

A) VŠEOBECNÉ ÚDAJE

- a) **Obchodné meno účtovnej jednotky:** Detrans s.r.o.
1. **Sídlo účtovnej jednotky:** č. 271, 913 07 Trenčianske Bohuslavice
 2. **Dátum založenia:** 14.10.2010
 3. **Dátum vzniku:** 04.11.2010
- b) **Opis hospodárskej činnosti:** kancelárske a sekretárske práce (vrátane kopírovacích), poskytovanie služieb v poľnohospodárstve a záhradníctve, kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod), vnútroštátna nákladná cestná doprava
- c) **Priemerný počet zamestnancov:**

1. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	2	1
počet vedúcich zamestnancov	0	0

- d) **Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách**
- e) **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 v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.
- f) **Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie:** 30.06.2013

C) ÚČTOVNÁ JEDNOTKA NIE JE SÚČASŤOU KONSOLIDOVANÉHO CELKU**D) OBSAH POZNÁMOK**

- a. použité účtovné zásady a metódy / časť E /
- b. údaje vykázané na strane aktív súvahy / časť F /
- c. údaje vykázané na strane pasív súvahy / časť G /
- d. výnosy / časť H /
- e. náklady / časť I /
- f. daniach z príjmov / časť J /
- g. údaje na podsúvahových účtoch / časť K /
- h. iné aktíva a pasíva / časť L /
- i. skutočností, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje závierka a dňom jej zostavenia / časť O /
- j. prehľad zmien vlastného imania / časť P /
- k. prehľad peňažných tokov / časť R /

E) POUŽITÉ ÚČTOVNÉ METÓDY A ZÁSADY

- a. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti
- b. účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia nemenila účtovné zásady a účtovné metódy
- c. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:
 - účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky
 - za) ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu
 - zb) ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Jednotlivé zložky majetku a záväzkov nasledovnom členení oceňuje :

1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou / obstarávacou cenou /
2. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou / vlastnými nákladmi /
3. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom / obstarávacou cenou /
4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou / obstarávacou cenou /
5. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou / vlastnými nákladmi /
6. dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom / obstarávacou cenou /
7. dlhodobý finančný majetok / obstarávacou cenou /
8. zásoby obstarané kúpou / obstarávacou cenou /
9. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou / vlastnými nákladmi /
10. zásoby obstarané iným spôsobom / obstarávacou, reprodukčnou cenou /
11. zákazkovú výrobu / nemá /
12. pohľadávky / menovitou hodnotou /

13. krátkodobý finančný majetok / menovitou hodnotou /
14. časové rozlíšenie na strane aktív a pasív súvahy / menovitou hodnotou /
15. záväzky vrátane rezerv / nominálnou hodnotou /
16. peňažné prostriedky / menovitou hodnotou /
17. deriváty / nemá /
18. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi / nemá /
19. prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci /nemá/
20. majetok obstaraný v privatizácii /nemá/
21. daň z príjmov

Text	Hodnota
Daň z príjmov z bežnej činnosti splatná	
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti splatná	
Daň z príjmov z bežnej činnosti odložená	
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti odložená	

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku: Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400 EUR alebo nižšie sa účtuje na ľarchu účtu **518 - ostatné služby**. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku. Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700 EUR alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ľarchu účtu **501 - spotreba materiálu**. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

e) účtovnej jednotke neboli poskytnuté žiadne dotácie na obstaranie majetku

f) oprava významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období, suma vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov /nemá/

F) ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

- a) prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a hmotného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné a predchádzajúce obdobie a prehľad o pohybe oprávok a opravných položiek k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné a predchádzajúce obdobie: 2. – tabuľka č. 1, 2
- b) spôsob a výška poistenia majetku
- c) dlhodobý majetok, na ktorý je zriadené záložné právo: ÚJ nemala
- d) majetok nadobudnutý na základe zmluvy o zabezpečovacom prevode práva alebo zmluvy o výpožičke: ÚJ nemala
- e) majetok nadobudnutý prevodom, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje závierka, pričom majetok sa užíva: ÚJ nemala
- f) majetok, ktorým je goodwill a spôsob jeho výpočtu: ÚJ nemala
- g) opravné položky k nadobudnutému majetku: ÚJ netvorila
- h) výskum a vývoj účtovnej jednotky: ÚJ nemala
- i) prehľad o štruktúre finančného majetku vo vzťahu účtovne prepojených jednotiek: ÚJ nemala
- j) pohyby dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých zložiek súvahy za bežné a predchádzajúce obdobie: ÚJ nemala
- k) opravné položky k dlhodobému finančnému majetku: ÚJ netvorila
- l) zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku: ÚJ nemala
- m) dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo: ÚJ nemala
- n) ocenenie finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje závierka
- o) opravné položky k zásobám: ÚJ netvorila
- p) zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo: ÚJ nemala
- q) zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľností: ÚJ nemala
- r) tvorba a účtovanie opravných položiek k pohľadávkam: ÚJ netvorila
- s) pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti: 3. - tabuľka
- t) hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo: ÚJ nemala
- u) hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo s obmedzeným právom: ÚJ nemala
- v) odložená daňová pohľadávka: ÚJ neúčtovala
- w) významné zložky krátkodobého finančného majetku: 4. – tabuľka č. 1
- x) opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku: ÚJ netvorila
- y) krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo: ÚJ nemala
 - za) ocenenie finančného majetku reálnou hodnotou: ÚJ nemala
 - zb) významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	607	874
Zákonné a havarijné poistenie vozidiel	528	785
Telefónne poplatky, mýto	79	89

zc) majetok prenajatý formou finančného leasingu: ÚJ nemala

2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia						68566			
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia						68566			
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia						20258			
Prírastky						13933			
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia						34191			
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia						48308			
Stav na konci účtovného obdobia						34375			

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- ných vecí d	Pestova- teľské cel- ky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Os- tatný DHM g	Ob- stará- vaný DHM h	Poskyt- nuté pred- davky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia						38500			
Prírastky						30066			
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia						68566			
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia						6951			
Prírastky						13307			
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia						20258			
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia						31549			
Stav na konci účtovného obdobia						48308			

3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			

Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	17478	614	18092
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	871		871
Iné pohľadávky	85		85
Krátkodobé pohľadávky spolu	18434	614	19048

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	960	396
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	4085	9102
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	5045	9498

G) ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

- základné imanie, rozdelenie zisku, vysporiadanie straty: 5. – tabuľka č. 2
- druhy rezerv, tvorba použitie, zrušenie rezerv: 6. – tabuľka č. 1
- záväzky do lehoty a po lehote splatnosti: 7. - tabuľka
- štruktúra záväzkov podľa doby splatnosti: 7. - tabuľka
- hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom alebo inou formou: ÚJ nemala
- vznik odloženého daňového záväzku: ÚJ nemala
- záväzky zo sociálneho fondu: 8. - tabuľka
- vydané dlhopisy: ÚJ nemala
- bankové úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci: ÚJ nemala
- významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:
- významné položky derivátov: ÚJ nemala
- majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: ÚJ nemala
- majetok prenajatý formou finančného prenájmu: ÚJ nemala

5. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	18798
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	18798
Iné	
Spolu	18798

6. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	46			46
Rezerva na nevyčerp. RD + odvody	0	46			46

7. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	88	60
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	88	60
Krátkodobé záväzky spolu	58944	64223
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	58928	61787
Záväzky po lehote splatnosti	16	2436

8. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	60	21
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	28	39
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	28	39
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	88	60

H) VÝNOSY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

a) tržby za vlastné výkony podľa druhu

Oblasť odbytu	Nákladná preprava	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SR	46235	51678
Spolu	46235	51678

Oblasť odbytu	Predaj betónovej zmesi	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SR		11917
Spolu		11917

- b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob: ÚJ nemala
c) významné položky výnosov pri aktivácii nákladov: ÚJ nemala
d) ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1250	
Tržby z predaja materiálu	1250	

- e) významné položky finančných výnosov: ÚJ nemala
f) mimoriadne výnosy bežného a predchádzajúceho obdobia – ÚJ nemala
g) čistý obrat účtovnej jednotky za bežné a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 9. - tabuľka

9. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby		
Tržby z predaja služieb	46235	51678
Tržby za tovar		11917
Výnosy zo zákazky		

Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1250	1
Čistý obrat celkom	47485	63596

I) NÁKLADY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

a. náklady za poskytnuté služby:

Opis	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Opravy a údržba vozidiel	1518	12796
Cestovné	1432	997
Telefónne, poštové poplatky, vedenie účtovníctva, mýtné poplatky	3236	3671

b. ostatné náklady z hospodárskej činnosti:

Opis	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdové náklady, soc.poistenie, soc. náklady	8517	10011
Daň z motorových vozidiel, kolky,ostat.N	1694	1795
Odpisy	13933	13307

c. finančné náklady:

Opis	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Bankové poplatky	168	134
Poistenie majetku	1294	1248

d. mimoriadne náklady: ÚJ nemala

e. náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom, daňové poradenstvo: ÚJ nemala

J) DAŇ Z PRÍJMOV

10. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach 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:	-3361	x	x	-18797	x	x
teoretická daň	x	-773	23	x	-3571	19
Daňovo neuznané náklady	14622	3363	23	472	90	19
Výnosy nepodliehajúce dani			23	-2	0	19
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-11261	-2590	23			
Zmena sadzby dane						

Iné						
Spolu	0	0	23	-18327	-3481	19
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	0		x	0	

K) ÚDAJE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť nemá za účtovné obdobie 2013 obsahovú náplň k časti K prílohy č. 3 o podsúvahových položkách.

L) INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Spoločnosť nemá za účtovné obdobie 2013 obsahovú náplň k časti L prílohy č. 3 o iných aktívach a pasívach.

O) ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje ročná závierka: žiadne

P) PREHĽAD O POHYBE ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

11. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	9000				9000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy		200			200
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	714				714
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					

Nerozdelený zisk minulých rokov	12360				12360
Neuhradená strata minulých rokov	0	-18798			-18798
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-18798	-3362		18798	-3362
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	9000				9000
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	0	714			714
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	12360			12360
Neuhradená strata minulých rokov	-1186	1186			0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	14260	-18798		-14260	-18798
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

R) PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť za účtovné obdobie 2013 nemá povinnosť zostavovať prehľad peňažných tokov.

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

PSČ – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie