

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKYindividuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 30.11. 2013v - eurocentoch ☒ - celých eurách *)Za obdobie od mesiac Rok do mesiac Rok
 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

*)
☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)
☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

 . .

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

 /

PSČ

Názov obce

Číslo telefónu

 /

Číslo faxu

 /

E-mailová adresa

 @ . Zostavené dňa:
07.2.2014

Schválené dňa:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostave-
nie účtovnej závierky:Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu úč-
tovnej jednotky alebo fy-
zickej osoby, ktorá je úč-
tovnou jednotkou:

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 30.novembru 2013

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo Spoločnosti:

GaT spol. s r.o.
Kollárova 85/A
036 01 Martin

Spoločnosť GaT spol. s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 18.12.1991 a do obchodného registra bola zapísaná 27.12.1991 (Obchodný register Okresného súdu Žilina v Žiline, oddiel Sro, vložka 253/L).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

- cestná verejná doprava
- vedľajšia a pomocná činnosť v doprave: sprostredkovanie dopravy

3. Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Priemerný počet zamestnancov

Spoločnosť mala v roku 2013 priemerne 36 zamestnancov, z toho 2 vedúcich pracovníkov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	36	34
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	37	34
počet vedúcich zamestnancov	2	2

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30.novembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1.decembra 2012 do 30.novembra 2013.

Valné zhromaždenie 12.11.2012 schválilo zmenu účtovného obdobia z kalendárneho na hospodársky rok.

Spoločnosť má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 13.5.2013 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

B. ORGÁNY SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

Konatelia:

Tkáč Igor, konateľ
Siredžuková Janka, konateľ

2. Informácie o spoločníkoch Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 30.novembru 2013:

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Tkáč Igor	26 555	100	100	
Spolu	26 555	100	100	

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania – vid'. Interná smernica – 1. rok 20 %, 2. rok 70 %, 3. a 4. rok 5 %.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

V roku 2013 Spoločnosť obstarala dlhodobý hmotný majetok dodávateľsky.

Počnúc mesiacom 09/2009 bola zmenená doba odpisovania majetku zakúpeného formou leasingu.

Doba daňových odpisov 4 roky sa zmenila na dobu odpisovania 5 rokov.

K zmene došlo z dôvodu predĺženia trvania leasingu z pôvodných 48 mesiacov na 60 mesiacov.

V roku 2013 Spoločnosť obstarala dlhodobý hmotný majetok formou leasingu a dodávateľsky.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	rovnomerne	5
Stroje, prístroje a zariadenia	4	rovnomerne	25
Stroje, prístroje a zariadenia	4	zrýchlene	
Stroje, prístroje a zariadenia	6	zrýchlene	
Stroje, prístroje a zariadenia	12	rovnomerne	8,33
Dopravné prostriedky	4	rovnomerne	25
Dopravné prostriedky	6	zrýchlene	
Iný majetok	4	rovnomerne	25
Iný majetok - meracie a monit. systémy	4	zrýchlene	
Drobný dlhodobý hmotný majetok		jednorazovo	

Dopravné prostriedky obstarané formou leasingu po 1.1.2004 sa odpisujú 48 mesiacov, od 01.09.2009 60 mesiacov počas trvania leasingovej zmluvy v zmysle zákona 595/2003 Zb., § 26, ods. 8 pre daňové účely.
 Dopravné prostriedky obstarané formou leasingu od roku 2010 sa odpisujú 36,44,48 mesiacov, počas trvania leasingovej zmluvy v zmysle zákona 595/2003 Zb., § 26, ods. 8 pre daňové účely.

Daňové a účtovné odpisy sa nerovnajú.

Počnúc zdaňovacím obdobím roku 2009 sa motorové vozidlá – ťahače účtovne odpisujú 6 rokov.

c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely Spoločnosť nevlastní.

d) Zásoby

Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A. Oceňuje ich obstarávacou cenou.

Spoločnosť nakupuje zásoby – motorový olej, mazací tuk, prípravok AD BLUE.

Ostatný materiál a náhradné diely nenakupuje na sklad, ale priamo do spotreby.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou.

Opravná položka k nepremlčaným pohľadávkam sa tvorí, ak od doby splatnosti uplynulo viac ako 12 mesiacov.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sú vykázané 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 a oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť tvorila rezervu na nevyčerpané dovolenky, vrátane poistného a príspevkov, ktoré je povinný zamestnávateľ za zamestnanca platiť, rezervu na zostavenie účtovnej závierky, rezervu na províziu za vrátenie spotrebnej dane zo Slovinska.

Rezervy nie sú tvorené na samostatných nákladových účtoch, sú účtované na nákladové účty podľa druhu, ktorého sa rezerva týka. Čerpanie rezervy sa účtuje voči záväzku, na ktorý bola rezerva tvorená.

h) Záväzky

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Leasing

Majetok obstaraný formou finančného leasingu, zmluvy uzatvorené po 01.01.2004, sa účtuje do nákladov v zmysle Zákona o dani z príjmov č. 595/2003 Zb., § 26, ods.8.

k) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou platným ku dňu predchádzajúcemu dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú 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.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

E. ÚDAJE NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Drobný dlhodobý nehmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov v roku 2013 predstavoval čiastku 940,93 EUR.

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok Spoločnosť v roku 2013 neobstarala.

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 746						1 746
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1 746						1 746
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 746						1 746
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		1 746						1 746
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniť-né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta-rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 746						1 746
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1 746						1 746
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 746						1 746
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		1 746						1 746
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

b) Dlhodobý hmotný majetok

Drobný dlhodobý hmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov v roku 2013 predstavoval čiastku 1 591 EUR.

Ku dňu účtovnej závierky bol vyradený drobný dlhodobý hmotný majetok vo výške 3 088,20 EUR.

Motorové vozidlá sú poistené havarijne prostredníctvom leasingových spoločností a poistením súboru motorových vozidiel v poisťovni Kooperatíva.

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných 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		1 196	3 040 271						3 041 467
Prírastky			423 906						423 906
Úbytky			100 187						100 187
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1 196	3 363 990						3 365 186
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		541	2 333 037						2 333 578
Prírastky		60	247 014						247 074
Úbytky			100 186						100 186
Stav na konci účtovného obdobia		601	2 479 865						2 480 466
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		655	707 234						707 889
Stav na konci účtovného obdobia		595	884 125						884 720

Spoločnosť môže s majetkom voľne disponovať a nemá na majetok zriadené záložné právo.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných 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		1196	2 740 308						2 741 504
Prírastky			360 800						360 800
Úbytky			60 837						60 837
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1 196	3 040 271						3 041 467
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		479	2 150 188						2 150 667
Prírastky		62	240 137						240 199
Úbytky			57 288						57 288
Stav na konci účtovného obdobia		541	2 333 037						2 333 578
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		717	590 120						590 837
Stav na konci účtovného obdobia		655	707 234						707 889

2. Zásoby

Spoločnosť nenakupuje zásoby na sklad. Na sklad nakupuje motorový olej ,mazací tuk, prípravok AD BLUE. Konečný stav účtu 112 predstavuje zostatok pohonných hmôt v motorových vozidlách a materiálu na sklade ku dňu 30.11.2013.

Spoločnosť netvorila opravnú položku k zásobám.
 Spoločnosť môže so zásobami voľne disponovať.

3. Pohľadávky

a) Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku úč- tovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opod- statnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdo- bia F
Pohľadávky z obchodného styku	23 854	432	44	9 645	14 597
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jed- notke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoloční- kom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	4 037		200		3 837
Pohľadávky spolu	27 891	432	244	9 645	18 434

b) Veková štruktúra pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jed- notke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolido- vaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	474 555	60 670	535 225
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jed- notke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolido- vaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	15 953		15 953
Iné pohľadávky	69 987		69 987
Krátkodobé pohľadávky spolu	560 495	60 670	621 165

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	60 670	88 993
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	560 495	431 627
Krátkodobé pohľadávky spolu	621 165	520 620
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladni, účty v bankách.
 Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	26 615	14 918
Bežné bankové účty	44 752	57 918
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	71 367	72 836

5. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	15 674	14 147
predplatné mýto Slovinsko, Maďarsko	8 703	7 837
poistné	4496	3 768
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	28 807	28 361
spotrebná daň PHM Slovinsko	20 150	9 999
nevyfakturované prepravy	8 120	17 687

F. ÚDAJE NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Rozdelenie účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	220 632
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
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	220 632
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	220 632

Hospodársky výsledok roku 2012 - zisk 220 632,- EUR bol na základe uznesenia valného zhromaždenia v plnej výške preúčtovaný na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

Stav rezervného fondu predstavuje 10 % základného imania, t.j. 2 656,- EUR.

2. Rezervy

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	25 121	21 287	20 942		25 466
Mzdy za dovolenku, vrátane soc.poist.	17 874	16 124	17 218		16 780
Zostavenie, overenie účt. Závierky, OV	1 300	2 600	1 300		2 600
Sprostredkovateľské provízie	720	1 417	720		1 417
Iné - spoluúčasť na škod.udalosti	5 105	1 146	1 582		4 669
energie	122		122		

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	13 087	24 684	13 087		25 121
Mzdy za dovolenku, vrátane soc.poist.	9 786	17 874	9 786		17 874
Zostavenie, overenie účt. závierky	2 300	1 300	2 300		1 300
Sprostredkovateľské provízie	564	720	564		720
Iné - spoluúčasť na škod.udalosti	437	4 668			5 105
Energie		122			122

3. Závazky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	356	847
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	882 051	794 591
Krátkodobé záväzky spolu	882 407	795 438
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	142 077	266 020
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	142 077	266 020

4. Sociálny fond

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 466	3 553
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 585	1 367
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 585	1 367
Čerpanie sociálneho fondu	368	454
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 683	4 466

5. Bankové úvery

Spoločnosť nemá ku dňu účtovnej závierky poskytnuté v peňažných ústavoch žiadne úvery.

6. Odložená daň

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
	230 413	130 037
odpočítateľné	-6 026	-17 799
zdaniteľné	236 439	147 836
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	50 691	29 909
Zmena odloženého daňového záväzku	20 782	14 464
Zaúčtovaná ako náklad	20 782	14 464
Zaúčtovaná do vlastného imania		

7. Prenajatý majetok formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	191 513	85 703		236 742	231 645	
Finančný náklad	9 780	1 853		19 138	7 636	
Spolu	201 293	87 556		255 880	239 281	

G. VÝNOSY

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu a	Služby – preprava tovaru					
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Slovenská republika	1 097 643	948 273				
Česká republika	926 692	726 899				
Ostatné štáty EU	1 688 458	1 350 900				
Spolu	3 712 793	3 026 072				

2.Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	7 714	3 214	477	4 500	2 737
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	7 714	3 214	477	4 500	2 737
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	4 500	2 737

3. Výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Rabat – dialnice	1 599	1 926
Poistné plnenie	921	8 509
Odpustené zmluvné pokuty		
Náhrada škody - pracovník		2 947
Finančné výnosy, z toho:		
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>794</i>	<i>906</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Mimoriadne výnosy, z toho:		

4.Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	3 712 793	3 026 072
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	8 237	24 249
Čistý obrat celkom	3 721 030	3 050 321

H. NÁKLADY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 225 054	903 138
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	2 500	2 300
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 500	2 300
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	1 222 554	900 838
Špedičné, colné, dialničné služby	572 323	451 668
Doprava-špedičná	362 367	177 471
Stravné	218 980	182 996
Opravy	27 082	23 855
Ostatné	41 802	64 848
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	141 998	128 057
Poistenie	45 778	39 960
Poplatok za vratku DPH	29 232	26 148
Daň z motorových vozidiel	58 630	48 551
Ostatné	8 358	13 398
Finančné náklady, z toho:	27 226	30 316
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	3 773	741
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Úroky	22 412	28 271
Mimoriadne náklady, z toho:		

I. DANE Z PRÍJMOV

1.Odložená daň

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-1 972	5 201
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		25
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	431 064	x	x	280 558	x	x
teoretická daň	x	97 708	19/23	x	53 306	19
Daňovo neuznané náklady	5 355	1 214		7 500	1 425	
Výnosy nepodliehajúce dani	-437	-99		-52	-9	
Umorenie daňovej straty						
Spolu	435 982	98 823		288 110	54 722	
Splatná daň z príjmov	x	76 069		x	45 459	
Odložená daň z príjmov	x	20 782		x	14 464	
Celková daň z príjmov	x	96 851		x	59 923	

J. Podsúvahové položky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky	21 746	23 243

K. Zmeny vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdo- bia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci úč- tovného obdobia f
Základné imanie	26 555				26 555
Vlastné akcie a vlastné ob- chodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (ne- deliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	2 656				2 656
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	0		0	220 633	220 633
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodáre- nia bežného účtovného ob- dobia	220 633	334 213		-220 633	334 213
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	26 555				26 555
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 precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	2 656				2 656
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	128 324			96 962	225 286
Neuhradená strata minulých rokov	-29 080				-29 080
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	96 962	142 325		-96 962	142 325
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

L. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Dňa 13.3.2009 nám bola doručená žaloba p. Kasanického Mareka o doplatenie cestovných náhrad v sume 456 EUR. Táto suma bola započítaná s predpisom náhrady škody – nadspotreba pohonných hmôt v roku 2008.
 Menovaný tento predpis náhrady škody neuznáva.
 Súdne konanie nie je ukončené ani v roku 2013.

R (T). - Peňažné toky pri použití nepriamej metódy vykazovania

Cash Flow			
Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	431 064	280 558,00
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1.až A. 1. 8.) (+/-)	258 381	238 351,00
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	247 075	231 065,00
2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)		
3.	Rezervy (+/-)	345	12 033,00
4.	Opravné položky (+/-)	-9 457	-1 705,00
5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	-1 973	-31 261,00
6.	Zisk(-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku		
7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)		
8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	22 391	28 219,00
A.2.	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	-168 548	263 693,00
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-100 545	-55 806,00
2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-57 756	322 296,00
3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-10 247	-2 797,00
4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1 + A 2)	520 897	782 602,00
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	21	52,00
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-22 412	-28 271,00
A.5.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-76 069	-45 461,00
A 6.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.7.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až 7.)	422 437	708 922,00
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku	-423 906	-351 666,00
2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)		
3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
4.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
5.	Výdavky na daň z príjmov ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)		
6.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		3 549,00
7.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 7.)	-423 906	-348 117,00
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	0	-338 531

C.2.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku		
C.4.	Výdavky na daň z príjmov ak je ich možné začleniť do finančných činností (-)		
C.5.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.6.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až 6.)	0	-338 531,00
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-1 469	22 274,00
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	72 836	50 562,00
F	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	71 367	72 836,00

26.02.2014

Dátum

Podpis štatutárneho orgánu