

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁZNAMKE

k	31.12.2013
v	☐ eurocentoch ☒ celých eurách

IČO	Účtovná záznamka	Účtovná záznamka	Mesiac	Rok
44690029	☒ riadna	☒ zostavená	od	1 2013
DIL	☐ mimoriadna	☐ schválená	Za obdobie	do 12 2013
2022806060	(vyznačená sa x)		Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 1 2012
Kód SK NACE			do	12 2012
49.41.0				

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

MK DOPRAVA S.R.O.

Právna forma

spoločnosť s ručením obmedzením

Obchodný register

OR OS Trenčín, odd. Sro, vlož. 21536/R

Dátum založenia

03.03.2009

Dátum vzniku

17.04.2009

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

ZÁMOSTIE

Číslo

4254

PSČ

01701

Obec

POVAŽSKÁ BYSTRICA

Číslo telefonu

042 4260315

Číslo faxu

E-mailová adresa

pavla.janackova@dccredit.sk

Zostavená dňa:

14.02.2014

Podpisoví zástupcovia osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:

Podpisoví zástupcovia osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej záznamky:

Podpisoví zástupcovia osoby zodpovednej za schválenie účtovnej záznamky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Schválená dňa:

A. - Všeobecné údaje o účtovnej jednotke

A. b) Opis hospodárskej činnosti

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
nákladná cestná doprava	2009
spprostredkovateľská činnosť	2009
skladovanie	2009
vykonávanie odťahovej služby	2009
sťahovacie služby	2009
poskytovanie služby vedenia cudzieho MV	2009
prenájom hnuteľných vecí	2009
reklamné a marketingové služby	2009
zmluvníctvo	2009
údržba MV bez záahu do motor. časti vozidla	2009

A. c) Priemerní zamestnanci po et zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerní zamestnanci po et zamestnancov	22,00	22,00
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zväzka, z toho:	22,00	22,00
po et vedúcich zamestnancov	1,00	1,00

A. f) Dôvod schválenia účtovnej zväzky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dôvod schválenia účtovnej zväzky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 25.06.2013

Schvaľovací orgán : Valná zhromaždenie

E. - Ďalšie metódy a zásady

Predpoklad

Ďalšia zväzka bola zostavená za predpokladu : nepretržité pokračovanie činnosti

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

E. c4) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Samostatné hnuteľné veci	Obstarávacía cena	14

E. c8) Zásoby obstarané kúpou

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Materiál	Obstarávacía cena	32

E. c12) Pohľadávky

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Pohľadávky z obch. styku dlhodobé	Menovitá hodnota	39
Odložené daňové pohľadávky	Menovitá hodnota	45
Pohľadávky z obch. styku krátkodobé	Menovitá hodnota	47
Daňové pohľadávky	Menovitá hodnota	53
Iné pohľadávky	Menovitá hodnota	54

E. c13) Krátkodobí finanční majetok

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Peniaze	Menovitá hodnota	56
Ľúčty v bankách	Menovitá hodnota	57

E. c14) Ľasové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Náklady budúcich období dlhodobé	Menovitá hodnota	62
Náklady budúcich období krátkodobé	Menovitá hodnota	63
Príjmy budúcich období krátkodobé	Menovitá hodnota	65

E. c15) Závazky, rezervy, dlhopisy, závery a pohľadávky

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Rezervy zákonné krátkodobé	Menovitá hodnota	91
Závazky zo sociálneho fondu	Menovitá hodnota	103
Ostatné dlhodobé záväzky	Menovitá hodnota	104
Závazky z obch. styku krátkodobé	Menovitá hodnota	107
Nevyfakturované dodávky	Menovitá hodnota	109
Závazky voči spoločnostiam	Menovitá hodnota	112
Závazky voči zamestnancom	Menovitá hodnota	113
Závazky zo soc. poistenia	Menovitá hodnota	114
Daňové záväzky a dotácie	Menovitá hodnota	115
Ostatné záväzky	Menovitá hodnota	116

E. c21) Daň z príjmov

Komentár :

základ dane	150 504,30
daň 23 %	34 615,98
preddavky	-11 331,36
daň na záradu	23 284,62

Odpisový plán

Dlhodobý hmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovný odpisovný sadzba alebo koeficient	Daňový odpisovný sadzba alebo koeficient
Samostatné hnuteľné veci	4,00	Lineárna	Rovnomerné		
Samostatné hnuteľné veci	6,00	Lineárna	Rovnomerné		

F. - Údaje o aktívach

Dlhodobý hmotný majetok

F. a3) Bežné účtovné obdobie - Dlhodobý hmotný majetok

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základná stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 232 178,00						1 232 178,00
Prírastky			176 067,00						176 067,00
Úbytky			261 699,00						261 699,00
Presuny									1 146 546,00
Stav na konci účtovného obdobia			1 146 546,00						
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			650 106,00						650 106,00
Prírastky			345 961,00						345 961,00
Úbytky			261 699,00						261 699,00

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základná stavba a zariadenia	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Stav na konci účtovného obdobia			734 368,00						734 368,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			582 072,00						582 072,00
Stav na konci účtovného obdobia			412 178,00						412 178,00

F. a4) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Dlhodobý hmotný majetok

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základná stavba a zariadenia	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 149 700,00						1 149 700,00
Prírastky			143 114,00						143 114,00
Úbytky			60 636,00						60 636,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			1 232 178,00						1 232 178,00
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia			443 505,00						443 505,00
Prírastky			267 237,00						267 237,00
Úbytky			60 636,00						60 636,00
Stav na konci účtovného obdobia			650 106,00						650 106,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stĺd a ťahové zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			706 195,00						706 195,00
Stav na konci účtovného obdobia			582 072,00						582 072,00

F. b) Poistenie majetku

Poistenie	Predmet poistenia	Komentár	Poistná suma v bežnom období	Poistná suma v minulom období
Zákonné poistenie MV	motorové vozidlá		9 270,00	8 511,00
Havarijné poistenie MV	motorové vozidlá		26 137,00	27 817,00
SPOLU			35 407,00	36 328,00

F. r) Záúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenos ti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	1 600,00	1 067,00	34,00		2 633,00
Pohľadávky voči DEJ a MEJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločným, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	1 600,00	1 067,00	34,00		2 633,00

F. s) Veková štruktúra pohľadávok**F. s1) Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky**

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 783,00		6 783,00
Pohľadávky voči DEJ a MEJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločným, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	880,00		880,00

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky spolu	7 663,00		7 663,00
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	324 647,00	79 772,00	404 419,00
Pohľadávky voči DĚJ a MĚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločným, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	393,00		393,00
Iné pohľadávky	2 931,00		2 931,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	327 971,00	79 772,00	407 743,00

F. t) u) Pohľadávky zabezpečené z ložní m právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia, pohľadávky, na ktoré sa zriadilo z ložní m právom

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté z ložní m právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo z ložní m právom		6 783,00

F. v) Odložené daňové pohľadávky alebo odložené daňové z v zok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou zkladňou, z toho:		
odpočetné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou z v zkov a daňovou zkladňou, z toho:	4 000,00	12 000,00
odpočetné		
zdaniteľné	4 000,00	12 000,00
Môžnosť umorovať daňové stratu v budúcnosti		
Môžnosť previesť nevyužitú daňovú odpoveď		
Sadzbá dane z príjmov (v %)	22,00	23,00
Odložené daňové pohľadávky	880,00	2 760,00
Uplatnené daňové pohľadávky		
Zaúčtované ako zníženie nákladov	880,00	2 760,00
Zaúčtované do vlastného imania		
Odložené daňové z v zok		
Zmena odloženého daňového z v zku		
Zaúčtované ako náklad		
Zaúčtované do vlastného imania		
Iné		

F. w1) Ďalšie o významných zločkách krátkodobého finančného majetku 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	26 338,00	20 952,00
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	102 050,00	61 286,00
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
SPOLU	128 388,00	82 238,00

G. - Údaje o pasívach

G. a1a) Opis základného imania najmä počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie

Obchodný podiel	Zapísané ZI	Nezapísané ZI	Spolu	Splatené	Práva spojené s podielom
Základné imanie	38 000,00	0,00	38 000,00	38 000,00	
SPOLU	38 000,00	0,00	38 000,00	38 000,00	

G. a3a) Rozdelenie účtovného zisku

G. a3a1) Účtovný zisk v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	101 342,00

G. a3a2) Rozdelenie účtovného zisku v bežnom účtovnom období

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku
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	101 342,00
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
SPOLU	101 342,00

G. b) Rezervy**G. b1) Rezervy - Bežné účtovné obdobie**

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	11 088,00				11 319,00
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	7 488,00	7 719,00	7 488,00		7 719,00
Rezerva na audit	3 500,00	3 500,00	3 500,00		3 500,00
Rezerva na poplatky za zverejnenie účtovnej zúčtovky	100,00	100,00	100,00		100,00

G. b2) Rezervy - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	10 854,00				11 088,00
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	7 155,00	7 488,00	7 155,00		7 488,00
Rezerva na audit	3 500,00	3 500,00	3 500,00		3 500,00
Rezerva na poplatky za zverejnenie účtovnej zúčtovky	199,00	100,00	199,00		100,00

G. c) Údaje o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	160 320,00	247 261,00
Zväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	160 320,00	247 261,00
Krátkodobé záväzky spolu	558 917,00	689 465,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	531 919,00	613 394,00
Záväzky po lehote splatnosti	26 998,00	76 071,00

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zaľatelný stav sociálneho fondu	1 895,00	1 368,00
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	581,00	592,00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	581,00	592,00
Ľhanie sociálneho fondu	84,00	65,00
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 392,00	1 895,00

G. i) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci**G. i2) Pôžičky, krátkodobé finančné výpomoci**

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v prísľuhnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny eurých záväzkov bežné účtovné obdobie	Suma istiny v prísľuhnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
VOLKSWAGEN FS - AutoKredit	EUR	7,67	28.03.2014	1 501,00		7 235,00
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájomu v poznámkach nájomcu

Názov položky	Bežné účetné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bežné účetné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bežné účetné obdobie - Splatnosť viac ako pät rokov	Bezprostredn e predchádzajú ce účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bezprostredn e predchádzajú ce účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bezprostredn e predchádzajú ce účtovné obdobie - Splatnosť viac ako pät rokov
Istina	134 654,00	157 928,00		181 364,00	243 865,00	
Finančný náklad	9 103,00	7 085,00		18 887,00	12 022,00	
SPOLU	143 757,00	165 013,00		200 251,00	255 887,00	

H. - Údaje o výnosoch**H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	2 092 544,00	1 997 038,00
Tržby za tovar	42,00	
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	602 021,00	550 968,00
SPOLU	2 694 607,00	2 548 006,00

I. - Údaje o nákladoch**I. e) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej záznamky audítormi alebo audítorskou spoločnosťou, úisťovacie audítorské služby**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítormi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3 500,00	3 500,00
náklady za overenie individuálnej účtovnej záznamky		
iné úisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	3 500,00	3 500,00
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. - Údaje o daniach z príjmov

J. f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

Názov položky	Bežné účetné obdobie - Základ dane	Bežné účetné obdobie - Daň	Bežné účetné obdobie - Daň v %	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie - Základ dane	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie - Daň	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie - Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	156 918,00			33 155,00		
teoretická daň		36 091,00	23,00		6 299,00	19,00
Daňovo neuznané náklady	5 591,00	1 286,00	23,00	16 136,00	3 065,00	19,00
Výnosy nepodliehajúce dani	12 005,00	2 761,00		24,00	4,00	19,00
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadáv						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	150 504,00	34 616,00		49 266,80	9 360,00	
Splatná daň z príjmov		34 616,00			9 360,00	
Odložená daň z príjmov		-880,00			-2 760,00	
Celková daň z príjmov		33 736,00			6 600,00	

Komentár :

6299

P. - Prehľad zmien vlastného imania

P. 1) Zmeny vlastného imania - Bežné účetné obdobie

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účetného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účetného obdobia
Základné imanie	38 000,00				38 000,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonmi rezervní fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Očisťovacie rozdiely z preceňovania majetku a záväzkov					

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Oceňovacie rozdiely z kapitálových úastí					
Oceňovacie rozdiely z preceňovania pri zúčtovaní, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	3 800,00				3 800,00
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	74 792,00	26 550,00			101 342,00
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	26 550,00	120 421,00	26 550,00		120 421,00
Ostatné položky vlastného imania					
Číslo 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. 2) Zmeny vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	38 000,00				38 000,00
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					
Oceňovacie rozdiely z preceňovania majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových úastí					
Oceňovacie rozdiely z preceňovania pri zúčtovaní, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	3 800,00				3 800,00
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov		74 792,00			74 792,00
Neuhradená strata minulých rokov					

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	74 792,00	26 550,00	74 792,00		26 550,00
Ostatné položky vlastného imania					
Číslo 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					