

AUTOMOBILE LOGISTICS SLOVAKIA, S.R.O.

POZNÁMKY

Individuálnej účtovnej závierky

zostavenej

31. 12. 2013

Údaje sú uvedené v celých €

31.01.2014

Obsah

A.	INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE.....	2
1.	OBCHODNÉ MENO A SÍDLO SPOLOČNOSTI.....	2
2.	HLAVNÉ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI.....	2
3.	PRIEMERNÝ POČET ZAMESTNANCOV.....	2
4.	PRÁVNÝ DÔVOD NA ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY.....	2
5.	DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE	2
6.	ZVEREJNENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE	2
7.	RUČENIE V INÝCH ÚČTOVNÝCH JEDNOTKÁCH.....	2
B.	INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY	3
C.	INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU	3
D.	INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH.....	3
E.	INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY	5
1.	DLHODOBÝ NEHMOTNÝ A DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK.....	5
2.	ZÁSOBY.....	6
3.	POHLADÁVKY	7
4.	FINANČNÉ ÚČTY	8
F.	FORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY.....	8
1.	VLASTNÉ IMANIE	8
2.	REZERVY	9
3.	ZÁVÄZKY	10
G.	INFORMÁCIE O VÝNOSOCH.....	10
H.	INFORMÁCIE O NÁKLADOCH.....	11
I.	INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV	12
J.	INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV A ČLENOV DOZORNEJ RADY	12
K.	INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH.....	12
L.	INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH.....	12
1.	PODMIENENÉ ZÁVÄZKY.....	12
2.	OSTATNÉ FINANČNÉ POVINNOSTI.....	12
3.	PODMIENENÝ MAJETOK	13
M.	INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY	13
N.	PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013 PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY	13

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. OBCHODNÉ MENO A SÍDLO SPOLOČNOSTI

Automobile Logistics Slovakia, s.r.o.
Mariánske námestie 26/53
010 01 Žilina

Spoločnosť Automobile Logistics Slovakia, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená Spoločenskou zmluvou dňa 3. apríla 2006 a do obchodného registra bola zapísaná 25. apríla 2006 - Obchodný register Okresného súdu Bratislava I. oddiel Sro, vložka 40 322/B (do 11.12.2006). Od 12. decembra 2006 zmenou sídla došlo k presunutiu zápisu na Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel Sro, vložka 18 462/L.

2. HLAVNÉ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- finálna úprava a kontrola automobilov pred distribúciou konečnému zákazníkovi
- vedenie motorových vozidiel

3. PRIEMERNÝ POČET ZAMESTNANCOV

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	149	136
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	157	154
počet vedúcich zamestnancov	35	35

Oproti minulému obdobiu sa počet zamestnancov v spoločnosti výrazne nezmenil. Prírastok nastal presunom zamestnancov, ktorí boli agentúrni do kmeňových zamestnancov.

4. PRÁVNÝ DÔVOD NA ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

5. DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2012 (predchádzajúca účtovná závierka) bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 26.03.2013

6. ZVEREJNENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora bola zverejnená v obchodnom vestníku 149/2013 na strane 15.

7. RUČENIE V INÝCH ÚČTOVNÝCH JEDNOTKÁCH

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

B. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Informácie o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke.

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	Absolútne	v %		
a	b	c	d	e
COMPAGNIE D'AFFRETEMENT ET DE TRANSPORT C.A.T. Quai Alphonse Le Gallo 49 921 00 Boulogne Billancourt, Francúzsko	33 194	50	50	
BLG Auto Terminal Bremerhaven GmbH&Co.KG Senator-Borttscheller Str.1 275 68 Bremen, Nemecko	33 194	50	50	
Spolu	66 388	100	100	

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je spoločným podnikom a zahŕňa sa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Compagnie d'affretement et de transport C.A.T. (Francúzsko) a do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti BLG Auto Terminal Bremerhaven GmbH&Co.KG (Nemecko). Konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern). Náš najvýznamnejší odberateľ podpísal so spoločnosťou nový kontrakt na obdobie 1 roku s automatickou obnovou na rovnaké obdobie. Ukončenie spolupráce je možné kedykoľvek s výpovednou lehotou 3 mesiace. Momentálne ukončenie spolupráce zo strany odberateľa nepredpokladáme.

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

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Súčasťou obstarávacej ceny od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína dňom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Účtovné odpisy sa vypočítajú zo vstupnej ceny, v ktorej je majetok ocenený v účtovníctve, a to maximálne do jej výšky. Mesačné odpisy sa zaokrúhľujú na stotiny EUR. V závislosti od druhu obstaraného majetku si účtovná jednotka prispôbiť sadzby účtovných odpisov z hľadiska času, doby použiteľnosti alebo vo vzťahu k výkonom bez ohľadu na spôsob jeho obstarania. Novo obstaraný majetok sa zatriedi pre určenie výšky daňových odpisov do príslušných odpisových skupín

podľa § 26 Zákona o dani z príjmov. Dlhodobý nehmotný majetok účtovná jednotka odpíše podľa ustanovení postupov účtovania.

Drobný hmotný majetok, ktorého doba použitia je 1 rok a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Takýto majetok sa sleduje v rámci operatívnej evidencie spoločnosti. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania (rok)	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba (%)
stroje, prístroje a zariadenia	4 – 6	lineárna	25 – 16,6
vozidlá	3	lineárna	33,3
drobný hmotný majetok	do 1 roka	jednorazový odpis	100

(c) Zásoby

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a vedľajšie náklady obstarania. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Spoločnosť eviduje zásoby na skladoch, ktoré sa vedú metódou FIFO.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky. Pri posudzovaní vymožiteľnosti pohľadávky účtovná jednotka postupuje individuálne pri každej pohľadávke.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) Rezervy

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

- Rezerva na audit účtovnej závierky
- Rezerva na nevyčerpanú dovolenku
- Rezerva na bonus
- Rezerva na špeciálny bonus

(h) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. 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) Odložená daň

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

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

Sadzba pre výpočet odloženej dane sa zmenila z 23 % na 22 %.

(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 prepočítavajú na EURO kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke kurzom platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

(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.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ A DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK

Dlhodobý nehmotný majetok (vykázané v súvahe r. 003)

Spoločnosť eviduje dlhodobý nehmotný majetok a jedná sa o ekonomický softvér v celkovej výške obstarávacej ceny 12 654 EUR. Oprávky k dlhodobému nehmotnému majetku sú k 31. 12. 2013 vo výške 12 654, t.j. zostatková hodnota 0. V predchádzajúcom účtovnom období bol stav dlhodobého nehmotného majetku taký istý.

Spoločnosť nemá v nájme žiadny nehmotný majetok, ktorý by obstaral prostredníctvom leasingovej zmluvy.

Spoločnosť neeviduje žiadny dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo, ani dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

Dlhodobý hmotný majetok (vykázané v súvahe r. 011)

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie 2013								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
a	B	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			130 806						130 806
Prírastky			18 789				18 789		37 578
Úbytky			16 972				18 789		35 761
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			132 623						132 623
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			105 527						105 527
Prírastky			12 052						12 052
Úbytky			16 971						16 971
Stav na konci účtovného obdobia			100 608						100 608
Opravné položky									

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			25 279						25 279
Stav na konci účtovného obdobia			32 015						32 015

Prírastok v hodnote dlhodobého hmotného majetku oproti minulému účtovnému obdobiu nastal obstaraním motorového vozidla, ktorý bol v tomto účtovnom období zaradený do používania. Úbytok v hodnote dlhodobého hmotného majetku nastal predajom osobného automobilu.

Vykázané v súvahe r. 011

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2012								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			118 677						118 677
Prírastky			16 450				16 450		32 900
Úbytky			4 321				16 450		20 771
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			130 806						130 806
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			100 484						100 484
Prírastky			9 394						9 364
Úbytky			4 321						4 321
Stav na konci účtovného obdobia			105 527						105 527
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			18 551						18 551
Stav na konci účtovného obdobia			25 279						25 279

Spoločnosť nemá v nájme žiadny hmotný majetok, ktorý by obstaral prostredníctvom leasingovej zmluvy.

Spoločnosť neeviduje žiadny dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo, ani dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

2. ZÁSoby

Spoločnosť eviduje v zásobách iba materiál na sklade vo výške 7 850 EUR, ktorý predstavuje ochranné pracovné prostriedky. V roku 2012 bol stav zásob vo výške 5 854 EUR.

Spoločnosť neeviduje zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo, ani zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

3. POHĽADÁVKY

Na pohľadávky nebolo počas účtovného obdobia zriadené záložné právo v prospech tretej osoby.

Opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie 2013				
	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
Iné pohľadávky	204	0	0	0	204
Pohľadávky spolu	204	0	0	0	204

Pohľadávky

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu Brutto k 31.12.2013
A	B	c	D
Dlhodobé pohľadávky (vykázané v súvahe r. 038)			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky – odložená daň	48 089		48 089
Dlhodobé pohľadávky spolu	48 089		48 089
Krátkodobé pohľadávky (vykázané v súvahe r. 046)			
Pohľadávky z obchodného styku	565 794	39 772	605 566
Daňové pohľadávky a dotácie	81 608		81 608
Iné pohľadávky	0	351	351
Krátkodobé pohľadávky spolu	647 402	40 123	687 525

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky (vykázané v súvahe r. 045) je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka	Bežné účtovné obdobie 2013	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou	465	1 851
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou rezerv a daňovou základňou	218 121	340 127
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	48 089	78 229
Odložený daňový záväzok	0	426
Zaučtovaná odložená daň netto	48 089	77 803
Zaučtované ako náklad	29 715	-77 714
Zaučtované vo vlastnom imaní	0	0

Odložená daň (pohľadávka) k 31. 12. 2013 predstavuje sumu 48 089 EUR a bola plne zaúčtovaná. V roku 2013 bolo doúčtované 29 715 EUR ako náklad. Odložená daň (pohľadávka) k 31. 12. 2012 bola vo výške 77 803 EUR.

4. FINANČNÉ ÚČTY

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Spoločnosť môže voľne disponovať peňažnými prostriedkami.

Vykázané v súvahe r. 055

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	533	1 259
Bežné bankové účty	303 298	809 003
Peniaze na ceste		
Spolu	303 831	810 262

F. FORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. VLASTNÉ IMANIE

Vykázané v súvahe r. 067

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie 2013				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Vlastné imanie	678 325	319 684	600 000		398 010
Základné imanie	66 388				66 388
Zákonný rezervný fond	7 714				7 714
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 104			3 119	4 224
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	603 119	319 684	600 000	-3 119	319 684
Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2012				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Vlastné imanie	65 207	603 119	390 001		678 325
Základné imanie	66 388	0	0	0	66 388
Zákonný rezervný fond	7 714	0	0	0	7 714
Nerozdelený zisk minulých rokov	70 495	0	69 391	0	1 104
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	320 610	603 119	320 610	0	603 119

Informácie o základnom imaní sú uvedené v časti B. Úbytky z výsledku hospodárenia predstavujú rozdelenie podielov na zisku spoločníkov, a to vo výške 600 000 EUR. Rozdelenie zisku je v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2012
Účtovný zisk	603 119
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie 2013

Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	600 000
Prevod do nerozdeleného zisku	3 119
Spolu	603 119

2. REZERVY

Spoločnosť v účtovnom období vytvorila krátkodobé rezervy. Vytvorené rezervy spoločnosť plánuje vyčerpať v nasledujúcom účtovnom období. Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

Vykázané v súvahe r. 089

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2013				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	359 824	251 029	359 824		251 029
Nevyčerpaná dovolenka	15 697	28 908	15 697		28 908
Audít	4 000	4 000	4 000		4 000
Účtovníctvo	1 000	0	1 000		0
Produkčný bonus – 4.Q	60 002	61 907	60 002		61 907
Špeciálny bonus KMS	119 099	27 002	119 099		27 002
Mng. Bonus	21 094	29 528	21 094		29 528
Bonus	138 932	99 684	138 932		99 684

Vykázané v súvahe r. 089

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2012				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	E	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	359 804	359 824	359 804		359 824
Nevyčerpaná dovolenka	25 130	15 697	25 130		15 697
Audít	4 000	4 000	4 000		4 000
Účtovníctvo	1 000	1 000	1 000		1 000
Produkčný bonus – 4.Q	46 814	60 002	46 814		60 002
Špeciálny bonus KMS	67 170	119 099	67 170		119 099
Mng. Bonus	17 991	21 094	17 991		21 094
Bonus	197 699	138 932	197 699		138 932

3. ZÁVÄZKY

Vykázané v súvahe r. 094, r. 106

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2013	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2012
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane, z toho:	431 172	445 879
Závazky z obchodného styku	205 922	171 467
Nevyfakturované dodávky		
Závazky voči zamestnancom	87 307	85 603
Závazky zo sociálneho poistenia	59 449	56 766
Daňové záväzky	76 682	130 312
Ostatné záväzky	1 812	1 731
Krátkodobé záväzky spolu	431 172	445 879
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	177	559
Dlhodobé záväzky spolu	177	559

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia je znázornené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2013	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	559	6 495
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	15 988	12 507
Tvorba sociálneho fondu spolu	15 988	12 507
Čerpanie sociálneho fondu	16 370	18 443
Konečný zostatok sociálneho fondu	177	559

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Zdrojom príjmov spoločnosti sú tržby z predaja služieb a ide hlavne o služby kontroly vozidiel, úpravy podvozkov vozidiel, opravy vozidiel a presuny vozidiel.. 97 % všetkých služieb je poskytovaných spoločnosti Glovis Slovakia.

Vykázané vo výkaze ziskov a strát r. 05

Položka	Tržby z predaja služieb	
	Bežné účtovné obdobie 2013	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2012
a	b	c
Spolu	4 479 617	4 325 475
Tržby z predaja služieb základné	3 811 970	3 738 253
Tržby z predaja služieb doplnkové	452 675	349 290
Údržba parkoviska	107 721	120 452
Technická podpora	80 000	93 732
Ostatné služby	9 251	11 748
Finančný kontroling	18 000	12 000

Vykázané vo výkaze ziskov a strát r. 22

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2013	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2012
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 227	4 219
Poistné plnenia	0	635
Refakturácie	2 227	3 584
Finančné výnosy, z toho:	1 320	1 675
Výnosové úroky	1 320	1 675

Čistý obrat Spoločnosti (ako kritérium pre povinný audit ÚZ - §19, zákona o účtovníctve)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2013	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2012
Tržby z predaja služieb (Vykázané vo výkaze ziskov a strát r. 05)	4 479 617	4 325 475
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou, z toho:	8 647	5 898
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti (Vykázané vo výkaze ziskov a strát r. 22)	2 227	4 219
Finančné výnosy (Vykázané vo výkaze ziskov a strát r. 33)	1 320	1 675
Tržby z predaja dlhodobého majetku (Vykázané vo výkaze ziskov a strát r. 19)	5 100	4
Čistý obrat celkom	4 488 264	4 331 373

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2013	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2012
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 555 895	1 551 008
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	6 500	6 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 500	6 500
iné uisťovacie auditorské služby a poradenstvo	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	1 549 395	1 544 508
personálny leasing	1 275 151	1 289 507
manažérska podpora	111 101	93 663
čistenie parkoviska	78 879	63 031
vedenie účtovníctva	29 339	30 910
ubytovacie služby, nájom priestorov	13 494	10 198
náklady na reprezentáciu	6 617	5 378
IT servis	4 962	4 248
právne poradenstvo	3 739	5 421
Nájomné	2 450	2 450
cestovné náklady	2 263	5 935
telekomunikačné poplatky, poštovné	1 845	3 007
školenie a výcvik zamestnancov	1 156	9 331
opravy a udržiavanie	366	908
ostatné služby	18 033	19 021

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2013			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
A	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	421 793	x	x	652 734	x	x
teoretická daň	x	97 012	23	x	124 019	19
Daňovo neuznané náklady	+231 005	+53 131	12,60	+350 416	+66 579	10,20
Výnosy nepodliehajúce dani + odpoč. položky	-339 131	-78 000	-18,49	-334 670	-63 587	-9,74
Umorenie daňovej straty						
Spolu	313 667	72 143	17,10	668 480	127 011	19,46
Splatná daň z príjmov (vrátane dane z kreditných úrokov)	x	72 394	17,16	x	127 329	19,51
Odložená daň z príjmov	x	29 715	7,04	x	-77 714	-11,90
Celková daň z príjmov	x	102 109	24,21	x	49 615	7,6

J. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV A ČLENOV DOZORNEJ RADY

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie 2013			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie 2013		
a	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2012			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2012		
Peňažné príjmy z dôvodu výkonu funkcie	3 000			3 227		

Informácie sa týkajú konateľa a členov dozornej rady. Iné príjmy a výhody neboli.

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Najatý majetok - spoločnosť využíva priestory spoločnosti Glovis, za ktoré nemusí platiť žiadny nájom.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

2. OSTATNÉ FINANČNÉ POVINNOSTI

Spoločnosť neevduje ostatné finančné povinnosti.

3. PODMIENENÝ MAJETOK

Spoločnosť neeviduje podmienený majetok.

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

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

V spoločnosti došlo 24. 01. 2014 ku zmene konateľa. Konateľ a Bruna Dubana nahradil Johaness Michael van der Vight. V dozornej rade došlo ku skončeniu funkcie: Valérie Giboureau dňa 23. 01. 2014 a vymenovaním nového člena dozornej rady Patrice Grosset dňa 24. 01. 2014.

N. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013 PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie 2013	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2012
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	421 793	652 734
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 8.)</i>	5 493	13 027
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	12 164	9 610
A. 1. 2.	Zmena stavu rezerv (+/-)		20
A. 1. 3.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		0
A. 1. 4.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	391	694
A. 1. 5.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 320	-1 675
A. 1. 6.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	28	18
A. 1. 7.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-5 100	-4
A. 1. 8.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-670	4 364
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 3.)</i>	-133 550	109 315
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-42 109	90 386
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-89 445	24 214
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-1 996	-5 285

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie 2013	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2012
	<i>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.)</i>	292 416	773 401
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	1 320	1 675
	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</i>	293 736	775 076
A. 4.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-187 808	-127 013
A.	<i>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 4.)</i>	107 248	649 738
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-18 789	-16 450
B. 3.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	5 100	4
B.	<i>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 3.)</i>	-13 689	-16 446
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		0
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)		0
C. 3.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-600 000	-390 000
C.	<i>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 3.)</i>	-600 000	-390 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-506 441	243 292
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	810 244	566 970
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	303 831	810 262
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-28	-18
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	303 803	810 244

