v %</b>
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 718 259			2 948 022		
<i>teoretická daň</i>		625 200	23%	560 124	19%	
<i>Daňovo neuznané náklady</i>		-	0%	3 010	572	0%
<i>Výnosy nepodliehajúce dani</i>	(2 788)	(641)	23 %	(4070)	(773)	19 %
<i>Umorenie daňovej straty</i>	-	-	0%	-	-	0%
<i>Zmena sadzby dane</i>	-	-	0%	-	-	0%
<i>Iné</i>	-	-	0%	-)	-)	0%
<b>Spolu</b>	<b>2 715 471</b>	<b>624 558</b>	<b>23%</b>	<b>2 946 962</b>	<b>559 923</b>	<b>19%</b>
Splatná daň z príjmov		624 558	23%		559 923	19%
Odložená daň z príjmov		-	0%		-	0%
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>624 558</b>	<b>23%</b>		<b>559 923</b>	<b>19%</b>

**VIII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY**

Spoločnosť nemá majetok a záväzky účtované na podsúvahe.

**IX. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI**

Konatelia nepoberajú z titulu funkcie žiadne odmeny.

UniCredit Broker, s.r.o.  
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky  
 Zostavenej k 31. decembru 2013  
 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

#### X. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Pohľadávky		Závazky		Náklady		Výnosy	
		2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012
Provizie	11	-	-	9 271	5 298	48 687	26 326	-	-
Bankové poplatky	11	-	-	-	-	699	925	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Pohľadávky		Závazky		Náklady		Výnosy	
		2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012
Poskytnutá pôžička	8	27 530 000	25 445 000	-	-	-	-	-	-
Výnosové úroky z poskytnutej pôžičky	8	-	-	-	-	-	-	163 810	311 767
Nájom a služby	3	-	-	241 481	223 922	215 526	205 672	-	-

Kód druhu obchodu:

03 – poskytnutie služby, 08 – úver, pôžička, 11 – iný obchod

Spoločnosť eviduje voči spriazneným osobám:

- Závazky vo výške 9 271 EUR (2 131 EUR UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., 7 140 EUR UniCredit Leasing Real Estate s.r.o.)
- Náklady vo výške 49 386 EUR (8 191 EUR UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., 41 195 EUR UniCredit Leasing Real Estate s.r.o.)

**UniCredit Broker, s.r.o.**  
**Poznámky individuálnej účtovnej závierky**  
**Zostavenej k 31. decembru 2013**  
**(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

**XI. 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 také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

Dňa 26.3.2014 došlo na základe zmluvy k prevodu zvyšného 19 % podielu zo spoločnosti UniCredit Global Leasing Versicherungsservice GmbH Viedeň na materskú spoločnosť UniCredit Leasing Slovakia, a.s., čím táto získala plný 100 % podiel na základnom imaní aj hlasovaní v spoločnosti.

**XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**

31. december 2013

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2013</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. 12. 2013</i>
Základné imanie	8 266	-	-	-	8 266
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	332	-	-	-	332
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	495	-	-	-	495
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	23 847 861	-	-	2 388 099	26 235 960
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 388 099	2 093 701	-	(2 388 099)	2 093 701
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2012

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2012</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. 12. 2012</i>
Základné imanie	8 266	-	-	-	8 266
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	332	-	-	-	332
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	495	-	-	-	495
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	21 294 820	-	-	2 553 041	23 847 861
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 553 041	2 388 099	-	(2 553 041)	2 388 099
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-

UniCredit Broker, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby –  
podnikateľa

- - - - -

### XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

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.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

<b>Položka</b>	<b>Účet</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2012</b>
Peniaze	211	-	-
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221	124 143	130 195
Kontokorentný účet	221	-	-
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty</b>		<b>124 143</b>	<b>130 195</b>
<b>Finančné účty spolu</b>		<b>124 143</b>	<b>130 195</b>
Rozdiel		-	-

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
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>			
<b>Z/S</b>	<b>Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)</b>	<b>2 718 259</b>	<b>2 948 022</b>
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	(159 649)	(336 552)
	Zmena stavu rezerv (+/-)	2 509	(25 062)
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	1 652	55
	Úroky účtované do výnosov (-)	(163 810)	(311 767)
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)		222
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	(5 053)	112 048
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(25 550)	143 829
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	20 497	(31 781)
	<b>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.)</b>	<b>2 553 557</b>	<b>2 723 518</b>
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(638 419)	(581 637)
	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-	-
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
<b>A.</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>1 915 138</b>	<b>2 141 881</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>			
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	(2 085 000)	(2 612 000)
	Prijaté úroky (+)	163 810	311 767
<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>(1 921 190)</b>	<b>(2 300 233)</b>
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-	-
<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)</b>	<b>(6 052)</b>	<b>(158 352)</b>
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	130 195	288 547
<b>G.</b>	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
<b>H.</b>	<b>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)</b>	<b>124 143</b>	<b>130 195</b>