Poznámky k účtovnej závierke ku dňu 31.12.2013 (v €)

Zostavené dňa: 13.03.2013
Schválené dňa:

Všeobecné údaje

1. Základné údaje o spoločnosti

Účtovná jednotka:	Nicolussi Trans s.r.o..
Sídlo účtovnej jednotky:	174, Plavecký Peter 906 35
IČO:	46258175
DIČ:	2023306428
Dátum založenia:	16.07.2011
Dátum vzniku:	16.07.2011

Hlavné činnosti: 1/ vnútroštátna nákladná cestná doprava
2/ sprostredkovateľská činnosť
3/ pohostinská činnosť

2.Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia a osobné náklady

Ukazovateľ	Zamestnanci k 31.12.2013	Zamestnanci k 31.12.2012
1. Priemerný počet	1	3
2. Mzdové náklady (521, 522)	5245	15831
70143. Odmeny členom orgánov spol. (523)		
4. Nákl. na soc. zabezp. (524,525,526)	1846	5521
5. Sociálne náklady (527, 528)	0	0
Osobné náklady spolu (súčet 1 až 5)	7091	21352

3. Neobmedzené ručenie
Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky
Táto účtovná závierka je riadna účtovná závierka za spoločnosť Nicolussi Trans, s.r.o., so sídlom 174, 906 35 Plavecký Peter. Bola zostavená za obdobie od 01.januára do 31.decembra 2013 podľa slovenských právnych predpisov, a to31zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov. Spoločnosť predkladá riadnu účtovnú závierku ku dňu 31.12.2013 s predpokladom nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
Dátum schválenie predchádzajúcej účtovnej závierky za rok 2012 :
Naša spoločnosť nie je dcérskym podnikom žiadnej inej spoločnosti.

5. Členovia štatutárnych orgánov spoločnosti
Štatutárny orgán:
Jana Nicolussi - konateľ
Harald Nicolussi - konateľ
Štruktúra spoločníkov:

	Hodnota podielu na základnom imaní v EUR PO	Výška podielu na hlasovacích právach % PO
Jana Nicolussi	15000,- €	100

Použité účtovné zásady a účtovné metódy

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách EUR

2. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

3. V priebehu účtovného obdobia neboli uskutočnené žiadne zmeny účtovných zásad ani zmeny účtovných období.

Spoločnosť oceňuje jednotlivé zložky majetku a záväzkov ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

- Spôsoby oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. nakupovaný hmotný, nehmotný majetok, zásoby, pohľadávky a záväzky pri ich prevzatí : obstarávacou cenou
2. peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky pri ich vzniku a záväzky pri ich vzniku : nominálnou hodnotou
3. nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, provízie.
4. prenajatý majetok formou finančného prenájmu: §26 odst.8
5. pri účtovaní zásob spoločnosť postupovala podľa spôsobu A.
6. 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.
7. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
8. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

4. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

a) dlhodobý hmotný majetok – odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku sa zostavil interným predpisom tak že za základ sa vzali metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Druh majetku	Doba odpisovania	Odpis.metóda

5. Spoločnosť stanovila pravidlá pre účtovanie nehmotného majetku, ktorého ocenenie sa rovná sume 2400 €, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518.

6. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie ako 2400 € sa považuje za dhodobý nehmotný majetok. Pri tvorbe odpisového plánu účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzala z požiadavky zákona 431/2002 dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

7. Spoločnosť stanovila pravidlá pre účtovanie hmotného majetku, ktorého ocenenie sa rovná sume 1700 €, alebo nižšie účtuje na ťarchu účtu 501.

8. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradí účtovná jednotka do dlhodobého majetku, kde účtovné odpisy sa rovnajú daňovým odpisom.

9. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Údaje vykázané na strane aktív súvahy v celých €

Strana aktív	2013			2012
	brutto	korekcia	netto	netto
Spolu Majetok	111456		111456	176332
Neobežný majetok				*42406*
Dlhod.HM				*42406*
Samost.HVa SHV				42406
Obežný majetok	*111040*	*0*	*111040*	*132956*
Krátk.pohľ.	*95827*	*0*	*95827*	*86664*
Odberatelia (311)	94303	0	94303	77173
Posk.predd.(314)				
Pohľ.voči spol.	0		0	
Daň.pohľ. (343)	989		989	9491
Iné pohľ.				
Finančné účty	*15213*	*0*	*15213*	*46292*
Peniaze (211)	15220		15220	45969
Účty v bankách (221)	-7		-7	323
Časové rozlíšenie	*416*		*416*	*970*
Náklady BO (381)	416		416	970

Údaje vykázané na strane pasív súvahy v celých €

Strana pasív	2013	2012
Spolu VI a Záväzky	111456	176332
Vlastné imanie	*-8572*	*29056*
Základné imanie (411)	*15000*	*15000*
Zákonný rezervný fond (421)	*0*	
Neuhradená strata min.rokov (429)	*-4885*	*4989*
VH za účt.obdobie	*-18687*	*105*
Záväzky	*120028*	*147276*
Dlhodobé záväzky		*43209*
Dlh.záv.z obch.styku (479)		
Záväzky zo SF (472)		
Krátkodobé záväzky	*93220*	*96464*
Dodávatelia (321)	93146	93271
Prijaté preddavky (324)		
Ostatné záv.(325)		
Nevyf.dodávky (326)		
Záväzky voči spol.(365)		
Záväzky voči zamest. (331)	74	850

Záväzky zo soc.poist.(336)		814
Daň.záväzky (343, 345)		1529
Krátkodob. fin. výp. (249)	2808	7603
Iné záväzky (379)		

Doplňujúce informácie k súvahe a výkazu ziskov a strát

1. Najvýznamnejšie tituly zvýšenia alebo zníženia vlastného imania

	Stav v minulom účtovnom období	Stav v bežnom účtovnom období	Rozdiel bežné - minulé Účtovné obdobie
Vlastné imanie v tom:	29056	-8572	-37628
Základné imanie (411)	15000	15000	0
Vlastné akcie /-/ (252)			
Emisné ážio (412)			
Ostatné kapitalové fondy (413)			
Oceňovacie rozdiely (/+,-/414 a 415)			
Zákonný rezervný fond (421)	0	0	
Nedeliteľný fond (422)			
Štatutárne a ostatné fondy (423,427,441)	18940	0	-18940
Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	105	0	-105
Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	-4989	-4885	-105
HV bežného účtovného obdobia	105	-18687	-18792

2. Rozdelenie účtovného zisku, prípadne spôsob úhrady straty predchádzajúceho účtovného obdobia

a) V bežnom roku príslušný orgán spoločnosti rozdelil hospodársky výsledok – účtovný zisk z minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Druh prídelu	Suma
Zisk k rozdeleniu z minulého obdobia z toho	0
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Prídel do štatutárnych fondov	
Prídel do ostatných fondov	
Použitie na vyrovnanie neuhradenej straty z minulých rokov	
Dividendy spoločníkov	
Nerozdelený zisk minulých rokov	
Iné rozdelenie zisku – vyplatenie spoločníkovi	0

b) *Príslušný orgán spoločnosti rozhodol o úhrade straty z minulého roka týmto spôsobom:*

Druh úhrady	Suma
Strata minulého obdobia spolu v tom	
Úhrada straty z 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 minulých rokov	
Iná úhrada straty	

3. Údaje o pohľadávkach a záväzkoch

a) Pohľadávky a záväzky z obchodného styku podľa splatnosti

Text	Suma
Pohľadávky do lehoty splatnosti	
Pohľadávky po lehote splatnosti	94303
Záväzky do lehoty splatnosti	
Záväzky po lehote splatnosti	93146

b) Záväzky zo sociálneho fondu :

Text	Suma	
	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
Stav sociálneho fondu k 1.1.	0	0
Tvorba		
Čerpanie		
Stav sociálneho fondu k 31.12.	0	0

Výnosy spoločnosti

Druh výnosu	Hodnota v EUR	
	2013	2012
1. Výnosy z bežnej činnosti	50462	272969
1.1. Tržby za predaj tovaru	0	89345
1.2. Tržby za predaj vlastných výrobkov		
1.3. Tržby za predaj služby	50462	183624
1.4. Tržby z predaja DM		
1.5. Ostatné prevádzkové výnosy		
1.6. Finančné výnosy	60	50
2. Mimoriadne výnosy		
Výnosy spolu	*50522*	*272969*

Náklady spoločnosti

Druh nákladu	Hodnota v EUR	
	2013	2012
Prevádzkové N		
Náklady na obstaranie tovaru (504)	0	18626
Spotreba materiálu	18056	79747
Služby	15657	121260
Osobné náklady	7091	21352
Dane a poplatky	1163	2888
Odpisy		
Zostatková cena pred.DM		
Ostatné N	1475	643
Finančné Náklady	*5877*	*5012*
úroky		
Ostatné N		
SPOLU	*49319*	*249528*

Rozdiely medzi hospodárskym výsledkom pred zdanením a hospodárskym výsledkom po zdanení

Prehľad jednotlivých položiek, o ktoré sa zvyšuje a znižuje hospodársky výsledok pred zdanením pre účely stanovenia základu dane z príjmov právnických osôb podľa zákona č. 595/2006 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov

Text	Suma v Eur r.2013	Suma v Eur r.2012
Hospodársky výsledok pred zdanením	-18687,40	
+ sumy, ktoré neoprávnene skrátili príjmy vrátane rozdielu podľa §17 odst. 5 zákona a sumy nepeňažných plnení		
+ Sumy podľa § 17 ods. 21 a § 52 ods. 12 zákona prijaté v zdaňovacom období, za ktoré sa daňové priznanie podáva		
+ Výdavky (náklady), ktoré nie sú daňovými výdavkami podľa § 21 zákona alebo ktoré boli vynaložené v rozpore s § 19 zákona		
+ Sumy podľa § 17 ods. 21 a § 19 ods. 4 zákona, ktoré neboli zaplatené do konca zdaňovacieho obdobia		
+ Rozdiel, o ktorý odpisy hmotného majetku uplatnené v účtovníctve prevyšujú daňové odpisy tohto majetku	28560,98	
+ Rozdiely z precenenia derivátov a cenných papierov (§ 52.		

ods. 39 a 44) a kurzové rozdiely vyplývajúce z uplatnenia § 17 ods. 17 zákona		
+ Úprava (zvýšenie) základu dane v prípade zrušenia daňovníka likvidáciou, pri vyhlásení konkurzu (§ 17 ods. 8 zákona) alebo zrušenia bez likvidácie (§ 17 ods. 13 zákona)		
+ Príjmy daňovníkov nezaložených alebo nezriadených na podnikanie (§ 12 ods. 3 zákona), ktoré sú predmetom dane		
+ Úhrn obstarávacích cien cenných papierov nezahrňovaných do daňových výdavkov podľa podmienok § 19 ods. 2 písm. f) zákona		
+ Obstarávacia cena obchodného podielu a zmenky prevyšujúca príjem [§ 19 ods. 2 písm. g) zákona]		
+ Spotreba pohonných látok zaúčtovaná v nákladoch presahujúca sumu určenú na základe spotreby pohonných látok vypočítanej podľa §19 ods.2 písm. l)		
+ Príspevky združeniam právnických osôb nad rámec § 19 ods. 3 písm. n) zákona		
+ Rozdiel medzi hodnotou alebo cenou obstarania pohľadávky a nižším príjmom z prijatej úhrady [§ 19 ods. 3 písm. h) zákona]		
+ Odplaty (provízie) za vymáhanie pohľadávky presahujúce príjem z tejto pohľadávky [§ 19 ods. 3 písm. p) zákona]		
+ Výdavky na reprezentáciu s výnimkou reklamných predmetov podľa § 21 ods. 1 písm. h) zákona		
+ Manká a škody presahujúce prijaté náhrady [§ 21 ods. 2 písm. e) zákona		

+ Ostatné položky

Poskytnuté dary vrátane zostatkovej ceny trvale vyradeného majetku darovaním [§ 21 ods. 2 písm. f) zákona]		
+ Tvorba opravných položiek neuznaná za daňový výdavok [§ 21 ods. 2 písm. j) zákona]		
+ Tvorba rezerv neuznaná za daňový výdavok podľa § 21 ods. 2 písm. j) zákona		
+ Daňovo neuznané odpisy pri nesplnení podmienok finančného prenájmu (rozdiel medzi odpismi uplatnenými podľa § 26 ods. 8 zákona a odpismi podľa § 27 alebo § 28 zákona za celú dobu trvania finančného prenájmu)		

+ Výdavky vynaložené na príjmy oslobodené od dane alebo nezahŕňané do základu dane		
+ Ostatné položky, ktoré nie sú daňovými výdavkami	**1455,73**	
- Príjmy, ktoré nie sú predmetom dane podľa § 12 ods.7 zákona		
- Príjmy, ktoré nie sú predmetom dane u daňovníkov nezaložených alebo nezriadených na podnikanie (§ 12 ods. 3 zákona)		
- Príjmy oslobodené od dane podľa §13 zákona		
- Príjmy nezahrňované do základu dane podľa § 17 ods. 3 písm. a) zákona, rozdiely z precenenia derivátov a cenných papierov (§ 52 ods. 39 a 44) a kurzové rozdiely vyplývajúce z uplatnenia § 17 ods. 17 zákona	**21009,19**	
- Rozdiel, o ktorý daňové odpisy hmotného majetku prevyšujú odpisy tohto majetku uplatnené v účtovníctve		
- Sumy podľa § 17 ods.21 zákona, ak neboli prijaté v zdaňovacom období, za ktoré sa daňové priznanie podáva		
- Sumy podľa § 17 ods.21, § 19 ods 4 a § 52 ods. 12 zákona, ktoré boli zaplatené v zdaňovacom období		
- Úprava (zníženie) základu dane v prípade zrušenia daňovníka likvidáciou, pri vyhlásení konkurzu (§17 ods. 8 zákona) alebo zrušenia bez likvidácie (§17 ods. 13 zákona)		
Základ dane	0	
Odpočet daňovej straty	0	
Upravený základ dane	0	0

Výsledok hospodárenia pred zdanením dane z príjmov -9679,88

Suma dane považovanej za preddavok (zrážka dane pri kreditných úrokoch na bankovom účte)
Splatná daň z príjmov 0

Zostavené dňa:	*Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:*	*Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:*	*Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:*
13.03.2013			

Schválené dňa: