

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti: **Container-Terminal Púchov s. r. o.**
T. Vansovej 1054/45
020 01 Púchov

Dátum založenia: 26. 10. 2001
Dátum vzniku: 26. 10. 2001

b) Opis hospodárskej činnosti: - prekládka tovaru,
- logistické činnosti,
- sprostredkovacie činnosti (mimo činností vyžadujúcich osobitné povolenie),
- sprostredkovanie obchodu, výroby a služieb.

c) Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	1
počet vedúcich zamestnancov	1	1

d) Účtovná jednotka je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách: - Nie je

e) Dôvod pre zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka je zostavená z dôvodu ukončenia zdaňovacieho obdobia za rok 2013 ako riadna účtovná závierka.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

- 23. 07. 2013 na valnom zhromaždení spoločníkov konanom v Mainzi.

C. Informácie o konsolidácii

Účtovná jednotka ako dcérska spoločnosť spoločnosti BTS Buss-Trans Container Service GmbH, bola od roku 2007 zahrnutá do konsolidačného poľa spoločnosti Deutsche Bahn.

D. Ďalšie informácie

a) Prepočet údajov v cudzích menách:

– Údaje v cudzích menách sú prepočítané kurzom ECB vyhláseným k 31.12.2013, pokiaľ boli vyjadrené v inej cudzej mene ako je euro.

b) Zmeny spôsobov oceňovania, odpisovania, účtovania.

- Neboli žiadne zmeny.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- a) Predpoklad, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:
 - Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti spoločnosti.
- b) Zmeny účtovných zásad a účtovných metód, dôvod ich uplatnenia a vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky:
 - Neboli žiadne zmeny.
- c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

	TEXT	SPÔSOB OCENENIA
1.	- dlhodobý NHM obstaraný kúpou	nie je
2.	- dlhodobý NHM obstaraný vlastnou činnosťou	nie je
3.	- dlhodobý NHM obstaraný iným spôsobom	nie je
4.	- dlhodobý HM obstaraný kúpou	obstarávacia cena
5.	- dlhodobý HM obstaraný vlastnou činnosťou	nie je
6.	- dlhodobý HM obstaraný iným spôsobom	nie je
7.	- dlhodobý finančný majetok	nie je
8.	- zásoby obstarané kúpou	nie sú
9.	- zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	nie sú
10.	- zásoby obstarané iným spôsobom	nie sú
11.	- zákazková výroba, zákazková výstavba nehnuteľnosti určená na predaj	nie je
12.	- pohľadávky	menovitá hodnota
13.	- krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota
14.	- časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota
15.	- záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitá hodnota
16.	- časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	nie je
17.	- deriváty	nie sú
18.	- majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	nie je
19.	- prenájatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci	nie je
20.	- majetok obstaraný v privatizácii	nie je
21.	Daň z príjmov za bežné účtovné obdobie	
	- splatná	menovitá hodnota
	- odložená	menovitá hodnota

- d) Spôsob zostavenia odpisového plánu:

Nakoľko doba upotrebitelnosti dlhodobého hmotného majetku nie je rozdielna s dobou odpisovania stanovenou pre jednotlivé skupiny hmotného majetku v zmysle §26 ZDP, bola táto doba stanovená aj ako doba odpisovania pre účtovné odpisy.

Pri stanovení sadzieb účtovných odpisov sa vychádzalo zo sadzieb daňových odpisov t.j. podľa §27 ZDP. Pre odpisovanie bol použitý rovnomerný odpis.

- e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku a ich ocenenie: - Nie sú

f) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaná v bežnom účtovnom období, jej výška a vplyv na nerozdelený zisk alebo na neuhradenú stratu minulých rokov: - Nie je

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

a) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a hmotného majetku
- Spoločnosť nemá dlhodobý nehmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	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			44 474						44 474
Prírastky									
Úbytky			2 236						2 236
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			42 238						42 238
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			42 096						42 096
Prírastky			1 321						1 321
Úbytky			2 236						2 236
Stav na konci účtovného obdobia			41 181						41 181
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									

Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 378						2 378
Stav na konci účtovného obdobia			1 057						1 057

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			44 473						44 473
Prírastky									
Úbytky									
Presuny			1						1
Stav na konci účtovného obdobia			44 474						44 474
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia			39 983						39 983
Prírastky			2 113						2 113
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			42 096						42 096
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			4 490						4 490

tku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia			2 378						2 378

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku:

Predmet poistenia	Poišťovňa	Číslo zmluvy	Ročné poistné
Majetok	DB Intermodal Services	-	249
Majetok	Kooperatíva	80-8009575	468
Havarijné poistenie Škoda Octavia	Allianz – Slovenská poisťovňa	700278653	692
PZP Škoda Octavia	Allianz – Slovenská poisťovňa	81 822 2844	190

c) Dlhodobý NHIM a HIM, na ktorý je zriadené záložné právo a majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať: - Nie je

d) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva spoločnosť na základe zmluvy o výpožičke: - Nie je

e) Nadobudnutý alebo prevedený dlhodobý NHIM, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom spoločnosť tento majetok užíva: - Nie je

f) Goodwill a spôsob výpočtu jeho hodnoty: - Nie je

g) Opravná položka k nadobudnutému majetku: - Nie je

h) Údaje o výskume a vývoji: - Nie sú

i) - n) Údaje o dlhodobom finančnom majetku

- Spoločnosť nemá žiadny dlhodobý finančný majetok.

o) Prehľad o opravných položkách k zásobám:

- Opravné položky k zásobám neboli tvorené.

p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať: - Nie sú

q) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:
- Nie sú.

r) Prehľad o opravných položkách k pohľadávkam - Opravné položky neboli tvorené.

s) Výška a štruktúra pohľadávok:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
A	B	C	D
Dlhodobé pohľadávky			
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			
Dlhodobé pohľadávky spolu			0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	27 359	25 406	52 765
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	29 760	0	29 760
Iné pohľadávky	51		51
Krátkodobé pohľadávky spolu	57 170	25 406	82 576

t) Výška pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia:

- Žiadne pohľadávky nie sú kryté záložným právom.

u) Výška pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávky pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať: - Nie sú

v) Popis tvorby odloženej daňovej pohľadávky

- Odložená daňová pohľadávka nebola tvorená.

w) Údaje o krátkodobom finančnom majetku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	508	642
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	73 529	65 178
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		

Spolu	74 037	65 820
--------------	---------------	---------------

- x) Prehľad o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku:
- Neboli tvorené.
- y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý sa zriadilo záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať: - Nie je
- za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky reálnou hodnotu a jeho vplyv na výsledok hospodárenia a na výšku vl. imania: - Nie je
- zb) Popis položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 150	1 250
- poisťné týkajúce sa nasledujúceho účtov. obdobia	1 140	1 182
- služby týkajúce sa nasledujúceho účtov. obdobia	10	68
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

- zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u prenajímateľa: - Nie je

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív

- a) Údaje o vlastnom imaní:

1. Opis základného imania:

Výška základného imania k 31.12.2013 je 39 833 EUR

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
DB Mobility Logistics AG, Berlín	39 833	100%	100%	

Spolu	39 833	100%	100%
--------------	---------------	-------------	-------------

2. Hodnota upísaného vlastného imania: - Nie je

3. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	7 043
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	43
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné – tantiémy konateľ	7 000
Spolu	7 043

4. Akcie a podiely na základnom imaní vlastnené spoločnosťou, vrátane akcií a podielov na ZI vlastnených ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv: - Nie sú

5. Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania: - Nie je

6. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní: 7,76 %

b) Popis jednotlivých rezerv:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
A	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	6 541	13 527	6 403	138	13 527
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	561	524	561	0	524
Rezerva na odvody z nevyčerpaných dovolení	197	184	197	0	184

Rezerva na nevyfakturované služby	5 503	12 606	5 365	138	12 606
Rezerva na ročné zúčtovanie ZP	5	0	5	0	0
Rezerva na poistenie AXA	275	213	275	0	213

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
A	b	c	D	E	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	13 051	6 541	12 200	851	6 541
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	2 190	561	2 190	0	561
Rezerva na odvody z nevyčerpaných dovolenií	770	197	770	0	197
Rezerva na nevyfakturované služby	8 991	5 503	8 145	846	5 503
Rezerva na ročné zúčtovanie ZP	280	5	275	5	5
Rezerva na poistenie AXA	820	275	820	0	275

c) a d) Výška a štruktúra záväzkov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 094	1 357
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 094	1 357
Krátkodobé záväzky spolu	69 230	76 315
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	69 213	76 315
Záväzky po lehote splatnosti	17	0

e) Výška záväzkov krytých záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia:

- Nie je.

f) Popis tvorby odloženého daňového záväzku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	387	665
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	387	665
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
Odpočítateľné	0	0
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	85	153
Zmena odloženého daňového záväzku	- 68	7
Zaúčtovaná ako náklad	- 68	7
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

g) Prehľad o sociálnom fonde

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 204	1 631
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	237	410
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	237	410
Čerpanie sociálneho fondu	464	837
Konečný zostatok sociálneho fondu	977	1 204

h) Údaje o dlhopisoch: - Nie sú.

i) Údaje o bankových úveroch: - Spoločnosť nemá žiadne bankové úvery.

j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období: - Nie sú

k) Významné položky derivátov: - Nie sú

l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: - Nie je

m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u nájomcu: - Nie je

H. Informácie o výnosoch

a) Informácie o tržbách:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb - zahraničie		Typ výrobkov, tovarov, služieb - tuzemsko	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
Tržby za služby	396 911	447 327	0	0
Spolu	396 911	447 327	0	0

b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob: - Nie sú

c) - f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	624	29 198
Tržby z predaja dlhodob. majetku a materiálu	41	23 000
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	583	6 198
Finančné výnosy, z toho:	6	372
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>6</i>	<i>372</i>
Úroky	6	372
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

g) Informácie o čistom obrate:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	396 911	447 327
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	630	29 570
Čistý obrat celkom	397 541	476 897

I. Informácie o nákladoch

a) až e)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	355 990	365 637
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>1 500</i>	<i>1 500</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 500	1 500
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>354 490</i>	<i>364 137</i>
Cestovné	82	74
Výkony ŽS Cargo SR	313 387	316 952
Poradenstvo BTS+TGP	0	14 335
Nájomné	1 201	4 423
Služby spojov	1 137	1 746
Opravy a údržba	1 408	8 257
Ostatné služby	37 275	18 350
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	36 731	101 442
Spotreba materiálu	3 394	17 604
Mzdové náklady	19 115	33 716
Náklady na soc. poistenie	10 215	16 389
Sociálne náklady	707	26 448
Dane a poplatky	179	191
Odpisy	1 135	2 113
Zostatková cena predaného HM a predaného materiálu	185	0
Ostatné náklady	1 801	4 981

Finančné náklady, z toho:	464	523
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	19	36
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	445	487
- ostatné náklady na finančnú činnosť	445	487
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

J. Informácie o daniach z príjmov

- a) Účtovná jednotka v bežnom účtovnom období eviduje odložené dane z príjmov ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov.
- b) Účtovná jednotka v bežnom účtovnom období neeviduje odloženú daňovú pohľadávku týkajúcu sa dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala.
- c) Účtovná jednotka v bežnom účtovnom období neeviduje odložený daňový záväzok týkajúci sa dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložený daňový záväzok neúčtoval.
- d) Účtovná jednotka v bežnom účtovnom období neeviduje neuplatnené umorenia daňovej straty, nevyužitú daňovú odpočty a iné nároky a odpočítateľné dočasné rozdiely, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka.
- e) Účtovná jednotka v bežnom účtovnom období neeviduje odloženú daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov a to vzhľadom na fakt, že v predchádzajúcom období sa o odložených daniach z týchto titulov neúčtovalo.
- f) Informácia o vzťahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
A	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	4 356	X	x	9 295	x	x
teoretická daň	x	1 002	23,00	X	1 766	19,00
Daňovo neuznané náklady	1 724	397	9,11	2 901	551	5,93
Výnosy nepodliehajúce dani	- 290	-67	-1,54	-1 052	-200	-2,15
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00	0	0	0,00
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00	0	0	0,00

Zmena sadzby dane	0	0	0,00	0	0	0,00
Iné	0	0	0,00	0	0	0,00
Spolu	5 790	1 332	30,57	11 144	2 117	22,78
Splatná daň z príjmov	x	1 332	30,57	X	2 192	23,58
Odložená daň z príjmov	x	-68	-1,56	X	60	0,65
Celková daň z príjmov	x	1 264	29,01	X	2 252	24,23

g) Zmena sadzby dane z príjmov nastala medzi minulým a bežným účtovným obdobím a to z 19% na 23%. V čase zostavenie účtovnej závierky je známa skutočnosť, že sa mení sadzba dane pre budúce účtovné obdobie, a to na 22 %.

K. Informácie o podsúvahových účtoch

- Nie sú

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

a) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe vyplývajúcich zo:

1. súdnych rozhodnutí: - Nie sú
2. poskytnutých záruk: - Nie sú
3. všeobecne záväzných právnych predpisov: - Nie sú
4. zmlúv o podriadenom záväzku: - Nie sú
5. ručenia: - Nie sú
6. iné podmienené záväzky: - Nie sú

b) Opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám: - Nie sú

c) Opis a hodnota podmieneného majetku z:

1. nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych a licenčných zmlúv: - Nie sú
2. práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov: - Nie sú
3. privatizácie: - Nie sú
4. práva zo súdnych sporov: - Nie sú
5. iné práva: - Nie sú

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov účtovnej jednotky

– Nie sú.

N. Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

a) Zoznam uskutočnených obchodov neuzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami: - Nie je

b) Zoznam uskutočnených obchodov neuzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami- kumulovane: - Nie sú

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky

- a) Pokles alebo zníženie trhovej ceny finančného majetku: - Nie je
- b) Dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek: - Nie sú
- c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky: - Nie je
- d) Rozhodnutie o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti: - Nie je
- e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku: - Nie sú
- f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky: - Nie je
- g) Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov: - Nie je
- h) Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky: - Nie je
- i) Mimoriadne udalosti, ktoré majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky: - Nie sú
- j) Získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účt. jednotky:
- Nie je

P. Prehľad zmien vlastného imania

a) až n)

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
A	B	c	d	e	f
Základné imanie	39 833				39 833
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 účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	3 983				3 983
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	29 019	42	1 000		28 061
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	7 043	3 092	7 043		3 092
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
	A	B	c	d	e
Základné imanie	39 833				39 833
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 účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	3 983				3 983
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov		29 019			29 019
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	237 019	7 043	237 019		7 043
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Z. Hospodársky výsledok pred zdanením sa upravuje o tieto položky účtované na nasledovných účtoch:

Pripočítateľné položky

Účet	Popis	Riadok DP	Suma v EUR
501 110 001	PHM Octavia súkromné účely	Tab. III. A r.14	262,36
501 990	Nadspotreba PHM Octavia	Tab. III. A r.3	105,60
501 990 001	Spotreba materiálu -NN	Tab. III. A r.14	261,01
513 010	Reprezentačné	Tab. III. A. r.7	630,95
541 010	Rozdiel ZCU – ZCD pri predaji	Tab. III. A r.14	185,40
543 010	Dary	Tab. III. A r. 9	88,60
545 010	Pokuty	Tab. III. A r.14	30,00
548 990 248	Poistenie osôb – NN	Tab. III. A r.14	66,39
	<i>SPOLU TAB III.A</i>	<i>R. 130</i>	<i>1 630,31</i>
	<i>Rozdiel ÚO >DO</i>	<i>R. 150</i>	<i>93,12</i>
	Pripočítateľné položky spolu	R. 200	1 723,43

Odpočítateľné položky

Účet	Popis	Riadok DP	Suma v EUR
648 052	Náhrada PHM súkromné účely	r. 290	262,36
648 990	Náhrada nadspotr. PHM súkrom. účely	r. 290	17,29
323 990 003	Použitie nedaň. rezervy RZZP	r. 290	5,00
662 010	Úroky – daňovo vysporiadané	r. 240	5,58
	Odpočítateľné položky spolu	R. 300	290,23

Vysvetlivky:

- (1) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
- (2) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
- (3) Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
- (4) Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.
- (5) V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
- (6) V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

- CP – cenný papier
- č. – číslo
- DFM – dlhodobý finančný majetok
- DHM – dlhodobý hmotný majetok
- DIČ – daňové identifikačné číslo
- DNM – dlhodobý nehmotný majetok
- DÚJ – dcérska účtovná jednotka
- IČO – identifikačné číslo organizácie
- kons. – konsolidovaný
- MÚJ – materská účtovná jednotka
- OP – opravná položka
- p. a. – per annum
- PSC – poštové smerovacie číslo
- ÚJ – účtovná jednotka
- VI – vlastné imanie
- ZI – základné imanie