

A. Informácie o účtovnej jednotke

a) Základné údaje o účtovnej jednotke:

Obchodné meno: **V.K.M. Trans, s.r.o.**Sídlo: **Kremnička 71; 974 05 Banská Bystrica**

Dátum založenia:

Dátum vzniku: **20.10.2003**

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- predaj na priamu konzumáciu alkoholických a nealkoholických nápojov
- predaj na priamu konzumáciu tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh ako aj bezmäsitých jedál
- prenájom motorových vozidiel
- prenájom nehnuteľností s poskytovaním doplnkovej služby – prenájom strojov a zariadení
- prenájom nevýherných hracích automatov
- prenájom zábavných automatov
- nákladná cestná doprava vykonávaná cestnými nákladnými vozidlami, ktorých celková hmotnosť nepresahuje 3,5 t

c) Priemerný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia:

Zamestnanci spolu	Z toho vedúci zamestnanci
9	1

d) Názov obchodného mena a sídla účtovnej jednotky, kde je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom a iné významné údaje týkajúce sa tohto ručenia:

Obchodné meno	Sídlo	Iné významné údaje týkajúce sa tohto ručenia
nie je		

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

- ☐ ku dňu zániku
- ☒ k poslednému dňu účtovného obdobia (riadna)
- ☐ ku dňu zrušenia bez likvidácie
- ☐ ku dňu predchádzajúcemu deň vstupu do likvidácie alebo deň účinnosti vyhlásenia konkurzu alebo vyrovnania
- ☐ ku dňu skončenia likvidácie
- ☐ ku dňu právoplatného rozhodnutia o zrušení konkurzu
- ☐ iný

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

a) Mená a priezviská členov štatutárnych orgánov alebo iných orgánov účtovnej jednotky:

Meno a priezvisko	Funkcia	Poznámky
Jozef Mikuška Mgr.	konateľ	

b) Štruktúra spoločníkov (akcionárov) s uvedením hodnoty a percentuálnej výšky ich podielu na základnom imaní účtovnej jednotky, ich podiel na hlasovacích právach a ich percentuálny podiel na ostatných položkách vlastného imania, ak sa odlišuje od ich podielu na základnom imaní:

Por. číslo	Názov (meno) spoločníka	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
		absolútna	v %		
	Mgr.Jozef Mikuška	X		100%	100%

D. Ďalšie informácie sa týkajú:

- a) použitých účtovných zásad a účtovných metód (časť E),
- b) údajov vykázaných na strane aktív súvahy (časť F),
- c) údajov vykázaných na strane pasív súvahy (časť G),
- d) výnosov (časť H),
- e) nákladov (časť I),
- f) daní z príjmov (časť J),
- g) údajov na podsúvahových účtoch (časť K),
- h) iných aktív a iných pasív (časť L),
- i) spriaznených osôb (časť N),
- j) skutočností, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia (časť O),
- k) prehľadu zmien vlastného imania (časť P),
- l) prehľadu peňažných tokov (časť R).

E. Použité účtovné zásady a účtovné metódya) Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania svojej činnosti
☒ áno ☐ nie

b) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky:

Opis uskutočnenej zmeny	Dôvod	Zmena mala vplyv na:	Peňažné vyjadrenie vplyvu
neboli			

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

ca) ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

obstarávacou cenou:

- ☐ dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
- ☒ dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
- ☐ dlhodobý finančný majetok
- ☒ zásoby obstarané kúpou
- ☐ pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí
- ☐ záväzky pri ich prevzatí
- ☐ krátkodobý finančný majetok obstaraný kúpou

menovitou hodnotou:

- ☒ peňažné prostriedky a ceniny
- ☒ záväzky pri ich vzniku
- ☒ pohľadávky pri ich vzniku

d) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

▪ Účtovná jednotka účtuje:

- na ťarchu účtu 518 – Ostatné služby nehmotný majetok, ktorého ocenenie je nižšie ako 2400,- EUR

- do spotreby hmotný majetok, ktorého ocenenie je nižšie ako 1700,- EUR

☒ áno ☐ nie

▪ Účtovná jednotka používa účtovné odpisy, ktoré sa rovnajú daňovým: Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy:

☐ áno ☒ nie

F. Údaje vykázané na strane aktív súvahy:

a) dlhodobý nehmotný a hmotný majetok v bežnom účtovnom období, a to:

1. prehľad o pohybe dlhodobého majetku podľa zložiek tohto majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, uvádza sa ocenenie tohto majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, a presuny tohto majetku a stav na konci bežného účtovného obdobia

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Stav na začiatku bež. účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci bež. účtovného obdobia
		a	b	c		a+b-c
samostatné hnutelné veci	14	872251	242882	0		1115133

2. prehľad oprávok a opravných položiek podľa jednotlivých zložiek dlhodobého majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, uvádza sa stav oprávok a opravných položiek na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky, úbytky a presuny počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia,

Oprávky a opravné položky podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Stav na začiatku bež. účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci bež. účtovného obdobia
		a	b	c		a+b-c
oprávky	14	794265	80926	0		872191

3. prehľad o zostatkových hodnotách dlhodobého majetku na začiatku účtovného obdobia a na konci účtovného obdobia,

Zostatková hodnota podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Stav na začiatku bež. účtovného obdobia	Stav na konci bež. účtovného obdobia
samostatne hnutelne veci	14	77986	242942

Krátkodobé pohľadávky:

Položka pohľadávok, ku ktorým bola tvorená opravná položka	Riadok súvahy	Stav na začiatku bež. účt. obdobia	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Stav na konci bež. účt. obdobia	Dôvod tvorby, zníženia alebo zrušenia

b) hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Pohľadávky	Hodnota
Do splatnosti	194122
Po lehote splatnosti	25196
Spolu	219318

G. Údaje vykázané na strane pasív súvahy

a) vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to

1. opis základného imania najmä počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie,

Text	Stav na začiatku bež. účt. obdobia	Stav na konci bež. účt. obdobia
Základné imanie – celkom	6640	6640
Počet akcií		
Menovitá hodnota jednej akcie		
Výška splateného základného imania	6640	6640
Výška nesplateného základného imania		
Vlastné imanie	329844	229515
Podiel ZI na celkovej hodnote VI v (%)	2	2,9

2. rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázané v predchádzajúcom účtovnom období,

Rozdelenie zisku:

Text	Hodnota
Účtovný zisk	34225
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	
Prídel do štatutárnych fondov	
Prídel do ostatných fondov	
Použitie na vyrovnanie straty z minulých rokov	0
Vyplatenie spoločníka	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	154042
Iné rozdelenie zisku	

Vysporiadanie straty:

Text	Hodnota
Účtovná strata	
Úhrada straty zo zákonného rezervného fondu	
Úhrada straty zo štatutárnych a ostatných fondov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Úhrada straty znížením základného imania	
Úhrada straty z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod na neuhradenú stratu z minulých rokov	
Iná úhrada straty	

b) jednotlivé druhy rezerv za bežné účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezerv,

Druh rezervy	Riadok súvahy	Stav začiatku bež. účt. obdobia	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Stav na konci bež. účt. obdobia	Predpokladaný rok použitia
rezerva na nevyčerpanu dovolenku a odmeny zo zisku	91	2081	1472		2081	1472	2026

Závazky	Hodnota
Do lehoty splatnosti	78406
Po lehote splatnosti	
Spolu	78406

- c) štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, a to podľa zostatkovej doby splatnosti:
1. do jedného roka vrátane,
 2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
 3. viac ako päť rokov,

Krátkodobé záväzky (do 1 roka):

Opis záväzku	Riadok súvahy	Hodnota
záväzky z obchodného styku	123	78406
kontokorentný účet Tatrabanka	139	13890
iné záväzky leasing	135	40730

Dlhodobé záväzky:

Opis záväzku	Riadok súvahy	Hodnota	
		splatnosť od 1 do 5 rokov	splatnosť viac ako 5 rokov
Závzky zo SF	104	10910	

H. Výnosy

- a) suma tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu,

Opis tržieb za vlastné výkony a tovar v členení podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu	Suma
prepravné služby	984101

I. Náklady

- a) opis a suma významných položiek nákladov za spotrebované nákupy a služby,

Opis významných položiek nákladov za spotrebované nákupy a služby	Suma
spotreba PHL	263572
opravy a udržiavanie	107520
Cestovné	60624
Dialničné poplatky	263907

- b) opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti,

Opis významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti	Suma
poistné	28762

- c) opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza suma kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,

Opis významných položiek finančných nákladov	Suma
finančná služba leasing - uroky	8741
Bankové úroky	8712

P. Prehľad zmien vlastného imania

Členenie vlastného imania:	Stav na začiatku bež.účt.obdobia	Zvýšenie	Zníženie	Stav na konci bež.účt.obdobia	Dôvody zmien
Vlastné imanie spolu:	329844		100328	229516	Vyplatenie podielov
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (411)	6640.			6640	
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (419)					
c) vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)					
d) emisné ážio (412)					
e) rezervný fond (nedeliteľný fond) tvorený z kapitálových vkladov (417, 418)					
f) ostatné kapitálové fondy (413)	21908			21908	
g) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (415,416,414)					
h) fondy tvorené zo zisku (421,422,423,427)	12700	0		12700	
i) nerozdelený zisk minulých rokov (428)	250661		96619	154042	Vyplatenie podielov
j) neuhradená strata minulých rokov (429)	0				
k) - účtovný zisk alebo - účtovná strata	37935		3710	34225	
l) vyplatenie spoločníka					
m) ďalšie zmeny vlastného imania					
n) zmeny účtované na účte (491)					