

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013

v - eurocentoch ☒ - celých eurách

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 3 1 2 2 0 1 3

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

1 6 0 2 1 9 9 6

Účtovná závierka

*)

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)

☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

3 1 6 4 4 9 8 8

DIČ

2 0 2 0 4 4 2 1 9 3 0

Kód SK NACE

5 2 . 2 9 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

P K Z S L O V A K I A , s p o l . s r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

T R E N Č I A N S K A

Číslo

1 2 7 9

PSČ

0 2 0 0 1

Názov obce

P Ú C H O V

Číslo telefónu

0 4 2 / 4 6 3 1 7 7 0

Číslo faxu

0 4 2 / 4 6 3 1 7 7 1

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 21.3.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

POZNÁMKY INDIVIDUÁLNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZOSTAVENEJ K 31. DECEMBRU 2013

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

PKZ Slovakia, spol. s r.o.
Trenčianska 1279
020 01 Púchov

Spoločnosť PKZ Slovakia, spol. s r.o. /ďalej len Spoločnosť/ bola založená 17. januára 1996 a do Obchodného registra bola zapísaná 16. februára 1996. /Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel Sro, vložka 3275/R/.

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

1. – sprostredkovanie obchodu, obstarávacie služby
2. – prenájom priemyselného tovaru
3. – prenájom motorových vozidiel
4. – kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja a predaj konečnému spotrebiteľovi
5. – kúpa tovaru za účelom ďalšieho predaja a predaj iným prevádzkovateľom živnosti
6. – zasielateľstvo
7. – zabezpečenie colného dlhu zárukou
8. – cestná nákladná doprava
9. – poskytovanie poštových služieb
10. – vedenie účtovníctva

Informácie o počte zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný stav zamestnancov	30,5	28,9
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	29	30
Počet vedúcich zamestnancov	4	4

Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

Dátum schválenia a zverejnenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 30.5.2013, uložená do Zbierky listín dňa 18.6.2013, zverejnená v Obchodnom vestníku dňa 21.6.2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ: Ing. František Komora

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločník	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
Ing. František Komora	30 008	100	100	x
Spolu	30 008	100	100	x

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky inej obchodnej spoločnosti.

Spoločnosť má 100 % - tný podiel v dcérskej spoločnosti PKZ Expres, s.r.o. V zmysle ustanovenia § 22, ods. 10 zákona o účtovníctve nie sú splnené podmienky pre povinnosť zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia. V účtovnom období 2013 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom je majetok zaradený do používania. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je 2 400 eur a menej, sa účtuje priamo do nákladov.

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

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Softvér	4	lineárna

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom je majetok zaradený do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je 1 700 eur a nižšia sa účtuje priamo do nákladov.

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

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Stavby	20	lineárna
Stroje a zariadenia, dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna

Odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá smerom nahor.

(a) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Cenné papiere a podiely s rozhodujúcim vplyvom sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, oceňujú metódou vlastného imania.

(b) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním. Nakúpené zásoby sa pri úbytku oceňujú metódou FIFO.

(c) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(d) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(e) 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.

(f) 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.

(g) 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.

(h) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

(i) 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.

(j) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ďalej len „referenčný kurz“) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným kurzom v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia. Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú, sú prepočítané referenčným kurzom v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

(k) Výnosy

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

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné 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		16 485			3 267			19 752
Prírastky								
Úbytky		13 167						13 167
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		3 318			3 267			6 585
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		16 485			3 267			19 752
Prírastky								
Úbytky		13 167						13 167
Stav na konci účtovného obdobia		3 318			3 267			6 585
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0			0			0
Stav na konci účtovného obdobia		0			0			0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softwér	Oceniteľné 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		16 485			3 267			19 752
Prírastky								
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		16 485			3 267			19 752
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		16 485			3 267			19 752
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia		16 485			3 267			19 752
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0			0			0
Stav na konci účtovného obdobia		0			0			0

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	Samostatne hnuteľné veci	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	132 346	1 183 933	140 211				1 456 490
Prírastky		26 507	2 667			1 947	31 121
Úbytky			6 296				6 296
Presuny							
Stav na konci účtovného obdobia	132 346	1 210 440	136 582			1 947	1 481 315
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	49 949	109 661				159 610
Prírastky		60 054	10 963				71 017
Úbytky			6 296				6 296
Stav na konci účtovného obdobia		110 003	114 328				224 331
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia							
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	132 346	1 133 984	30 550				1 296 880
Stav na konci účtovného obdobia	132 346	1 100 437	22 254				1 256 984

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 566	124 257				135 823
Prírastky	132 346	1 172 367	15 954				1 320 667
Úbytky							0
Presuny							0
Stav na konci účtovného obdobia	132 346	1 183 933	140 211				1 456 490
Oprávk							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 692	100 547				106 239
Prírastky		44 257	9 114				53 371
Úbytky							0
Stav na konci účtovného obdobia		49 949	109 661				159 610
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia							
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 874	23 710				29 584
Stav na konci účtovného obdobia	132 346	1 133 984	30 550				1 296 880

Dlhodobý hmotný majetok je poistený v poisťovni UNION pre prípad škôd spôsobených živelnou udalosťou, vodou z vodovodného zariadenia a odcudzením do výšky 13 278 EUR.

Budovy sú poistené v poisťovni UNION pre prípad škôd z vlastníctva nehnuteľnosti do výšky 1 000 000 EUR

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok

Hodnota za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

1 266 330

3. Cenné papiere a podiely

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 DHM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g		h	i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0							0
Prírastky		1 245							1 245
Úbytky									0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1 245							1 245
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0							0
Stav na konci účtovného obdobia		1 245							1 245

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 DHM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		20 143							20 143
Prírastky									0
Úbytky		20 143							20 143
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia		0							0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		20 143							20 143
Stav na konci účtovného obdobia		0							0

4. Zásoby

Zásoby	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Materiál na sklade	158	2 328

Zásoby sú poistené v poisťovni Union pre prípad škôd spôsobených živelnou udalosťou, vodou z vodovodného zariadenia a odcudzením do výšky 66 388 €.

5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

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	221 155	11 316		1 295	231 176
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	221 155	11 316	0	1 295	231 176

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

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 konsolid. celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom, združeniu			
Iné pohľadávky - odložená daňová pohľ.	18 242		18 242
Dlhodobé pohľadávky spolu	18 242		18 242
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	722 840	298 805	1 021 645
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom, združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	17 653		17 653
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	740 493	298 805	1 039 298

Členenie pohľadávok z obchodného styku podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	298 805	476 189
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	722 840	545 892
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 021 645	1 022 081
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže účtovná jednotka voľne disponovať.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 630	3 467
Bežné bankové účty	11 884	68 046
Bankové účty terminované		
Peniaze na ceste		
Spolu	15 514	71 513

7. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Prenájom domény		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 670	5 095
literatúra, poisťné	1 670	5 095
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

2. Rezervy

Prehľad o pohybe rezerv za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 905	11 218	4 905	0	11 218
mzdy na dovolenku vrátane sociálneho poistenia	3 805	10 218	3 805		10 218
uloženie ÚZ do OV	100		100		
rezerva na audit	1 000	1 000	1 000		1 000

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
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 029	4 905	4 029	0	4 905
mzdy na dovolenku vrátane sociálneho poistenia	2 929	3 805	2 929		3 805
uloženie ÚZ do OV	100	100	100		100
rezerva na audit	1 000	1 000	1 000		1 000

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	212 138	253 446
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 545 998	1 391 444
Krátkodobé záväzky spolu	1 758 136	1 644 890
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	18 626	6 189
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	18 626	6 189

4. Odložená daň z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	82 916	107 631
odpočítateľné	116 599	83 635
zdaniteľné	33 683	23 996
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	25 652	19 236
Uplatnená daňová pohľadávka	7 748	4 705
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	-2 235
Zaúčtovaná do vlastného imania	7 748	6 940
Odložený daňový záväzok	7 410	5 519
Zmena odloženého daňového záväzku	3 323	2 732
Zaúčtovaná ako náklad	3 323	2 732
Zaúčtovaná do vlastného imania		

5. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	911	776
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 860	2 062
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 860	2 062
Čerpanie sociálneho fondu	2 544	1 927
Konečný zostatok sociálneho fondu	227	911

6. Bankové úvery

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
Dlhodobý bankový úver					
Bankový úver Tatra banka	EUR	3,5	10.4.2017	333 320	433 328
Krátkodobý bankový úver					
kontokorentný úver	EUR	2,6 + 7 dní		3 783	

7. Časové rozlíšenie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	850	935
prijatá dotácia	850	935
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	84	3 947
prijatá dotácia	84	84
Nájomné		3 863
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony

Tržby za vlastné služby, ktoré spoločnosť dosiahla, tvoria cca 50% export a 50% import.

odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	2 410 945	2 565 891			2 410 945	2 565 891
Zahraničie	2 410 950	2 565 892			2 410 950	2 565 892
Spolu	4 821 895	5 131 783			4 821 895	5 131 783

2. Výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	11 027	10 739
výnosy z predaja dlhodobého hmotného majetku	42	
výnosy z predaja materiálu	741	426
zmluvné pokuty a penále	9 315	9 315
ostatné	929	998
Finančné výnosy, z toho:	463	416
Kurzové zisky, z toho:	459	408
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	36	149
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho :</i>	<i>4</i>	<i>8</i>
výnosové úroky	4	8
Mimoriadne výnosy, z toho:		

3. Čistý obrat

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	4 821 895	5 131 783
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	11 490	11 155
Čistý obrat celkom	4 833 385	5 142 938

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Informácie o nákladoch z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby	3 987 030	4 348 538
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	1 700	1 700
Iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	3 985 330	4 346 838
služby za prepravu	3 770 764	4 221 547
nájomné	15 761	31 835
telefóny	17 389	16 809
cestovné	12 871	11 378
právne, daňové	58 734	10 117
poštovné	3 862	3 460
výpočtová technika	12 601	7 942
opravy a údržba	41 831	37 813
ostatné	51 517	5 937
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	625 999	631 700
osobné náklady	523 915	528 593
odpisy	71 018	53 372
poistenie majetku	31 066	34 354
Finančné náklady, z toho:	51 046	37 894
Kurzové straty, z toho:	686	830
Kurzové staty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	85	205
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	50 360	37 064
bankové poplatky	2 443	3 252
nákladové úroky	47 917	33 812
Mimoriadne náklady, z toho:	214 566	

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

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:	45 241	x	x	58 264	x	x
teoretická daň	x	10 405	23	x	11 070	19
Daňovo neuznané náklady	12 125	2 789	6,16	14 216	2 701	4,64
Výnosy nepodliehajúce dani	-11 001	-2 530	-5,59	-13 351	-2 537	-4,35
Umorenie daňovej straty	0			0		
Spolu	46 365	10 664	23,57	59 129	11 235	19,28
Splatná daň z príjmov	x	10 665	23,57	x	11 374	19,52
Odložená daň z príjmov	x	3 223	7,12	x	4 967	8,52
Celková daň z príjmov	x	13 888	30,70	x	16 341	28,05

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Prenajatý majetok

Spoločnosť prenájma jednotlivé časti nehnuteľností tretím osobám na kancelárske a skladovacie účely. Ročné výnosy z nájomného sú približne 99 tis. Eur.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Účtovná jednotka neúčtovala o iných aktívach a iných pasívach.

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

Spoločnosť neposkytla v roku 2013 štatutárnemu orgánu žiadne odmeny za výkon jeho funkcie pre Spoločnosť (v roku 2012: žiadne). Štatutárnemu orgánu neboli v roku 2013 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2012: žiadne).

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

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

Po 31. decembri 2013 ku dňu zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

a) Pohyb vlastného imania

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách

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
Základne imanie	30 008				30 008
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	-59 940	-31 008			-90 948
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	5 505				5 505
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
nerozdelený zisk minulých rokov	114 436		114 436		
neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia po zdanení	41 923	31 353	41 923		31 353
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

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	30 008				30 008
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	-46 738	-13 202			-59 940
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	5 505				5 505
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
nerozdelený zisk minulých rokov		144 422	29 986		114 436
neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	144 422	41 923	144 422		41 923
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Rozdelenie výsledku hospodárenia

Účtovný zisk za rok 2012 vo výške 41 922,69 eur bol rozdelený takto:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	41 923
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	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	41 923
Iné	
Spolu	41 923

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 31 353 eur rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Prídel do zákonného rezervného fondu je v zmysle spoločenskej zmluvy vytvorený.
- Vyplatenie zisku spoločníkom

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov(+/-)	45 241	58 264
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	118 365	94 603
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku(+)	71 017	53 372
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek(+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-523	7 427
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov(+)	47 917	33 812
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov(-)	-4	-8
A.1.10.			
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka(+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent(+/-)	-42	
A.1.13.	Ost.položky nepeň.charakteru, kt.ovplyvňujú výsledok		
A.2	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti(súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	141 680	691 852
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	6 663	-73 682
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (-/+)	132 847	767 752
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob(-/+)	2 170	-2218
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov(-/+)	305286	
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti, s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet Z/S + A.1. + A. 2)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)		
A.3.	Prijaté úroky	4	8
A.4	Výdavky na zapl. úroky	-47 917	-11 724
A.6	Peňažné toky z prev.činnosti +/-súčet A.1 až A.6	257 373	
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	11 144	-29 697
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	268 517	803 306

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B.2	Výdavky na obstaranie dlh.hm.majetku	-31975	
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	-40 000	
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	42	
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-71 933	-1 320 668
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní(súčet C. 1. 1 až C. 1. 8.)	0	-29986
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C.2.9.)	0	433 328
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	3 783	
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-100 008	
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-156358	
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-252 583	403 342
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-55999	
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia(+/-)	71 513	185 533
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	15 514	71 513
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	15514	
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-55 999	71 513