

**A. Základné informácie o účtovnej jednotke****A. a,b,c) Základné informácie**

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: DELCA ŠPEDÍCIA SLOVAKIA, s.r.o.  
 Sídlo: Radničné námestie 4, 821 05 Bratislava  
 Dátum založenia: 05.12.2006  
 Dátum vzniku: 12.01.2007

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)  
 kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)  
 prenájom priemyselného a spotrebného tovaru, strojov a zariadení v rozsahu voľnej živnosti  
 leasingová činnosť v rozsahu voľnej živnosti  
 technicko-organizačné zabezpečenie kurzov, školení a seminárov v rozsahu voľnej živnosti  
 podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti  
 činnosť ekonomických a organizačných poradcov  
 sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby, služieb a obchodu v rozsahu voľnej živnosti  
 reklamná a propagačná činnosť  
 vedenie účtovníctva  
 administratívne práce  
 technicko-organizačné zabezpečenie kultúrnych, športových a spoločenských podujatí  
 administratívne, organizačné a technické práce súvisiace s vyhľadávaním, triedením a spracovaním verejne prístupných informácií  
 skladovanie okrem prevádzkovania verejných skladov  
 manipulácia s tovarom  
 prenájom motorových vozidiel  
 vnútroštátna nákladná cestná doprava

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 34                    | 35                                           |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 33                    | 38                                           |
| Počet vedúcich zamestnancov                                                 |                       |                                              |

**A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky**

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:  
☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 15.07.2013

**D. Ďalšie informácie**

a) rozpracované v časti E. e) rozpracované v časti I. i) rozpracované v časti M a N.  
 b) rozpracované v časti F. f) rozpracované v časti J. j) rozpracované v časti O.  
 c) rozpracované v časti G. g) rozpracované v časti K. k) rozpracované v časti P.  
 d) rozpracované v časti H. h) rozpracované v časti L. l) rozpracované v časti R (Prehľad peňažných tokov)

**E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach****E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov****E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou**

menovitou hodnotou

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení  
☐ dopravné ☐ provízie ☒ poistné ☐ clo

**E. c) (12.) Pohľadávky**

Pohľadávky oceňoval podnik:

**E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív**

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

menovitou hodnotou pri ich vzniku

**E. c) (15.) Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov**

Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:

**E. c) (19.) Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci**

Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci oceňoval podnik:

pri vzniku záväzku cenou obstarania

**E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku****E. d) (1. časť) 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           | 1/4            | Rovnomerne      |
| Vozidlá osobné | 4 roky           | 1/4            | Rovnomerne      |

**E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**

Nákladné vozidlá 4 roky (leasing), hmot.majetok do 1.700 EUR na 13 mesiacov

- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.
- ☒ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)
- ☒ 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 vyčísľovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.
- ☒ Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaraďenia do konca roka.
- ☐ Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

**F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy****F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku**

**F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie**

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bežné účtovné obdobie |        |                                                               |                                                |                                          |                |                    |                                   |           |
|------------------------------------|-----------------------|--------|---------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------|--------------------|-----------------------------------|-----------|
|                                    | Pozemky               | Stavby | Samostatné<br>hnuteľné<br>veci a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pestovateľské<br>celky<br>trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a<br>ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky na<br>DHM | Spolu     |
| a                                  | b                     | c      | d                                                             | e                                              | f                                        | g              | h                  | i                                 | j         |
| Prvotné ocenenie                   |                       |        |                                                               |                                                |                                          |                |                    |                                   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |        | 2 057 816                                                     |                                                |                                          |                |                    |                                   | 2 057 816 |
| Prírastky                          |                       |        | 265 740                                                       |                                                |                                          |                | 265 740            |                                   | 531 480   |
| Úbytky                             |                       |        | 245 104                                                       |                                                |                                          |                | 265 740            |                                   | 510 844   |
| Presuny (+/-)                      |                       |        |                                                               |                                                |                                          |                |                    |                                   |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       |        | 2 078 452                                                     |                                                |                                          |                |                    |                                   | 2 078 452 |
| Oprávky                            |                       |        |                                                               |                                                |                                          |                |                    |                                   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |        | 1 130 327                                                     |                                                |                                          |                |                    |                                   | 1 130 327 |
| Prírastky                          |                       |        | 388 524                                                       |                                                |                                          |                |                    |                                   | 388 524   |
| Úbytky                             |                       |        | 245 104                                                       |                                                |                                          |                |                    |                                   | 245 104   |
| Presuny (+/-)                      |                       |        |                                                               |                                                |                                          |                |                    |                                   |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       |        | 1 273 747                                                     |                                                |                                          |                |                    |                                   | 1 273 747 |
| Opravné položky                    |                       |        |                                                               |                                                |                                          |                |                    |                                   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |        |                                                               |                                                |                                          |                |                    |                                   |           |
| Prírastky                          |                       |        |                                                               |                                                |                                          |                |                    |                                   |           |
| Úbytky                             |                       |        |                                                               |                                                |                                          |                |                    |                                   |           |
| Presuny (+/-)                      |                       |        |                                                               |                                                |                                          |                |                    |                                   |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       |        |                                                               |                                                |                                          |                |                    |                                   |           |
| Zostatková hodnota                 |                       |        |                                                               |                                                |                                          |                |                    |                                   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |        | 927 489                                                       |                                                |                                          |                |                    |                                   | 927 489   |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       |        | 804 705                                                       |                                                |                                          |                |                    |                                   | 804 705   |

**F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie**

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bezprostredne predchádzajúce 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 |                                              |        | 1 713 522                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 1 713 522 |
| Prírastky                          |                                              |        | 619 907                                           |                                       |                                 |             | 619 907         |                             | 1 239 815 |
| Úbytky                             |                                              |        | 275 613                                           |                                       |                                 |             | 619 907         |                             | 895 521   |
| Presuny (+/-)                      |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |        | 2 057 816                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 2 057 816 |
| Oprávky                            |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |        | 1 010 424                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 1 010 424 |
| Prírastky                          |                                              |        | 395 517                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 395 517   |
| Úbytky                             |                                              |        | 275 613                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 275 613   |
| Presuny (+/-)                      |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |        | 1 130 327                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 1 130 328 |
| Opravné položky                    |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Prírastky                          |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Úbytky                             |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Presuny (+/-)                      |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Zostatková hodnota                 |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |        | 703 098                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 703 098   |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |        | 927 489                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 927 489   |

**F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku**

| Poistený majetok                | Poistná suma | Platnosť zmluvy od-do |
|---------------------------------|--------------|-----------------------|
| Všeobecná zodpovednosť za škodu | 99 582       | 09.03.2013-08.02.2014 |
| Povinné zmluvné poistenie       | 16 699       | 04.02.2013-03.02.2014 |

**F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti**

Obchodné pohľadávky

| Názov položky                                    | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a                                                | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                       |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                    |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                     |                      |                  |
| Iné pohľadávky                                   |                     |                      |                  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                 |                     |                      |                  |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                     |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 471 640             | 416 234              | 887 874          |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                     |                      |                  |
| Sociálne poistenie                               |                     |                      |                  |
| Daňové pohľadávky a dotácie                      | 67 905              |                      | 67 905           |
| Iné pohľadávky                                   | 320 255             |                      | 320 255          |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>               | <b>859 800</b>      | <b>416 234</b>       | <b>1 276 034</b> |

**F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1**

| Názov položky                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny                                                  | 33                    | 485                                          |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 4 245                 | 27 979                                       |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |                       |                                              |
| Peniaze na ceste                                                    |                       |                                              |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>4 278</b>          | <b>28 464</b>                                |

**F. zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.**

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                                  | b                     | c                                            |
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   |                       |                                              |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | 24 350                | 26 449                                       |
| Diaľničné známky                                   | 16 613                | 11 394                                       |
| Nájomné                                            | 715                   | 666                                          |
| Poistné                                            | 7 022                 | 14 335                                       |
| Cestovné                                           |                       |                                              |
| Telefonne poplatky                                 |                       | 54                                           |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    |                       |                                              |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  |                       |                                              |

**G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy****G. a)**

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

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

| Text                                                           | Suma  |       |
|----------------------------------------------------------------|-------|-------|
|                                                                | BO    | PO    |
| Základné imanie celkom                                         | 6 639 | 6 639 |
| Počet akcií (a.s.)                                             |       |       |
| Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)                               |       |       |
| Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)       | 6 639 | 6 639 |
| -                                                              |       |       |
| -                                                              |       |       |
| Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní               |       |       |
| Hodnota upísaného vlastného imania                             | 6 639 | 6 639 |
| Hodnota splateného základného imania                           | 6 639 | 6 639 |
| Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou alebo ňou |       |       |
| ovládanými osobami, v ktorých má účt. jednotka podstatný vplyv |       |       |

**G. a) 3) (1) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka**

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - účtovný zisk minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovný zisk                                    | 310 463                                      |
| 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    | 41 463                                       |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 269 000                                      |
| Iné                                             |                                              |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>310 463</b>                               |

**G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku**

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

| 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:        | 15 655                             | 12 251 | 15 655   |          | 12 251                          |
| Rezerva na mzdy na dovolenku + soc | 14 655                             | 10 551 | 14 655   |          | 10 551                          |
| Rezerva na ročnú závierku          | 1 000                              | 1 700  | 1 000    |          | 1 700                           |

**G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku**

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

| 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:                | 11 020                                       | 15 655 | 11 020   |          | 15 655                          |
| Rezerva na mzdy na dovolenku + soc         | 10 020                                       | 14 655 | 10 020   |          | 14 655                          |
| Rezerva na náklady na energie a iné služby | 1 000                                        | 1 000  | 1 000    |          | 1 000                           |

**G. c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti**

Obchodné záväzky

| Text                         | Suma    |         |
|------------------------------|---------|---------|
|                              | BO      | PO      |
| Záväzky do lehoty splatnosti | 337 982 | 203 141 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 278 431 | 24 829  |

**G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti**

| Súvahová položka záväzku                   | Spolu v tom | Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane | Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane | Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov |
|--------------------------------------------|-------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------|
| 091-Rezervy zákonné krátkodobé             | 12 251      | 12 251                                       |                                                    |                                          |
| 103 - Záväzky zo sociálneho fondu          | 5 590       |                                              | 5 590                                              |                                          |
| 104 - Ostatné dlhodobé záväzky             | 206 511     |                                              | 206 511                                            |                                          |
| 107 - Záväzky z obchodného styku           | 616 413     | 616 413                                      |                                                    |                                          |
| 112 - Záväzky voči spoločníkom a združeniu | 265         | 265                                          |                                                    |                                          |
| 113 - Záväzky voči zamestnancom            | 23 514      | 23 514                                       |                                                    |                                          |
| 114 - Záväzky zo sociálneho poistenia      | 10 127      | 10 127                                       |                                                    |                                          |
| 115 - Daňové záväzky a dotácie             | 1 859       | 1 859                                        |                                                    |                                          |
| 116 - Ostatné záväzky                      | 325 837     | 325 837                                      |                                                    |                                          |
| 120 - Bežné bankové úvery                  | 1 249       | 1 249                                        |                                                    |                                          |
| Spolu:                                     | 1 203 616   | 991 515                                      | 212 101                                            |                                          |

**G. c), G. d) Informácie o záväzkoch**

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Dlhodobé záväzky spolu                                          | 212 101               | 332 572                                      |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 212 101               | 332 572                                      |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  |                       |                                              |
| Krátkodobé záväzky spolu                                        | 978 015               | 549 405                                      |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 645 541               | 535 278                                      |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 332 474               | 14 127                                       |

**G. g) Záväzky zo sociálneho fondu**

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu           | 4 265                 | 3 043                                        |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov |                       |                                              |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |                                              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 1 397                 | 1 299                                        |
| Tvorba sociálneho fondu spolu              | 1 397                 | 1 299                                        |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | 72                    | 77                                           |
| Konečný zostatok sociálneho fondu          | 5 590                 | 4 265                                        |

**G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u nájomcu**

- 1) Celková suma dohodnutých platieb k 31.12. BO: 550304  
z toho istina je: 524731 a finančný náklad je: 25573
- 2) Suma istiny u prenajímateľa a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

| 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          | 322 720                 | 206 511                                  |                    | 289 179                                      | 319 780                                  |                    |
| Finančný náklad | 18 970                  | 6 603                                    |                    | 27 139                                       | 12 183                                   |                    |
| Spolu           | 341 690                 | 213 114                                  |                    | 316 318                                      | 331 963                                  |                    |

**H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch****H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

| Oblasť odbytu       | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) |                                              | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) |                                              | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) |                                              |
|---------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
|                     | 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                                            |
| Belgické kráľovstvo | 3 088 970                                    | 3 155 425                                    |                                              |                                              |                                              |                                              |
| <b>Spolu</b>        | <b>3 088 970</b>                             | <b>3 155 425</b>                             |                                              |                                              |                                              |                                              |

**H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona**

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                |                       |                                              |
| Tržby z predaja služieb                 | 3 088 970             | 3 132 925                                    |
| Tržby za tovar                          |                       |                                              |
| Výnosy zo zákazky                       |                       |                                              |
| Výnosy z nehnuteľností na predaj        |                       |                                              |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 22 500                | 22 500                                       |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>3 111 470</b>      | <b>3 155 425</b>                             |

**I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch****I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby**

| Položky nákladov                               | Hodnota |        |
|------------------------------------------------|---------|--------|
|                                                | BO      | PO     |
| DKV servis                                     | 12 215  |        |
| Účtovníctvo                                    | 17 145  | 16 330 |
| Nájomné                                        | 2 763   | 3 330  |
| Telefonne poplatky                             | 1 656   | 3 155  |
| Ostatné služby súvisiace s prevádzkou vozidiel | 22 023  | 1 760  |

**I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti**

| Položky nákladov              | Hodnota   |           |
|-------------------------------|-----------|-----------|
|                               | BO        | PO        |
| Mzdové náklady                | 255 209   | 238 254   |
| Náklady na sociálne poistenie | 99 392    | 96 758    |
| Sociálne náklady              | 2 204     | 2 869     |
| Spotreba PHM                  | 1 129 837 | 1 129 984 |
| Opravy a udržiavanie          | 35 001    | 29 177    |
| Cestovné náklady              | 476 992   | 451 471   |
| Ostatné dane a poplatky       | 247 184   | 292 576   |
| Odpis majetku                 | 388 524   | 395 517   |

**I. c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát**

| Položky nákladov                                                | Hodnota |    |
|-----------------------------------------------------------------|---------|----|
|                                                                 | BO      | PO |
| Kurzové straty spolu, z toho:                                   |         |    |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka |         |    |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:           | 33 651  |    |
| Leasing úroky                                                   | 30 638  |    |
| Bankové poplatky                                                | 1 932   |    |
| Poistenie                                                       | 1 064   |    |
| Ostatné                                                         | 17      |    |

**N. Informácie k údajom o ekonom. vzťahoch so spriaznenými osobami**

## N. a-b) Zoznam vzájomných obchodov neuzavretých na základe obvyklých podmienok so spriaznenými osobami

| Spriaznená osoba    | Druh obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                              | Percentuálne vyjadrenie obchodu |                                              |
|---------------------|--------------|------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------|
|                     |              | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie           | Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie |
| a                   | b            | c                            | d                                            | c                               | d                                            |
| Delcatransport bvba | 03           | 3 111 470                    | 3 155 425                                    | 100                             | 100                                          |

## P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

### P. a - n) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania

| 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                                                   | 6 639                              |           |         |         | 6 639                           |
| 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, splnutí a rozdelení |                                    |           |         |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond                                             | 664                                |           |         |         | 664                             |
| Nedeliteľný fond                                                  |                                    |           |         |         |                                 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  |                                    |           |         |         |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 626 677                            | 310 463   | 269 000 |         | 668 140                         |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                  |                                    |           |         |         |                                 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | 310 463                            |           | 80 270  |         | 230 193                         |
| Ostatné položky vlastného imania                                  |                                    |           |         |         |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa            |                                    |           |         |         |                                 |

### P. a - n) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania

| Položka vlastného imania                                          | Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie |           |         |         |                                 |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------|---------|---------|---------------------------------|
|                                                                   | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky | Úbytky  | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                                                 | b                                            | c         | d       | e       | f                               |
| Základné imanie                                                   | 6 639                                        |           |         |         | 6 639                           |
| 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, splnutí a rozdelení |                                              |           |         |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond                                             | 664                                          |           |         |         | 664                             |
| Nedeliteľný fond                                                  |                                              |           |         |         |                                 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  |                                              |           |         |         |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 333 032                                      | 493 645   | 200 000 |         | 626 677                         |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                  |                                              |           |         |         |                                 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | 493 645                                      |           | 183 182 |         | 310 463                         |
| Ostatné položky vlastného imania                                  |                                              |           |         |         |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa            |                                              |           |         |         |                                 |

## P. I) Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend

Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend je uvedená v časti G.a3) a P.a-n).