

A. Informácie o účtovnej jednotke

1. Obchodné meno účtovnej jednotky:

GLOBSTRANS, spol. s r.o.

2. Sídlo účtovnej jednotky:

925 27 Veľký Grob 386

3. Dátum založenia:

18.09.2002

4. Dátum vzniku:

V deň zápisu do obchodného registra: 08.01.2003 (Obchodný register Okresného súdu Trnava, oddiel Sro, vložka číslo 13876/T).

5. Opis hospodárskej činnosti:

- obchodné poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti,
- zemné a búracie práce v rozsahu voľnej živnosti,
- predaj na priamu konzumáciu nealkoholických a priemyselne vyrábaných mliečnych nápojov, koktailov, piva, vína a destilátov,
- nákup a predaj ojazdených motorových vozidiel,
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (malooobchod) v rozsahu voľnej živnosti.

6. Priemerný počet zamestnancov: 5

- z toho vedúcich zamestnancov: 1

7. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

- Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa par. 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

8. Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená:

- 24. mája 2013.

E. Informácie o účtovných zádadách a účtovných metódach

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané.

2. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Dlhodobý hmotný majetok

- Dlhodobý hmotný majetok, ktorý sa obstaráva kúpou, sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá obsahuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním dlhodobého majetku (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov.
- Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína dňom uvedenia dlhodobého hmotného majetku do užívania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 1700,-€ a menej, sa účtuje ako o zásobách. Z dlhodobého hmotného majetku účtovná jednotka vlastní len dopravné prostriedky, ktoré sú zaradené podľa prílohy č. 1 k zákonu č. 595/2003 Z.z. do odpisových skupín, čím sa vymedzuje ich predpokladaná doba používania a opisová sadzba. Účtovná jednotka používa lineárnu metódu odpisovania.

Zásoby

- Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá obsahuje cenu zásob a náklady súvisiace s obstarávaním zásob (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny zásob. Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

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 nevyhnutné pohľadávky prostredníctvom opravných položiek k pohľadávkam.

Peňažné prostriedky a ceniny

- Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

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.

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.

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.

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.

Cudzia mena

- Podľa par. 24 ods. 2 zákona o účtovníctve, majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítava účtovná jednotka na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS (ďalej len referenčný kurz)
 - v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu,
 - v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
- Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za menu euro sa používa kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.
- Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa používa na prepočet cudzej meny na eurá cena zistená váženým aritmetickým priemerom.
- Na ocenenie pohľadávky a záväzkov v cudzej mene spojených s účtovaním poskytnutého alebo prijatého preddavku v cudzej mene sa používa kurz v čase prijatia alebo poskytnutia preddavku.

- Prijaté a poskytnuté preddávky sa ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítávajú, zostanú zaúčtované vo svojom pôvodnom ocenení.

Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty a sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dohrobeny a pod.).

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

1. Dlhodobý hmotný majetok:

Účtovná jednotka vlastnila v bežnom účtovnom období dlhodobý hmotný majetok v OC 1.315,00 EUR. Okrem uvedeného evidovala na tomto účte leasing dopravných prostriedkov v čiastke 177,657,00 EUR.

2. Pohľadávky:

- Účtovná jednotka vytvárala v bežnom účtovnom období opravné položky k pohľadávkam vo výške 1.001,00 EUR.

- Pohľadávky podľa splatnosti:

Pohľadávky do lehoty splatnosti:	13.646,00 EUR
Pohľadávky po lehote splatnosti:	9.668,00 EUR

3. Krátkodobý finančný majetok:

- Zložky krátkodobého finančného majetku:

Peniaze:	3.003,00 EUR
Účty v bankách:	1.169,00 EUR

4. Časové rozlíšenie nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

- Položky časového rozlíšenia:

Náklady budúcich období:	1.006,00 EUR
--------------------------	--------------

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

1. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie:

- Základné imanie celkom:	6.639,00 EUR
- Základné imanie splatené:	6.639,00 EUR
- Vlastné imanie:	18.488,00 EUR
- Podiel základného imania na celkovej hodnote vl. imania vyjadrený v %:	35,91%

2. Rezervy:

- Účtovná jednotka tvorila v bežnom účtovnom období krátkodobé zákonné rezervy vo výške 1.749,00 EUR.

3. Závazky:

- Závazky do lehoty splatnosti: 4.205,00 EUR
- Závazky po lehote splatnosti: 780,00 EUR
- Dlhodobé záväzky:
 - Závazky zo sociálneho fondu: 20,00 EUR
 - Ostatné dlhodobé záväzky 101.604,00 EUR
- Krátkodobé záväzky:
 - Závazky z obchodného styku: 4.985,00 EUR
 - Nevyfakturované dodávky 12,00 EUR
 - Závazky voči zamestnancom: 2.217,00 EUR
 - Závazky zo sociálneho poistenia: 1.356,00 EUR
 - Daňové záväzky a dotácie: 742,00 EUR
 - Ostatné záväzky 33,00 EUR
- Závazky zo sociálneho fondu:
 - Stav sociálneho fondu ku koncu účtovného obdobia predstavuje 20,00 EUR.

H. Informácie o výnosoch

1. Tržby za vlastné výkony a tovar:

- Tržby z predaja služieb: 130.320,00 EUR
- Tržby z predaja DHM: 15.990,00 EUR

2. Finančné výnosy:

- Ostatné výnosy z HČ 10.214,00 EUR

I. Informácie o nákladoch

1. Náklady za poskytnuté služby:

- Náklady za služby: 49.537,00 EUR

2. Ostatné náklady z hospodárskej činnosti:

- Spotreha materiálu, energie: 4.548,00 EUR
- Mzdové náklady: 27.907,00 EUR
- Náklady na sociálne zabezpečenie: 10.350,00 EUR
- Sociálne náklady: 2.456,00 EUR
- Daňe a poplatky: 5.758,00 EUR
- Odpisy DNM a DHM 37.071,00 EUR
- Tvorba opravných položiek do nákladov na HČ 1.369,00 EUR

Ostatné náklady na hospodársku činnosť:	5.827,00 EUR
3. Finančné náklady:	
Nákladové úroky	5.711,00 EUR
Ostatné náklady na finančnú činnosť:	230,00 EUR

J. Informácie o daniach z príjmov

1. Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti:	13.070,00 EUR
2. Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti:	-5.941,00 EUR
3. Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti:	6.743,00 EUR
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie:	6.743,00 EUR

P. Informácie o vlastnom imaní

-Členenie vlastného imania	P S	Zmena	K S
-Základné imanie zapís. do OR	6639	-	6639
-Ostatné kapitálové fondy	60109		60109
-Rezervný fond z kapit. vklad.	332	-	332
-Rezervný fond zo zisku	1457	1057	2514
-HV minulých rokov (428,429)	-77922	20073	-57849
-HV za účtovné obdobie	21130	-14387	6743
-Vlastné imanie spolu:	11745	6743	18488

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nemenilo. O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 6.743,-E (základ dane 7.129,-E - daň z príjmov 386,-E) rozhodne najvyšší orgán spoločnosti. Návrh statutárneho orgánu je nasledovný:

- na úhradu straty minulých rokov 6.743,-E.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.