

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2013

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

Cotrans Slovakia s.r.o.

J. Jonáša 1, 843 02 Bratislava

Spoločnosť Cotrans Slovakia s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 11. mája 2005 a do Obchodného registra bola zapísaná 1. júna 2005 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka č.: 36269/B).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- nákup tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- nákup tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- logistické služby – organizovanie zásobovania materiálom,
- opravy cestných motorových vozidiel.

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách..

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	15	28
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	15	28
počet vedúcich zamestnancov	2	2

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 14. júna 2013 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI**1. Orgány Spoločnosti**

	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Konatelia:	Thomas Lammer Ralf Elsner	Herbert Hausherr Jürgen Pawlitzki
Prokuristi:	Daniel Buzinkay Otto Buzinkay	Daniel Buzinkay Ralf Elsner Otto Buzinkay

2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2013 a k 31. decembru 2012:

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Cotrans Logistic GmbH & Co.KG	13 278	100	100	0
Spolu	13 278	100	100	0

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Schnellecke Group AG & Co. KG, Stellfelder Str. 39, 38442 Wolfsburg, Spolková republika Nemecko, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov v skupine. Túto konsolidovanú účtovnú závierku možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY**a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku v prípade predpokladanej doby životnosti dlhšej ako jeden rok, prípadne nezaraďuje na účty dlhodobého majetku v prípade predpokladanej doby životnosti kratšej ako jeden rok a a odpisuje sa jednorazovo na účet 518.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	2 - 5	rovnomerná	20 - 50
Ocenené práva (licencie)	1 - 4	rovnomerná	25 - 100
Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevýši 2 400 EUR	1 - 5	rovnomerná	20 - 100

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku v prípade predpokladanej doby životnosti dlhšej ako jeden rok, prípadne nezaraďuje na účty dlhodobého majetku v prípade predpokladanej doby životnosti kratšej ako jeden rok a odpisuje sa jednorazovo na účet 501.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Samostatný hnuťelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	2 - 12	rovnomerná	8,33 - 50
<i>Dopravné prostriedky</i>	2 - 3	rovnomerná	33,33 - 50
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	2 - 8	rovnomerná	12,5 - 50
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevýši 1 700 EUR	1 - 5	rovnomerná	20 - 100

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Cenné papiere a podiely

Netýka sa spoločnosti.

d) Zásoby

Netýka sa spoločnosti.

e) Zákazková výroba

Netýka sa spoločnosti.

f) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

g) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

i) Emisné kvóty

Netýka sa spoločnosti.

j) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

k) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpanú dovolenku vrátane súvisiaceho sociálneho poistenia, odchodné, časové konto, na účtovnú závierku a tvorbu daňového priznania k dani z príjmov právnických osôb.

l) 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.

m) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťovních fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

n) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

o) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

p) Dotácie zo štátneho rozpočtu

Netýka sa spoločnosti.

q) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

r) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Netýka sa spoločnosti. **Operatívny leasing.** Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

s) Deriváty

Netýka sa spoločnosti.

t) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Netýka sa spoločnosti.

u) Cudzia mena

Netýka sa spoločnosti.

v) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja z poskytnutia činností organizovania nákladnej dopravy.

w) Porovnateľné údaje

Netýka sa spoločnosti.

x) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b					Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté predávky na DNM h	Spolu i
	Softvér c	Oceniteľné práva d								
Prvotné ocenenie										
Stav k 1.1.2012	0	1 258	0	0	0	0	50 850	0	0	52 108
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	40 050	-40 050	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	1 258	0	0	0	40 050	10 800	0	0	52 108
Oprávky										
Stav k 1.1.2012	0	1 258	0	0	0	0	0	0	0	1 258
Prírastky	0	0	0	0	0	5 563	0	0	0	5 563
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	1 258	0	0	0	5 563	0	0	0	6 821
Opravné položky										
Stav k 1.1.2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav k 1.1.2012	0	0	0	0	0	0	50 850	0	0	50 850
Stav k 31.12.2012	0	0	0	0	0	34 487	10 800	0	0	45 287

2.

2.

2.

2.

2.

3. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2013	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	72 612	0	0	72 612
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	0	72 612	0	0	72 612

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 31. decembru 2013 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	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	24 229	164 238	188 467
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	40 000	40 000
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	54 424	0	54 424
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadav. spolu	78 653	204 238	282 891

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	204 238	178 843
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	78 653	59 099
Krátkodobé pohľadávky spolu	282 891	237 942
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Spoločnosť nemá obmedzené právo disponovať s pohľadávkami.

4. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013	Suma istiny v EUR k 31.12.2013	Suma istiny v EUR k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky, z toho:				0	0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				0	40 000	40 000
NordCargo Internationale Spedition GmbH	EUR	6%	31.10.2009	0	40 000	40 000

5. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Pokladnica, ceniny	372	87
Bežné bankové účty	1 791	399 182
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	2 163	399 269

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

6. **Časové rozlíšenie**

6. Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

6.

6.

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
6. Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
6. Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 214	2 354
6. Poistenie	2 214	2 354
6. Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
6. Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	2 400
6. Úroky z pôžičky	0	2 400
6. Spolu	2 214	4 754

6.

6.

6.

6.

6.

6.

6.

6.

6.

6.

6.

6.

6.

6.

6.

6.

6.

6.

6.

6.

F. PASÍVA**1. Vlastné imanie**

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	13 278	0	0	0	13 278
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	664	0	0	0	664
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	455 508	182 935	0	-350 000	288 444
Neuhradená strata minulých rokov	-199 335	0	0	0	-199 335
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	182 935	-148 131	0	-182 935	-148 131
Vyplatené dividendy	0	0	350 000	350 000	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	453 714	34 804	350 000	-182 935	-44 416

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	13 278	0	0	0	13 278
Vlastné akcie a vlastné ob- chodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (ne- deliteľný fond) z kapitálových vkladov	664	0	0	0	664
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	332 934	0	0	122 574	455 508
Neuhradená strata minulých rokov	-199 335	0	0	0	-199 335
Výsledok hospodáre- nia bežného účtovného ob- dobia	122 574	182 935	0	-122 574	182 935
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	0	0	0	0	453 714

Účtovný zisk za rok 2012 vo výške EUR 182 935 bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2012	2013
Účtovný zisk		182 935
Rozdelenie účtovného zisku	2013	
Prídel do zákonného rezervného fondu		0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov		0
Prídel do sociálneho fondu		0
Prídel na zvýšenie základného imania		0
Úhrada straty minulých období		0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov		182 935
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom		0
Iné		0
Spolu		182 935

Štatutárny orgán navrhuje vysporiadať stratu za rok 2013 vo výške EUR – 148 131 nasledovne:

- vysporiadanie straty vo výške EUR 89 108 z nerozdeleného zisku minulých rokov
- prevod vo výške EUR 59 023 na neuhradené straty minulých rokov.

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Stav k 1.1.2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2013 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	2 792	440	0	132	3 101
<i>Zákonné dlhodobé rezervy:</i>	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	2 792	440	0	132	3 101
Odchodné	2 792	440	0	132	3 101
Krátkodobé rezervy, z toho:	10 240	11 998	10 240	0	11 998
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	10 240	11 998	10 240	0	11 998
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku	8 640	4 498	8 640	0	4 498
Daňové priznanie k dani z príjmov právnických osôb	1 600	1 500	1 600	0	1 500
Audit účtovnej závierke	0	6 000	0	0	6 000
<i>Ostatné krátkodobé rezervy:</i>	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	13 032	12 438	10 240	132	15 099

Názov položky a	Stav k 1.1.2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2012 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	3 286	0	0	494	2 792
<i>Zákonné dlhodobé rezervy:</i>	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	3 286	0	0	494	2 792
Odchodné	3 286	0	0	494	2 792
Krátkodobé rezervy, z toho:	12 655	10 240	12 655	0	10 240
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	9 755	10 240	9 755	0	10 240
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku	7 325	8 640	7 325	0	8 640
Daňové priznanie k dani z príjmov právnických osôb	1 600	1 600	1 600	0	1 600
Účtovná závierka	830	0	830	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	2 900	0	2 900	0	0
Časové konto zamestnancov	2 900	0	2 900	0	0
Rezervy spolu	15 941	10 240	12 655	494	13 032

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Dlhodobé záväzky spolu	7 124	5 086
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	7 124	5 086
Krátkodobé záväzky spolu	249 761	222 834
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	240 473	221 496
Záväzky po lehote splatnosti	9 288	1 338

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-7 758	-6 382
odpočítateľné	-7 758	-6 382
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	3 101	2 792
odpočítateľné	3 101	2 792
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %) *	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	1 071	826
Zmena odloženého daňového záväzku	245	987
	245	
Zaúčtovaná ako náklad		987
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

* Ku koncu roka 2013 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 23% na 22% s účinnosťou od 1. januára 2014.

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2013	2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 260	2 050
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 793	3 220
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 793	3 220
Čerpanie sociálneho fondu	0	1 010
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 053	4 260

6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Netýka sa spoločnosti.

7. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

Prehľad pôžičiek prijatých od spriaznených strán je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013	Suma istiny v EUR k 31.12.2013	Suma istiny v EUR k 31.12.2012
a	b	c	d	e	e	f
Dlhodobé pôžičky:				0	0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				0	50 000	0
Cotrans Logistic GmbH & Co. KG	EUR	5%	12.2.2014	0	50 000	0
Krátkodobé finančné výpomoci:				0	0	0
Spolu				0	50 000	0

Prijaté pôžičky od spriaznených strán nie sú zabezpečené.

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé,	1 661	0
Uroky z pôžičky	1 661	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	8 708
Ostatné	0	8 708
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	11 500
Ostatné	0	11 500
Spolu	1 661	20 208

G. VÝNOSY

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Tuzemsko		Zahraníči		Spolu	
	2013 b	2012 c	2013 d	2012 e	2013 f	2012 g
Predaj služieb	335 328	972 365	2 453	0	337 781	972 365
Spolu	335 328	972 365	2 453	0	337 781	972 365

2. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		0
Obstaranie zásob vlastnou dopravou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	18 560	20 918
Predaj materiálu	25	0
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	176	1 463
Výnosy z dotácií	0	0
Refakturácia prevádzkových nákladov na ostatné osoby	6 217	18 705
Poistné plnenia	225	750
Ostatné	11 917	0
Finančné výnosy, z toho:	2 416	2 423
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	0	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	2 416	2 423
Úroky z pôžičky	2 400	2 400
Ostatné výnosy	16	23
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Výnosy z predaja podniku alebo jeho časti	0	0
Ostatné	0	0

3. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	337 781	972 365
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	20 976	23 341
Čistý obrat celkom	358 757	995 706

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2013	2012
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	74 684	228 638
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	6 050	6 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej zvierky	6 050	6 000
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	68 634	222 638
Nákup licencií	0	0
Doprava	0	0
Leasing	0	0
Nájomné	13 601	4 732
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	11 199	18 660
Náklady na inzerciu, reklamu	0	0
Externé opracovanie výrobkov	0	0
Náklady na IT	850	26 926
Náklady na telekomunikačné služby	13 620	30 044
Poplatky platené Skupine	25 800	84 541
Personálny leasing	0	0
Logistické služby	516	51 468
Opravy a udržiavanie - dopravný park	1 049	1 699
Reprezentačné náklady	388	1 511
Cestovné náhrady	715	1 082
Ostatné	896	1 975
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	114 284	22 187
Predaj materiálu	0	0
Manká a škody	1 624	30
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	30 606	463
Odpis pohľadávky	0	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	72 612	0
Refakturácia prevádzkových nákladov	5 364	16 557
Poistenie	4 179	4 207
Ostatné	-100	930
Finančné náklady, z toho:	1 935	463
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	5	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	0	463
Bankové poplatky	269	463
Úroky z pôžičky	1 661	0
Mimoriadne náklady:	0	0

I. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	144
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Prechod od teoretickej k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	2013			2012		Daň v % g
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-147 882			226 384		
teoretická daň		-34 013	23		43 013	19
Daňovo neuznané náklady	72 721	16 726		3 074	584	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		-23	-4	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	75 178	17 291		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		-3 589	-144	
Iné	1 068	246		0	0	
Spolu		249	- 0%	43 013	19	
Splatná daň z príjmov		3	- 0%	42 462	19	
Odložená daň z príjmov		246	- 0%	987	0	
Celková daň z príjmov		249	- 0%	43 449	19	

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Prenajatý majetok	11 899	1 830
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	1 702	2 903
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závazky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

Údaje na podsúvahových účtoch predstavujú hodnotu ročných nákladov z nájmu priestorov a ostatných zariadení. Výška hodnoty vychádza z uzatvorených zmlúv operatívneho leasingu, v ktorých hodnota majetku nie je presne špecifikovaná.

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Informácie o podmienených záväzkoch a majetku:

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

L. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu resp. výhody súčasných členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných
		Časť 1 - 2013 Časť 2 - 2012	
Priznané odmeny	54 363	0	0
	56 189	0	0
Poskytnuté záruky alebo iné zabezpečenia	0	0	0
	0	0	0
Pôžičky	0	0	0
	0	0	0
- poskytnuté pôžičky	0	0	0
	0	0	0
- splatené pôžičky	0	0	0
	0	0	0
- odpustené a odpísané pôžičky	0	0	0
	0	0	0
Použitie finančné prostriedky alebo plnenia na súkromné účely	0	0	0

M. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť nevykazuje transakcie so spriaznenými stranami uzatvorené za iných než obvyklých podmienok.

N. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2013.

O. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:


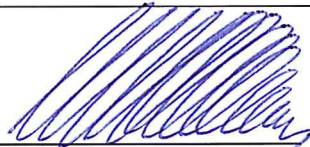
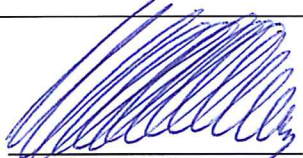



	2013 EUR	2012 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	-147 882	226 384
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	29 531	18 082
Odpis zásob	0	0
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	72 612	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	2 067	-2 909
Úrokové náklady (netto)	-755	-2 423
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	30 430	-1 000
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-13 997	238 134
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	12 015	-52 663
Úbytok (prírastok) zásob	1 231	0
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-27 391	65 603
Prevádzkové peňažné toky	-28 142	251 074
	2013	2012
	EUR	EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-28 142	251 074
Zaplatené úroky	-1 661	0
Prijaté úroky	2 416	2 423
Zaplatená daň z príjmov	-66 863	-43 316
Vyplatené dividendy	-349 999	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-444 249	210 181
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-3 032	1
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	176	1 463
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-2 856	1 464
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	50 000	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	50 000	0
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-397 105	211 645
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	399 269	187 623
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	2 164	399 268

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Zostavené dňa: 26. marca 2014	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu Spoločnosti:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválené dňa:	 Daniel Buzinkay prokurista	 Andrej Kozár vedúci SSC Finance CEE	 Andrej Kozár vedúci SSC Finance CEE
	 Otto Buzinkay prokurista	Pečiatka Spoločnosti  COTRANS SLOVAKIA s.r.o. J. Jonáča 1, P.O. BOX 30, 840 09 Bratislava 49 Tel.: +421 2 6920 4520 Fax: +421 2 6920 4555 IČO: 35 938 234 IČ DPH: SK2022017283	
		Pečiatka spoločnosti Schnellecke Slovakia s.r.o., Shared Service Center Finance Central and Eastern Europe  SCHNELLECKE SLOVAKIA S.R.O. 23 Westpoint Logistics Park, Hala DC6B SK – 900 55 Lozorno 1137 IČO: 35768908 IČ DPH: SK2020244204	