

AUTOMOBILE LOGISTICS SLOVAKIA, S.R.O.

POZNÁMKY

Individuálnej účtovnej závierky

zostavenej

31. 12. 2014

Údaje sú uvedené v celých €

30.01.2015

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	137	149
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	157	157
počet vedúcich zamestnancov	35	35

Oproti minulému obdobiu sa počet zamestnancov v spoločnosti nezmenil.

4. PRÁVNÝ DÔVOD NA ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2014 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 2014 do 31. decembra 2014.

5. DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2013 (predchádzajúca účtovná závierka) bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 31.03.2014.

6. ZVEREJNENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2013 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2013 bola uložená do RÚZ v marci 2014.

7. RUČENIE V INÝCH ÚČTOVNÝCH JEDNOTKÁCH

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

B. 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.

C. 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.

Nastali zmeny v legislatíve, ktoré sa týkajú účtovných výkazov a poznámok. Účtovné výkazy majú novú štruktúru. Položky za predchádzajúce obdobie 2013 boli preskupené na porovnanie.

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

Obstarávacia 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) Záväzky

Záväzky 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:

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

Sadzba pre výpočet odloženej dane je 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) Cudzí 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.

(I) 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.

D. 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 14 973 EUR. Oprávky k dlhodobému nehmotnému majetku sú k 31. 12. 2014 vo výške 12 944, t.j. zostatková hodnota je 2 029 EUR.. Oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu nastal prírastok dlhodobého hmotného majetku v hodnote 2 318 EUR.

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 2014								
	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			132 623						132 623
Prírastky			10 607				10 607		21 214
Úbytky			3 608				10 607		14 215
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			139 622						139 622
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			100 608						100 608
Prírastky			16 281						16 281
Úbytky			3 608						3 608
Stav na konci účtovného obdobia			113 281						113 281
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			32 015						32 015
Stav na konci účtovného obdobia			26 341						26 341

Prírastok v hodnote dlhodobého hmotného majetku oproti minulému účtovnému obdobiu nastal obstaraním 13 kusov PC zostavy a nábytku, ktorý bol v tomto účtovnom období zaradený do používania. Úbytok v hodnote dlhodobého hmotného majetku nastal vyradením nábytku.

Vykázané v súvahe r. 011

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2013								
	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			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

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 8 439 EUR, ktorý predstavuje ochranné pracovné prostriedky. V roku 2013 bol stav zásob vo výške 7 850 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 2014				
	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	147	351	0	0
Pohľadávky spolu	204	147	351	0	0

Pohľadávky

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu Brutto k 31.12.2014
A	B	c	d
Dlhodobé pohľadávky (vykázané v súvahe r. 041)			
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		86 533	86 533
Dlhodobé pohľadávky spolu		86 533	86 533
Krátkodobé pohľadávky (vykázané v súvahe r. 053)			
Pohľadávky z obchodného styku		662 977	662 977
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu		662 977	662 977

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky (vykázané v súvahe r. 052) je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka	Bežné účtovné obdobie 2014	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou	5 027	465
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou rezerv a daňovou základňou	393 332	218 121
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	86 533	48 089
Odložený daňový záväzok	0	0
Zaúčtovaná odložená daň netto	86 533	48 089
Zaúčtované ako náklad	-38 444	29 715
Zaúčtované vo vlastnom imaní	0	0

Odložená daňová pohľadávka k 31.12.2014 predstavuje sumu 86 533 EUR a bola plne zaúčtovaná. Spoločnosť nemá ďalšie odložené daňové pohľadávky/závazky.

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. 071

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	144	533
Bežné bankové účty	486 237	303 298
Peniaze na ceste		
Spolu	486 381	303 831

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. VLASTNÉ IMANIE

Vykázané v súvahe r. 080

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie 2014				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Vlastné imanie	398 010	331 141	300 000		429 151
Základné imanie	66 388				66 388
Zákonný rezervný fond	7 714				7 714
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 224			19 684	23 908
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	319 684	331 141	300 000	-19 684	331 141
Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce 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

Informácie o základnom imaní sú uvedené v časti B. Úbytky z výsledku hospodárenia predstavujú rozdelenie podielov na zisku spoločníkov, a to vo výške 300 000 EUR. Rozdelenie zisku je v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2013
Účtovný zisk	319 684
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie 2014
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	300 000
Prevod do nerozdeleného zisku	19 684
Spolu	319 684

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. 136

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2014				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	251 029	429 040	251 029		429 040
Nevyčerpaná dovolenka	28 908	36 735	28 908		36 735
Audit	4000	4000	4000		4000
Produkčný bonus – 4.Q	61 907	64 215	61 907		64 215
Špeciálny bonus KMS	27 002	127 310	27 002		127 310
Mng. Bonus	29 528	40 637	29 528		40 637
Bonus	99 684	156 143	99 684		156 143

Vykázané v súvahe r. 136

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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
Audit	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

3. ZÁVÄZKY

Vykázané v súvahe r. 102, r. 122

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2014	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2013
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane, z toho:	412 014	431 172
Závazky z obchodného styku	123 505	205 922
Závazky voči zamestnancom	90 351	87 307
Závazky zo sociálneho poistenia	58 413	59 449
Daňové záväzky	136 824	76 682
Ostatné záväzky	2 921	1 812
Krátkodobé záväzky spolu	412 014	431 172
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 764	177
Dlhodobé záväzky spolu	3 764	177

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2014	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	177	559
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	14 534	15 988
Tvorba sociálneho fondu spolu	14 534	15 988
Čerpanie sociálneho fondu	10 947	16 370
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 764	177

F. 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.. 97,16 % všetkých služieb je poskytovaných spoločnosti Glovis Slovakia.

Vykázané vo výkaze ziskov a strát r. 05

Položka	Tržby z predaja služieb	
	Bežné účtovné obdobie 2014	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2013
a	b	c
Spolu	4 627 402	4 479 617
Tržby z predaja služieb základné	3 965 856	3 811 970
Tržby z predaja služieb doplnkové	511 192	452 675
Údržba parkoviska	52 354	107 721
Technická podpora	80 000	80 000
Ostatné služby		9 251
Finančný kontroling	18 000	18 000

Vykázané vo výkaze ziskov a strát r. 09

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2014	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2013
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 346	2 227
Poistné plnenia		0
Refakturácie	1 346	2 227
Finančné výnosy, z toho:	1 435	1 320
Výnosové úroky	1 434	1 320

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2014	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2013
Tržby z predaja služieb (Vykázané vo výkaze ziskov a strát r. 05)	4 627 402	4 479 617
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou, z toho:	2 894	8 647
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti (Vykázané vo výkaze ziskov a strát r. 09)	1 346	2 227
Finančné výnosy (Vykázané vo výkaze ziskov a strát r. 39)	1 435	1 320
Tržby z predaja dlhodobého majetku (Vykázané vo výkaze ziskov a strát r. 08)	114	5 100
Čistý obrat celkom	4 630 297	4 488 264

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2014	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2013
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 467 143	1 555 895
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	6 500	6 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 500	6 500
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	1 460 643	1 549 395
personálny leasing	1 372 064	1 275 151
manažérska podpora	0	111 101
čistenie parkoviska	19 354	78 879
vedenie účtovníctva	29 789	29 339
ubytovacie služby, nájom priestorov	0	13 494
náklady na reprezentáciu	5 291	6 617
IT servis	5 027	4 962
právne poradenstvo	1 898	3 739
Nájomné	7 609	2 450
cestovné náklady	2 872	2 263
telekomunikačné poplatky, poštovné	1 386	1 845
školenie a výcvik zamestnancov	1 424	1 156
opravy a udržiavanie	1 056	366
ostatné služby	12 873	18 033

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2014			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2013		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
A	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	426 863	x	x	421 793	x	x
teoretická daň	x	93 910	22	x	97 012	23
Daňovo neuznané náklady	+397 974	+87 554	20,51	+231 005	+53 131	12,60
Výnosy nepodliehajúce dani + odpoč. položky	-214 993	-47 298	-11,08	-339 131	-78 000	-18,49
Umorenie daňovej straty						
Spolu	609 844	134 166	31,43	313 667	72 143	17,10
Splatná daň z príjmov (vrátane dane z kreditných úrokov)	x	134 166	31,43	x	72 394	17,16
Odložená daň z príjmov	x	-38 444	-9,00	x	29 715	7,04
Celková daň z príjmov	x	95 722	22,42	x	102 109	24,21

I. 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 2014			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie 2014		
a	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2013			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2013		
Peňažné príjmy z dôvodu výkonu funkcie	113 932					
	3 000					

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

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

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

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY

V spoločnosti v súčasnej dobe prebieha kontrola z inšpektorátu práce. Závery kontroly nie sú ešte známe, ale management spoločnosti je presvedčený, že z kontroly nevyplývajú žiadne významné dopady.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva sa často menia a nemohli byť 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 neeviduje ostatné finančné povinnosti.

3. PODMIENENÝ MAJETOK

Spoločnosť neeviduje podmienený majetok.

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

Po 31. decembri 2014 nenastali iné udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

M. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2014 PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie 2014	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2013
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	426 863	421 793
A. 1.	<i>Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 8.)</i>	13 093	5 493
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	16 570	12 164
A. 1. 2.	Zmena stavu rezerv (+/-)		
A. 1. 3.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	146	
A. 1. 4.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)		391
A. 1. 5.	Úroky účtované do výnosov (-)	- 1 434	-1 320
A. 1. 6.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		28
A. 1. 7.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		-5 100
A. 1. 8.	Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	- 2 189	-670
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>	144 164	-133 550
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-14 100	-42 109
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	158 853	-89 445
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-589	-1 996
	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.)	584 120	292 416

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie 2014	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2013
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	1 434	1 320
	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</i>	585 554	293 736
A. 4.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-90 193	-187 808
A.	<i>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 4.)</i>	495 361	107 248
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-2 318	
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-10 607	-18 789
B. 3.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	114	5 100
B.	<i>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 3.)</i>	-12 811	-13 689
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)		
C. 3.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-300 000	-600 000
C.	<i>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 3.)</i>	-300 000	-600 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	182 550	-506 441
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	303 831	810 244
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	486 381	303 831
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		-28
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	486 381	303 803