

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a) Obchodné meno účtovnej jednotky: TOPNAD, a.s.
Sídlo: Pod Kalváriou 4602/72A, 955 01 Topolčany
Dátum založenia: 5.8.1998
Dátum vzniku: 8.9.1998

A. b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Cestná nákladná doprava
Výroba, oprava, údržba dopravných vozidiel a náhradných dielov
Oprava, lepenie duší a pneumatík
Maloobchod predaj pohonných hmôt
Colná deklarácia
Prenájom hnuteľných vecí
Prenájom nehnuteľností, skladových priestorov
Prenájom dopravných prostriedkov, nakládka, vykládka
Sprostredkovateľská činnosť iným dopravcom

A. d) Podniky, v ktorých je podnik ručiteľom:

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti
Helena Gulišová - IMPERIUM	Janka Kráľa 926/42	fyzická	Záruka v sume 200.000,- €
	956 18 Bošany	osoba	do 31.12. 2014
TOPNAD Trade, s.r.o.	Pod Kalváriou 4602/72A	SRO	Záruka za bankový úver vo výške
	Topolčany		650 tis. Eur

Pozn.: Ručiteľský záväzok – banková záruka za Helenu Gulišovú IMPÉRIUM

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

riadna mimoriadna

Dôvod na zostavenie **mimoriadnej** účtovnej závierky:

rozdelenie zlúčenie splnutie zmena práv. formy
 začiatok likvidácie koniec likvidácie vyhlásenie konkurzu zrušenie konkurzu

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:

16.5.2013

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

B. a) Štatutárne, dozorné a iné orgány:

Meno, priezvisko, (obch. meno) člena	Názov orgánu	Poznámka
Ing. Jančovič Pavol	PREDSTAVENSTVO	Predseda predstavenstva
Richard Jančovič	PREDSTAVENSTVO	Člen predstavenstva
Denis Jančovič	PREDSTAVENSTVO	Člen predstavenstva
Ing. Petrejová Iveta	Dozorná rada	Predseda dozornej rady
Mgr. Alexander Leškanin	Dozorná rada	Člen dozornej rady
Varga Vladimír	Dozorná rada	Člen dozornej rady

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

E. a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

áno nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E. b) Zmeny účtovných zásad a metód:

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitnosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie
Zmena štruktúry položiek súvahy a výkazu ziskov a strát v stĺpci	Zmena zákona	Bez vplyvu na výsledok hospodárenia a vlastné imanie

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Podnik nakupoval v danom roku nehmotný investičný majetok

1) Nehmotný investičný majetok nakupovaný podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:

dopravné

provízie

skonto

poistné

clo

Podnik tvoril vlastnou činnosťou nehmotný investičný majetok - netvoril

2) Nehmotný investičný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

priame náklady

nepriame náklady spojené s výrobou

inak:

.....

Nehmotný investičný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade, ak vlastné náklady sú vyššie ako reprodukčná obstarávacía cena tohto majetku.

Podnik v bežnom roku nakupoval hmotný investičný majetok

3) Hmotný investičný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

obstarávacía cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:

dopravné provízie poistné clo

Podnik v bežnom roku tvoril hmotný investičný majetok vlastnou činnosťou - netvoril

4) Hmotný investičný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

priame náklady
 nepriame náklady (výrobná réžia) súvisiace s vytvorením hmotného majetku
 inak:

.....

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere – nevladnil

5) Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:

obstarávacou cenou pri nákupe a predaji
 pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom
 metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)
 inak:

.....

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob.

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania, ÚT I, čl. 2.

spôsobom A účtovania zásob
 spôsobom B účtovania zásob

6) Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

obstarávacía cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:

dopravné provízie poistné clo

Náklady súvisiace s obstaraním zásob:

pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby

obstarávacía cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (Postupy účtovania ÚT 1. čl. IV. ods. 3). Pri vyskladnení sa tieto náklady zahŕňali do nákladov predaného tovaru (501, 504) záväzne stanoveným spôsobom, určeným podnikom takto:

.....

Popis:

obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľovala na vopred stanovenú cenu (pevnú cenu) podľa internej smernice a odchýlku od skutočnej ceny obstarania (tam tiež). Pri vyskladnení sa táto odchýlka rozpúšťala do nákladov predaných zásob spôsobom záväzne stanoveným podnikom podľa popisu:

.....

Pri vyskladnení zásob sa používal

vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
 metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytkuzásob)
 iný spôsob:

.....

Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou - netvoril

7) Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

podľa skutočnej výšky nákladov v zložení:

- priame náklady
- časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním.

Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky

8) Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňoval **menovitou hodnotou**.

9) Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania a záväzky pri ich prevzatí oceňoval **obstarávacou cenou**.

Podnik prijal darovaný majetok - neprijal

10) Majetok nadobudnutý darovaním oceňoval **reprodukčnou obstarávacou cenou**, s výnimkou peňažných prostriedkov a cenín a pohľadávok ocenených menovitými hodnotami.

Podnik má novozistený majetok pri inventarizácii - nemá

11) Novozistený majetok podnik oceňoval **reprodukčnou obstarávacou cenou**.

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku:

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Ťahače	4 roky	Rovnomerne 1/4	Časová
Osobné automobily	4 roky	Rovnomerne 1/4	Časová
Návesy	6 rokov	Rovnomerne 1/6	Časová
Budovy	20 rokov	Rovnomerne 1/20	Časová
Softvér	4 roky	Rovnomerne 1/4	Časová

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal 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 nehmotného investičného majetku sa nerovnjajú.

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob odpisovania podľa daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného investičného majetku sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:
.....

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

Podnik má dcérsky, spoločný alebo pridružený podnik:

NAD Trading, s.r.o., Nitrianska 5, 917 54 Trnava

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku:

Poistený majetok	Poistná suma (v celých EUR)	Platnosť zmluvy od - do
Budovy a stavby	995.000	Od 20.5. do 19.5, zmluva trvá
Vozový park	11.035.000	Od 1.1. do 31.12., zmluva trvá

F. n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky:

Majetok	Druh ocenenia (reálnou hodnotou, alebo metódou vlastného imania)	Vplyv ocenenia na VH a na výšku vlast. imania	
		BO	PO
Podiel v NAD Trading, s.r.o.	Metóda vlastného imania	0	0

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G. a.1, 2, 4, 6) Údaje o vlastnom imaní:

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	v celých EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	42.024	42.024
Počet akcií (a.s.)	1.266	1.266
Nominálna hodnota I akcie (a.s.)	33,1939	33,1939
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		65
Hodnota vlastného imania	1.988.971	2.148.616
Hodnota splateného základného imania	42.024	42.024
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou, alebo ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv		

G. a.5) Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania:

Text	v celých EUR	
	BO	PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		
Iné prípady:		
Oprava účtovania nákladov a výnosov roku 2011		85.807
Spolu		85.807

G. e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom:

Druh formy zabezpečenia záväzku	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Záložným právom	Inou formou zabezpečenia
Úvery ČSOB - investičné	880.050	blankozmenka
Úver ČSOB KTK	608.796,60	blankozmenka
Úvery Oberbank Leasing	538.722	zabezpečovací prevod

Príloha č. 3a k opatreniu č. 4455/2003-92

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	179	193
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	177	184
počet vedúcich zamestnancov	2	2

2. Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

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
Jančovič Pavol Ing.	382 ks	30,20	30,20	
Jančovič Richard	174 ks	13,70	13,70	
Jančovič Denis	174 ks	13,70	13,70	
Jelenčíková Soňa Ing.	125 ks	9,90	9,90	
Petrejová Iveta	125 ks	9,90	9,90	
Dodok Jozef Ing.	124 ks	9,80	9,80	
Cabaj Pavol	124 ks	9,80	9,80	
Drobní akcionári	38 ks	3,00	3,00	
Spolu	1.266 ks	100	100	

Tabuľka č. 2

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %		
a	b	c	d	e	f
Jančovič Pavol, Ing.	rok 2013	371 ks	29,30	29,30	
Drobní akcionári	rok 2013	49 ks	3,90	3,90	
Ostatní akcionári bez zmeny					
Spolu	x				

3. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10.070						10.070
Prírastky		15.073						15.073
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		25.143						25.143
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10.070						10.070
Prírastky		3.769						3.769
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		13.839						13.839
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								

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10.070						10.070
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		10.070						10.070

Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10.070						10.070
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		10.070						10.070
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								

4. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

5. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

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	320.579	1.618.991	11.561.110					8.333	13.509.013
Prírastky		7.627	630.531				1.119.579	51.831	1.809.568
Úbytky			1.159.859				638.158	50.164	1.848.181
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	320.579	1.626.618	11.031.782				481.421	10.000	13.470.400
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		582.016	9.910.336						10.492.352
Prírastky		49.780	797.510						847.290
Úbytky			1.159.859						1.159.859

Stav na konci účtovného obdobia		631.796	9.547.987						10.179.783
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	320.579	1.036.975	1.650.774					8.333	3.016.661
Stav na konci účtovného obdobia	320.579	994.822	1.483.795				481.421	10.000	3.290.617

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných 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	320.579	1.596.951	12.935.043						14.852.573
Prírastky			17.234					8.333	25.567
Úbytky			1.369.127						1.369.127
Presuny		22.040	-22.040						
Stav na konci účtovného obdobia	320.579	1.618.991	11.561.110					8.333	13.509.013
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		524.590	10.246.788						10.771.378
Prírastky		57.426	1.032.374						1.089.800
Úbytky			1.368.826						1.368.826
Stav na konci účtovného obdobia		582.016	9.910.336						10.492.352
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	320.579	1.072.361	2.688.255						4.081.195
Stav na konci účtovného obdobia	320.579	1.036.975	1.650.774					8.333	3.016.661

6. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2.799.196
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

7. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2.000							2.000
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2.000							2.000
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2.000							2.000
Stav na konci účtovného obdobia		2.000							2.000

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku		2.000							2.000

účetného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účetného obdobia		2.000							2.000
Opravné položky									
Stav na začiatku účetného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účetného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účetného obdobia		2.000							2.000
Stav na konci účetného obdobia		2.000							2.000

8. Informácie k časti F. písm. m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

9. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
NAD Trading, s.r.o.	33,33%	33,33%	19.034	3.928	2.000
Ostatné realizovateľné CP a podiely					

Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	

12. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	4.143	3.098			7.241
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	4.143	3.098			7.241

Pozn.: Opravné položky boli vytvorené z dôvodu neupotrebitelnosti materiálových zásob.

15. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	81.321	27.570	1.858	36.335	70.698
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	81.321	27.570	1.858	36.335	70.698

Pozn.: Opravné položky boli vytvorené z dôvodu očakávaného rizika vymožitelnosti vybraných pohľadávok.

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

Tabuľka č. 1

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 združeníu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1.569.615	491.492	2.061.107
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	209.720		209.720
Iné pohľadávky	171.450		171.450
Krátkodobé pohľadávky spolu	1.950.785	491.492	2.442.277

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	491.492	549.716
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1.950.785	1.877.351
Krátkodobé pohľadávky spolu	2.442.277	2.427.067
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

17. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	1.564.233
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

18. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	20.951	14.351
Bežné bankové účty	290.651	647.905
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	311.602	662.256

22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	13.138	8.975
Poistné	3.012	3.023
Update softvéru	4.597	5.160
Ostatné	5.529	792
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	81.850
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	81.850
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	

Tabuľka č. 2

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

25. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	101.842	115.051	98.697	3.145	115.051
Rezervy na dovolenku	72.411	82.717	69.775	2.636	82.717
Rezervy na odvody	25.070	28.675	24.561	509	28.675
Rezervy na prov.	4.261	3.659	4.261	0	3.659
Rezervy na zverej. účt. závierky	100	0	100		0

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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	107.674	101.842	102.713	4.961	101.842
Rezervy na dovolenku	77.386	72.411	73.771	3.615	72.411
Rezervy na odvody	26.721	25.070	25.473	1.248	25.070
Rezervy na prov.	3.467	4.261	3369	98	4.261
Rezervy na zver. účt. závierke	100	100	100		100

26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	325.190	267.945
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1.672.353	1.509.583
Krátkodobé záväzky spolu	1.997.543	1.777.528
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	614.711	186.997
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	614.711	186.997

27. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	817.022	972.761
Odpočítateľné	52.916	59.252
Zdaniteľné	764.106	913.509

Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	3.659	4.361
odpočítateľné	3.659	4.361
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	43.878
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	12.447	24.723
Uplatnená daňová pohľadávka	12 276	57.517
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	12 276	
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	168.103	210.107
Zmena odloženého daňového záväzku	42 004	28.648
Zaúčtovaná ako náklad	42 004	28.648
Zaúčtovaná do vlastného imania		

28. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1.613	2.376
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7.506	7.391
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	7.506	7.391
Čerpanie sociálneho fondu	2.934	8.154
Konečný zostatok sociálneho fondu	6.185	1.613

30. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Úver ČSOB 5149/11/08772	EUR	1M Euribor +2,02% p.a.	20.3.2015	110.270	549.470
Úver ČSOB r. 2013	EUR	1M Euribor +2,2% p.a.	20.8.2018	130.180	

Dlhodobé bankové úvery spolu				240.450	549.470
Krátkodobé bankové úvery					
Úver ČSOB KTK	EUR	7dňový Euribor +1,6% p.a.	3 mesačná výpovedná lehota	608.797	1.045.042
Úver ČSOB 5149/11/08772	EUR	1M Euribor +2,02% p.a.	31.12.2014	439.200	439.200
Úver ČSOB r. 2013	EUR	1M Euribor +2,2% p.a.	31.12.2014	200.400	0
Krátkodobé bankové úvery spolu				1.248.397	1.484.242
Bankové úvery spolu				1.488.847	2.033.712

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky.....spotrebné úvery (zabezpečovací prevod)					
Oberbank Leasing, s.r.o.	EUR	3M Euribor +1,89%	9,10/2018	538.722	
Krátkodobé pôžičky					
Závazky voči akcionárom	EUR	bezúročné	po splatnosti	247.462	247.462
Krátkodobé finančné výpomoci					

31. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		8.851
Telefónne poplatky		2.519

Oprava vozidla		2.753
Provízia		3.265
Ostatné		314
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	229	15.803
Zisk z predaja majetku leas. spoločnosti pri spätnom leasingu		15.803
Prenájom	142	
Refakturácia el. energie	87	

32. Informácie k časti G. písm. k) prílohy č. 3 o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
a	b	c	d	e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				

Zabezpečovacie deriváty, z toho:				
Úrokový swap				

34. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	119.761	98.374		273.561	0	
Finančný náklad	7.372	6.055		21.310	0	
Spolu	127.133	104.429		294.871	0	

35. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb Dopravné služby		Typ výrobkov, tovarov, služieb Predaj PHL		Typ výrobkov, tovarov, služieb Nájomné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
EÚ	4.348.109	5.258.277				
SR	6.356.686	5.870.542	1.200.922	1.299.380	211.074	224.342
Mimo EÚ	987.219	917.948				
Spolu	11.692.014	12.046.767	1.200.922	1.299.380	211.074	224.342

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb Opravné služby		Typ výrobkov, tovarov, služieb Colná deklarácia		Typ výrobkov, tovarov, služieb Doplnkové služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SR	33.566	35.875	6.074	5.839	168.235	199.323
Spolu	33.566	35.875	6.074	5.839	168.235	199.323

37. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 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:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	491.289	599.442
Náhrady škôd	73.661	72.894
Vrátená zahraničná DPH	196.782	235.138
Zisk z predaja majetku leas.spoločnosti pri spätnom leasingu	15.773	70.160
Rozpustenie premlčaných záväzkov		598
Predaj dlhodobého majetku	102 517	76.833
Predaj materiálu	70.216	122.633
Ostatné	23.976	21.186
Dotácie zo ŠR	9.214	
Finančné výnosy, z toho:	3 568	2.081
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>94</i>	<i>1.404</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	14	169
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>3.473</i>	<i>677</i>
Výnosy z derivátových operácií	0	0
Výnosové úroky	2.697	647
Ostatné finančné výnosy	777	30
Mimoriadne výnosy, z toho:		

38. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	12.110.964	12.512.416
Tržby za tovar	1.200.922	1.299.380
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	494 856	601 523
Čistý obrat celkom	13 806 742	14 413 048

39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4.937.152	4.518.838
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	3.187	3.187
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3.187	3.187
iné uistovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	4.933.965	4.515.651
Opravy a údržba	137.030	147.182
Cestovné	1.021.095	1.099.432
Prepravné služby	1.694.027	1.032.418
Spoje	60.191	63.319
Nájomné	84.111	53.570
Dane a poplatky v službách	1.531.078	1.744.743
Servisné služby	18.943	36.831
Reklama	192.772	152.607
Operatívny nájom	0	0
Ostatné služby	194.717	185.549
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 356 626	1 648 405
Tvorba OP k pohľadávkam	25.586	6.374
Poistné	124.977	157.473
Manká a škody	5.841	23.972
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	20.370	10.399
Zostatková cena predaného materiálu	49.431	86.941
Pokuty a penále	4.889	7.244
Odpisy	830 689	1 074 460
Finančné náklady, z toho:	65.739	77.579
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	3.025	953
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1.485	28
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	62.714	76.626
Náklady na derivátové operácie	0	323
Bankové poplatky	16.596	7.851

Úroky z úverov	31.913	47.111
Úrok z leasingu	13.428	21.310
Ostatné finančné náklady	778	31
Mimoriadne náklady, z toho:		

41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 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:	-157.594	x	x	167.148	x	x
teoretická daň	X	-36.247	23	X	31.758	19
Daňovo neuznané náklady	220.261	50.660	23	310.686	59.030	19
Výnosy nepodliehajúce dani	58.088	-13.360	23	73.071	-13.883	19
Umorenie daňovej straty	4.579	-1.053	23			19
Spolu		0	23		76.905	19
Splatná daň z príjmov	X	3	23	X	76.905	19
Odložená daň z príjmov	X	-29.727	22	X	8.393	23
Celková daň z príjmov	X	-29.724	23	X	85.298	19

42. Informácie k časti K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	230.000	230.000
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	80.000	80.000
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky	121.419	84.850
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

45. Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

- za výkon funkcie nepoberali žiadne príjmy ani iné výhody

46. Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Tehno, s.r.o.	Predaj mater.	1.530	3.146
Tehno, s.r.o.	Nákup mater.	402	590
ČESMAD	Nákup mater.	18.407	10.484
ČESMAD	Konferencia		3.706
ČESMAD	Asist.slужby	180	2.001
NAD Trading, s.r.o.	Nákup PHL	4.745.021	5.417.567
TOPNAD, d.o.o.	Predaj návesov	10.000	
TOPNAD, d.o.o.	Prenájom	4.950	

47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

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	42.024				42.024
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1.128.593				1.128.593
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, splynutí a rozdelení					

Zákonný rezervný fond	11.209				11.209
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	95.801				95.801
Nerozdelený zisk minulých rokov	757.363	81.850			839.213
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	81.850				-127.869
Vyplatené dividendy					
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	f
Základné imanie	42.024				42.024
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1.128.593				1.128.593
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-390		-390		0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	11.209				11.209
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	95.801				95.801
Nerozdelený zisk minulých rokov	735.044	85.807	63.488		757.363
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-63.488				81.850
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					