

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom, písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Daňové identifikačné číslo		Účtovná závierka		Mesiac		Rok	
2 0 2 1 8 4 1 7 8 9		☒ riadna	☒ zostavená	Za obdobie		od 0 1	2 0 1 3
IČO		☐ priebežná	☐ schválená	do		1 2	2 0 1 3
3 5 8 9 0 4 8 7		Mimoriadna (vyznačí sa x)		Bezprostredne predchádzajúce obdobie		od 0 1	2 0 1 2
SK NACE		V eurocentoch		do		1 2	2 0 1 2
7 7 . 1 1 . 0		V celých eurách					

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

A R V A L S L O V A K I A , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

G A L V A N I H O

Číslo

1 5 / A

PSČ

8 2 1 0 4

Obec

B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

0 2 / 5 7 1 0 8 0 0 0

Číslo faxu

0 2 / 5 7 1 0 8 0 0 1

Emailová adresa

Zostavené dňa:

2 1 0 3 2 0 1 4

Schválené dňa:

2 0

Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:

Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:

Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

--	--

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezenčnej pečiatky daňového úradu

**Účtovná závierka
zostavená podľa slovenských právnych
predpisov
k 31. decembru 2013**

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

ARVAL SLOVAKIA, s.r.o.
Galvaniho 15/A
Bratislava 821 04

Spoločnosť ARVAL SLOVAKIA, s.r.o., (ďalej len Spoločnosť) bola založená 10. júna 2004 a do obchodného registra bola zapísaná 22. júna 2004 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 32167B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- nákup, a predaj motorových vozidiel a ich príslušenstva
- prenájom a servis motorových vozidiel a ich príslušenstva

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	54	52
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	55	57
Počet vedúcich zamestnancov	5	4

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013. Porovnávaným účtovným obdobím spoločnosti je obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012.

6. Schválenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 201, bola schválená spoločníkom Spoločnosti dňa 14.5.2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 23.5.2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 03.06.2013.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 9.7.2012 schválilo spoločnosť Mazars Slovensko, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti BNP Paribas S.A., 16 boulevard des Italiens, 75009 Paris, France. Konsolidovaná účtovná závierka je uložená na webovej stránke www.bnpparibas.com.

Finančné výkazy spoločnosti sa musia odosielať do Greffe du Tribunal de commerce de Paris 1, Quai de la Corse 75198 PARIS Cedex 04 pod referenciou RCS Paris 662 042 449.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern). Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia.

Na základe opatrenia MF SR zmenil sa povinný obsah poznámok a predpísaných tabuliek. Oproti roku 2012 sa zverejňuje menej informácií o spoločníkoch a štatutárnych orgánoch, o transakciách so spriaznenými osobami, o výnosoch a nákladoch a navyše sa zverejňujú dopady významných opráv.

2. 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, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného a nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom zaradenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 332 EUR a nižšia (výnimkou je nábytok) sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania a nad 332 EUR sa účtuje na príslušné majetkové účty. Spoločnosť samostatne odpisuje prenajímaný majetok - dopravné prostriedky, kde je účtovný odpis stanovený pomerom na počet dní trvania nájomnej zmluvy. Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje najneskôr do piatich rokov od jeho obstarania. O drobnom dlhodobom nehmotnom majetku sa účtuje ako o poskytnutí služby.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Prenajímaný majetok	3-5	lineárna	33,33-20
Nábytok	5	lineárna	20
Software, ostatný majetok	3	lineárna	33,33
Drobný dlhodobý hmotný majetok do 332 €	rôzna	jednorazový odpis	100

3. Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacia cena alebo čistá realizačná hodnota, ktorou je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s predajom.

4. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

5. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

6. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

7. Rezervy

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.

8. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

9. Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

10. Odložené dane

Odložená daň z príjmu sa počíta z nasledovných položiek:

- rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane. Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

11. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

12. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

13. 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.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

14. Uskutočnené významné opravy s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia

Spoločnosť neúčtovala o žiadnych opravách s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Spoločnosť sa zaoberá operatívnym prenájmom motorových vozidiel a prevažnú časť dlhodobého hmotného majetku Spoločnosti predstavujú nakúpené automobily. Do obstarávacej ceny vozidla sa zahrňuje fakturovaná čiastka (bez DPH), príslušenstvo automobilu a poplatok za registráciu na príslušnom dopravnom inšpektoráte.

Každý prenajatý automobil je predmetom zmluvy, ktorá má svoje evidenčné číslo (ORFI číslo – desaťmiestne), ktoré zároveň slúži ako stredisko na rozlíšenie nákladov a výnosov spojených s predmetným automobilom.

Majetok spoločnosti je poistený do výšky účtovnej zostatkovej hodnoty (najmä prostredníctvom havarijného poistenia a zákonného zmluvného poistenia). Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na majetok ani nemá obmedzené právo nakladať s majetkom.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách na strane 6 - 9:

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
 31.12.2013

Bežné účtovné obdobie								
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 753						3 753
Prírastky		380						380
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		4 132						4 132
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 180						1 180
Prírastky		1 548						1 548
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		2 727						2 727
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 573						2 573
Stav na konci účtovného obdobia		1 405						1 405

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
 31.12.2012

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		578						578
Prírastky		3 175						3 175
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		3 753						3 753
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		578						578
Prírastky		602						602
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		1 180						1 180
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia		2 573						2 573

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2013

Bežné účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		26 793	73 239 310				150 463		73 416 566
Prírastky			14 507 019				57 922		14 564 941
Úbytky			13 090 175						13 090 175
Presuny			150 463				-150 463		0
Stav na konci účtovného obdobia		26 793	74 806 617				57 922		74 891 331
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 133	23 880 856						23 894 989
Prírastky		2 867	12 815 095						12 817 962
Úbytky			9 107 688						9 107 688
Stav na konci účtovného obdobia		16 999	27 588 263						27 605 262
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 419 906						1 419 906
Prírastky			164 367						164 367
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			1 584 273						1 584 273
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 660	47 938 548				150 463		48 101 671
Stav na konci účtovného obdobia		9 793	45 634 081				57 922		45 701 796

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2012

Predchádzajúce účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		26 793	63 859 275				314 613		64 200 680
Prírastky		1 400	26 989 520				150 463		27 141 383
Úbytky		1 400	17 924 098				0		17 925 498
Presuny			314 613				-314 613		0
Stav na konci účtovného obdobia		26 793	73 239 310				150 463		73 416 566
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 705	23 805 780						23 810 485
Prírastky		10 828	17 199 174						18 010 002
Úbytky		1 400	17 924 098						17 925 498
Stav na konci účtovného obdobia		14 133	23 880 856						23 894 989
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 179 737						1 179 737
Prírastky			240 169						240 169
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia			1 419 906						1 419 906
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		22 088	38 873 758				314 613		39 210 458
Stav na konci účtovného obdobia		12 660	47 938 548				150 463		48 101 671

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť k 31.12.2013 ani k 31.12.2012 neevidovala dlhodobý finančný majetok

3. Zásoby

Spoločnosť netvorila v priebehu tohto ani predchádzajúceho obdobia opravnú položku k zásobám. Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na zásoby ani obmedzené právo nakladať so zásobami.

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Stav opravnej položky k 31.12.2012	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	38 304	117 112	33 079	0	122 337
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	38 304	117 112	33 079	0	122 337

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	34 981		34 981
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	34 981	0	34 981
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 674 807	980 174	5 654 981
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	44 228		44 228
Iné pohľadávky	729 549		729 549
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 448 584	980 174	6 428 758

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	172 189		172 189
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	172 189	0	172 189
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 450 378	534 245	5 984 623
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	384 828		384 828
Iné pohľadávky	730 618		730 618
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 565 824	534 245	7 100 069

Pohľadávky nie sú zaťažené záložným právom a neexistuje ani inak obmedzené právo s nimi nakladať.

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze na účte v banke a peniaze v pokladni. Peniazmi na účte v banke môže Spoločnosť voľne disponovať. Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	145 592	137 136
Bežné bankové účty	259 832	533 226
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	405 424	670 362

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti N.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2012				k 31. 12. 2013
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 714 015	6 103 624	4 714 015	0	6 103 624
Zákonné rezervy krátkodobé					
Nákup pohonných hmôt	144 000	144 000	144 000	0	144 000
Mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	54 098	50 503	54 098	0	50 503
Audit	10 100	10 477	10 100	0	10 477
IT Služby	10 053	6 460	10 053	0	6 460
Poistné	428 665	461 386	428 665	0	461 386
Ostatné prevádzkové rezervy	138 979	198 603	138 979	0	198 603
Nevyfakturované dod.-poistné udalosti	548 438	572 465	548 438	0	572 465
Nevyfakturované dod.-údržba	412 619	389 301	412 619	0	389 301
Nevyfakturované dod.- pneu	131 803	94 371	131 803	0	94 371
Úroky z prijatých pôžičiek	162 678	135 314	162 678	0	135 314
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	2 041 433	2 062 879	2 041 433	0	2 062 879
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny	194 325	273 600	194 325	0	273 600
Náklady na servis a pneumatiky	2 390 158	3 050 213	2 390 158	0	3 050 213
Iné	88 099	716 932	88 099	0	716 932
	2 672 582	4 040 745	2 672 582	0	4 040 745

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie:

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav				Stav
	k 31. 12. 2011	Tvorba	Použitie	Zrušenie	k 31. 12. 2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 560 683	4 714 016	3 560 683	0	4 714 015
Zákonné rezervy krátkodobé					
Nákup pohonných hmôt	143 000	144 000	143 000	0	144 000
Mzdy za dovolenku, vrátane soc. zabez	25 559	54 098	25 559	0	54 098
Audit	14 536	10 100	14 536	0	10 100
IT Služby	4 320	10 053	4 320	0	10 053
Poistné	564 729	428 665	564 729	0	428 665
Ostatné prevádzkové rezervy	194 994	138 979	194 994	0	138 979
Nevyfakturované dod.-poistné udalosti	320 328	548 438	320 328	0	548 438
Nevyfakturované dod.-údržba	0	412 619	0	0	412 619
Nevyfakturované dod.- pneu	0	131 803	0	0	131 803
Úroky z prijatých pôžičiek	0	162 678	0	0	162 678
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	1 267 466	2 041 433	1 267 466	0	2 041 433
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny	128 363	194 325	128 363	0	194 325
Úroky z prijatých pôžičiek	247 126	0	247 126	0	0
Náklady na servis a pneumatiky	1 904 181	2 390 158	1 904 181	0	2 390 158
Iné	13 546	88 099	13 546	0	88 099
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	2 293 216	2 672 582	2 293 216	0	2 672 582

Spoločnosť neúčtovala o rezerve na odchodné do dôchodku. Spoločnosť odhadla, že vzhľadom na nízky vek zamestnancov by rezerva nebola významná.

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2013	31.12.2012
	€	€
Závazky po lehote splatnosti	105 765	204 342
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	17 094 499	17 212 159
Spolu krátkodobé záväzky	17 200 264	17 416 501
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	22 768 679	27 945 250
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		0
Spolu dlhodobé záväzky	22 768 679	27 945 250

Dlhodobé záväzky sú tvorené predovšetkým prijatým úverom od spoločnosti v skupine BNP Paribas v celkovej výške istiny 21 160 000 € (rok 2012: 26 560 000 €). Úročené sú sadzbou EURIBOR + prirážka zodpovedajúca nákladom BNP Paribas.

	Mena	Priemerný úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny k 31.12.2013	Suma istiny k 31.12.2012
		%		€	€
BNPP	EUR	2,5%	x	21 010 000	24 110 000
BNP Lux	EUR	1,3%	x	150 000	2 450 000
Dlhodobé úvery spolu				21 160 000	26 560 000
BNPP	EUR	2,4%	x	13 500 000	8 545 000
BNP Lux	EUR	2,7%	x	2 300 000	6 180 000
Krátkodobé úvery spolu				15 800 000	14 725 000
Spolu				36 960 000	41 285 000

Dátum splatnosti Spoločnosť neuvádza, keďže pôžičky sú čerpané v menších tranžiach s rozdielnymi dobami splatnosti. Úrok je uvedený ako priemerný prostredníctvom váženého aritmetického priemeru.

Pôžičky nie sú zabezpečené záložným právom ani inou formou zabezpečenia. Spoločnosť disponuje úverovým limitom zo skupiny BNPP vo výške 56 mil. EUR.

4. Odložený daňový záväzok

	2013 €	2012 €
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a ich daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	11 169 250	8 617 539
zdaniteľné	-1 800 556	-1 584 612
	12 969 806	10 202 150
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	-3 861 223	-2 596 023
zdaniteľné	-3 861 223	-2 596 023
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitý daňový odpočet		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako zníženie nákladov		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	1 607 766	1 384 949
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad	222 817	584 204
Zaučtovaná do vlastného imania		

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2013 €	31.12.2012 €
Začiatkový stav sociálneho fondu	301	33
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 111	6 208
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 111	6 208
Čerpanie sociálneho fondu	5 500	5 940
Konečný zostatok sociálneho fondu	913	301

Spoločnosť podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne sociálny fond na ťarchu nákladov vo výške 0,6% z hrubých miezd.

6. Bankové úvery

V roku 2013 spoločnosť čerpala úvery len v rámci konsolidovaného celku (viď bod 3).

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Výnosy z prenájmu a súvisiace služby		Ostatné výnosy		Spolu	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012
	€	€	€	€	€	€
Slovenská Republika	27 032 068	26 014 950	1 089 745	436 357	28 121 813	26 451 307
Spolu	27 032 068	26 014 950	1 089 745	436 357	28 121 813	26 451 307

Spoločnosť sa zaoberá predovšetkým operatívnym prenájom motorových vozidiel. Poskytuje správu vozového parku – zaisťuje servis, poistenie, asistenciu, prípadne platby daní, štatutárnych poplatkov. V prípade dopytu i ďalšie voliteľné služby.

2. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Prehľad ostatných výnosov z hospodárskej činnosti za účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	2013	2012
	€	€
Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	11 055 607	12 734 032
Havarijné / zákonné poistenie motorových vozidiel	2 803 141	2 723 198
Tržby z predaja dlhodobého majetku	5 071 845	6 994 276
Náhrada za nadmerné opotrebenie	199 879	265 681
Spoluúčasť - prefaktúracia	364 823	382 087
Poistné plnenia z poistných udalostí	2 574 088	2 324 241
Ostatné	41 831	44 549
Finančné výnosy:	190	1 122
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	112	552
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Výnosové úroky	78	570

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom (§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve) je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
	€	€
Tržby z predaja služieb	27 032 068	26 014 950
Tržby za tovar	1 089 745	436 357
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	11 055 607	12 734 032
Spolu	39 177 420	39 185 339

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Náklady na poskytnuté služby a spotrebu materiálu, energií a ostatných neskladovateľných dodávok:

	2013 €	2012 €
Náklady za poskytnuté služby a materiál, z toho:	10 988 902	10 459 110
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>10 504</i>	<i>10 156</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 504	10 156
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby a materiál, z toho:</i>	<i>10 978 398</i>	<i>10 448 954</i>
Náklady na servis, pneumatiky a iné poskytované služby	6 946 935	7 258 402
Pohonné hmoty	1 583 640	1 759 593
Náklady na náhradné vozidlá a asistenčné služby	479 125	504 668
IT a telekomunikačné služby	373 859	306 011
Prenájom priestorov a súvisiace služby	639 167	227 380
Marketingové služby	178 517	167 819
Náklady na outsourcované služby	126 499	135 451
Právne, daňové a iné poradenstvo	58 818	89 630
Ostatné	591 838	0
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 860 931	8 341 580
Zostatková hodnota predaného dlhodobého majetku	3 451 629	4 789 520
Poistenie	2 115 912	2 100 394
Manká a škody	608 790	591 408
Cestná daň	736 426	712 207
Diaľničné známky	152 706	173 121
Tvorba a rozpustenie opravných položiek k pohľadávkam a iné náklady	84 033	-25 070
Ostatné	711 435	0
Finančné náklady, z toho:	1 000 190	1 036 060
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>6 250</i>	<i>3 253</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6 250	3 253
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>993 940</i>	<i>1 032 807</i>
Úroky z úverov	855 351	863 053
Úroky z kontokorentu	239	984
Rezerva na neuhradené úroky z úverov	133 570	163 295
Bankové poplatky	4 780	5 475

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2013			2012		
	Základ dane €	Daň €	Daň %	Základ dane €	Daň €	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	3 763 267		100,00 %	4 403 479		100,00 %
Z toho teoretická daň 23 %		865 551	23,00 %		836 661	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	3 100 993	713 228	18,95 %	3 145 298	597 607	13,57 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-4 231 346	-973 210	-25,86 %	-677 381	-128 702	-2,92 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	-4 046 185	-768 775	-17,46 %
	<u>2 632 914</u>	<u>605 570</u>	<u>-6,91 %</u>	<u>2 825 211</u>	<u>536 790</u>	<u>-6,81 %</u>
Splatná daň		605 570	16,09 %		536 894	12,19 %
Odložená daň		<u>222 817</u>	<u>5,92 %</u>		<u>584 204</u>	<u>13,27 %</u>
Celková vykázaná daň		828 387	22,01 %		1 121 098	25,46 %

V položke „Splatná daň z príjmov“ je v roku 2012 vykázaná zrážková daň z úrokov vo výške 104 EUR.

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2013 €	2012 €
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-73 080	240 063
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		

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť nevedie žiadne položky na podsúvahových účtoch.

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Podľa súčasných slovenských predpisov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Vzhľadom na vek zamestnancov spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

K. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov spoločnosti za ich činnosť pre spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 136 848 EUR (v roku 2012: 142 691 EUR).

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB, KTORÉ SA NEUSKUTOČNILI ZA OBVYKLÝCH OBCHODNÝCH PODMIENOK

Spoločnosť neuskutočnila transakcie so spriaznenými osobami za neobvyklých obchodných podmienok.

M. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Spoločnosti nie sú známe žiadne skutočnosti, ktoré vznikli po dni, ku ktorému je zostavená účtovná závierka a ktoré by významnejším spôsobom menili výsledky účtovnej závierky za rok 2013, resp. by významným spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich účtovných obdobiach

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

1. Informácie o rozdelení účtovného zisku sú v nasledujúcom prehľade:

	2012
Účtovný zisk	3 282 381
Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Úhrada straty minulých období	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	3 282 381
Spolu	3 282 381

2. Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	2013				
	01.01.2013	prírastky	úbytky	presuny	31.12.2013
	€	€	€	€	€
Základné imanie	1 327 757				1 327 757
Ostatné kapitálové fondy	2 323 574				2 323 574
Zákonný rezervný fond	132 776				132 776
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 282 381	2 934 866		-3 282 381	2 934 866
Vyplatené dividendy			-3 282 381	3 282 381	0
Spolu	7 066 488	2 934 866	-3 282 381	0	6 718 973

	2012				
	01.01.2012	prírastky	úbytky	presuny	31.12.2012
	€	€	€	€	€
Základné imanie	1 327 757				1 327 757
Ostatné kapitálové fondy	2 323 574				2 323 574
Zákonný rezervný fond	76 187			56 589	132 776
Neuhradená strata minulých rokov	-1 771 074			1 771 074	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 267 446	3 282 381		-4 267 446	3 282 381
Vyplatené dividendy			-2 439 783	2 439 783	
Spolu	6 223 890	3 282 381	-2 439 783	0	7 066 488

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013, zisku vo výške 2 934 866 € rozhodne spoločník. Návrh na rozdelenie výsledku je nasledovný:

- Vyplatenie spoločníkovi vo forme dividend

O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste. Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

	2013	2012
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	19 116 903	17 724 114
Zaplatené úroky	-1 016 524	-1 111 780
Prijaté úroky	78	570
Zaplatená daň z príjmov	-1 186 603	-104
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	16 913 854	16 612 804
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-14 643 256	-27 194 955
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	5 071 845	6 994 277
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-9 571 411	-20 200 678
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Výdavky na vyplatené dividendy	-3 282 381	-2 439 788
Príjmy / (výdavky) na bankové úvery	0	-1 825 666
Príjmy / (výdavky) na prijaté pôžičky	-4 325 000	7 885 000
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-7 607 381	3 619 546
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-264 938	31 672
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	670 362	638 690
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	405 424	670 362

Peňažné toky z prevádzky:

	2013	2012
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	3 763 268	4 403 479
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	12 819 510	12 680 073
Opravná položka k pohľadávkam	84 034	-25 070
Odpis pohľadávok	4 707	17 558
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	164 368	240 169
Rezervy	1 416 973	1 237 783
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-1 620 216	-2 204 757
Výnosy z úrokov	-78	-570
Úrokové náklady	989 160	1 027 332
Škody na dlhodobom majetku	608 790	591 408
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	18 230 516	17 967 406
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	979 484	-561 195
Úbytok (prírastok) zásob	715 372	-713 780
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-808 469	1 031 683
Peňažné toky z prevádzky	19 116 903	17 724 114