

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2013

zostavené podľa Opatrenia MF SR č.4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení neskorších predpisov (ostatná novela č.MF/17920/2013-74 – FS č.12/2013)

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Obchodné meno:	TransPlus (Slovensko) s.r.o.
Sídlo:	906 38 Rohožník
Dátum založenia:	12.08.1997
Dátum vzniku:	31.10.1997

2. Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- cestná nákladná motorová doprava,
- reklamná činnosť,
- prenájom a požičiavanie vecí huteľných,
- prevádzka dopravy po dráhe,
- poľnohospodárstvo včítane predaja nespracovaných poľnohospodárskych výrobkov za účelom spracovania a ďalšieho predaja,
- výroba ekologických palív,
- výroba biopalív,
- sprostredkovateľská činnosť,
- zasielateľstvo

3. Informácie o počte zamestnancov

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	170	210
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	159	172
počet vedúcich zamestnancov	4	5

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

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, za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 24. júna 2013.

7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 24. júna 2013 schválilo spoločnosť D.P.F., spol s r.o. Bratislava ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je súčasťou skupiny Holcim. Priamou materskou spoločnosťou spoločnosti je Holcim Auslandsbeteiligungs GmbH (Deutschland) Hamburg, Nemecko a hlavnou materskou spoločnosťou celej skupiny je Holcim Ltd. Jona, Švajčiarsko. Konsolidovaná účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle spoločnosti – Zürcherstrasse 156, 8645 Jona, Švajčiarsko.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 ods. 9 Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov, nakoľko hlavná materská spoločnosť Holcim Ltd. Jona zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky.

E. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

- a) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).
- b) Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.
- c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 660 EUR, od 1. marca 2009 2 400 EUR, a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná	Metóda	Ročná odpisová
	doba používania	odpisovania	sadzba v %
	v rokoch		
Softvér	3	lineárna	33
Oceniteľné práva (licencia)	3	lineárna	33
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

2. Spoločnosť neobstarala dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.
3. Spoločnosť neobstarala dlhodobý nehmotný majetok iným spôsobom ako kúpou.

4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 996 EUR, od 1. marca 2009 1 700 EUR, a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	6	lineárna	16,66
Dopravné prostriedky	7 až 9	lineárna	14,3 – 11,11
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

5. Spoločnosť neobstarala dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

6. Spoločnosť neobstarala dlhodobý hmotný majetok iným spôsobom ako kúpou.

7. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá dlhodobý finančný majetok.

8. Zásoby obstarané kúpou

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Spoločnosť používa pri oceňovaní úbytku rovnakého druhu zásob vážený aritmetický priemer (§ 25/5 ZoU; § 22/1 PU).

9. Spoločnosť nemá zásoby vytvorené vlastnou činnosťou.

10. Spoločnosť nemá zásoby obstarané iným spôsobom.

11. Zákazková výroba

Spoločnosť sa nezaobrá zákazkovou výrobou a zákazkovou výstavbou nehnuteľnosti určenej na predaj.

12. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky

13. Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

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

15. Závázky, vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov

Rezervy sú závázky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závázky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa závázky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

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

17. Deriváty

Spoločnosť nevstupuje do žiadnych významných derivátových obchodov

18. Majetok a závázky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť neeviduje žiaden majetok a závázky zabezpečené derivátmi

19. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:

Operatívny prenájom: Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom): Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

20. ÚJ neobstarala majetok v privatizácii.

21. Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:

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,
- z dlhodobej rezervy tvorenej k 31.12.2013 na odchodné a pôžitky,
- z daňovej straty za r. 2012, 2013

22. Cudzia mena

Majetok a závázky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska 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 výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

d) Odpisový plán pre dlhodobý majetok, obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy.

e) ÚJ neboli poskytnuté dotácie na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia.

f) ÚJ neúčtovala o významných chybách minulých účtovných období v bežnom účtovnom období, ktoré by mali vplyv na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy:

- a) **Dlhodobý nehmotný majetok** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie(strana 7-8),
- b) **Dlhodobý hmotný majetok** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie(strana 9-10),

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
	a	b	c	d	e	f	g	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	15 945	98 509	0	0	0	0	114 454
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 945	98 509	0	0	0	0	114 454
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	15 945	98 509	0	0	0	0	114 454
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 945	98 509	0	0	0	0	114 454
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu	
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok		
	a	b	c	d	e	f	g		h
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	10 274	0	0	0	0	0	0	10 274
Prírastky	0	5 671	0	0	0	0	0	0	5 671
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 945	0	0	0	0	0	0	15 945
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	10 274	0	0	0	0	0	0	10 274
Prírastky	0	5 671	0	0	0	0	0	0	5 671
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 945	0	0	0	0	0	0	15 945
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	206 133	436 640	10 098 631	0	0	0	0	0	10 741 404
Prírastky	0	0	0	0	0	0	221 052	0	221 052
Úbytky	0	0	833 460	0	0	0	0	0	833 460
Presuny	0	0	132 899	0	0	0	-132 899	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	206 133	436 640	9 398 070	0	0	0	88 153	0	10 128 996
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	25 830	6 166 945	0	0	0	0	0	0	6 192 775
Prírastky	14 754	1 516 220	0	0	0	0	0	0	1 530 974
Úbytky	0	659 592	0	0	0	0	0	0	659 592
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	40 584	7 023 573	0	0	0	0	0	0	7 064 157
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	180 303	-5 730 305	10 098 631	0	0	0	0	0	4 548 629
Stav na konci účtovného obdobia	165 549	-6 586 933	9 398 070	0	0	0	88 153	0	3 064 839

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	41 530	6 351 120	0	0	0	102 125	0	6 494 775
Prírastky	206 133	395 110	5 963 206	0	0	0	125 424	0	6 689 873
Úbytky	0	0	2 341 119	0	0	0	0	0	2 341 119
Presuny	0	0	125 424	0	0	0	-227 549	0	-102 125
Stav na konci účtovného obdobia	206 133	436 640	10 098 631	0	0	0	0	0	10 741 404
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	11 076	4 199 620	0	0	0	0	0	4 210 696
Prírastky	0	14 754	2 617 547	0	0	0	0	0	2 632 301
Úbytky	0	0	650 222	0	0	0	0	0	650 222
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	25 830	6 166 945	0	0	0	0	0	6 192 775
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	30 454	2 151 500	0	0	0	102 125	0	2 284 079
Stav na konci účtovného obdobia	206 133	410 810	3 931 686	0	0	0	0	0	4 548 629

b) Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou, haváriou. Všetky motorové vozidlá sú poistené povinným zmluvným a havarijným poistením.

c.1) ÚJ neeviduje dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

c.2) ÚJ neeviduje dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

d) ÚJ neeviduje dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke.

e) ÚJ neeviduje dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

f) ÚJ neeviduje majetok, ktorým je goodwill.

g) ÚJ neúčtovala o opravnej položke k nadobudnutému majetku.

h) ÚJ nevykazovala výskumnú a vývojovú činnosť.

i) ÚJ nemá dlhodobý finančný majetok.

j) ÚJ neposkytla žiadnu dlhodobú pôžičku.

o) ÚJ netvorila opravné položky k zásobám.

p) ÚJ neeviduje zásoby, na ktoré by bolo zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých by mala účtovná jednotka obmedzené právo nakladať.

q) ÚJ sa nezaobrá zákazkovou výrobou a zákazkovou výstavbou nehnuteľností určenej na predaj.

r) ÚJ netvorila opravné položky k pohľadávkam.

s) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	304 438		304 438
Dlhodobé pohľadávky spolu	304 438		304 438
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 848 065	510 566	2 358 631
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	74 237		74 237
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	114 196		114 196
Iné pohľadávky	48 183		48 183
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 084 681	510 566	2 595 247

t) ÚJ nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

u) **Odložená daňová pohľadávka**, pričom sa uvedie opis jej vzniku:

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	308 730	595 779
odpočítateľné	308 730	595 779
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-42 632	-37 032
odpočítateľné	-42 632	-37 032
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-1 649 908	-1 208 030
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	-372 359	-286 364
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	67 921	137 029
Zmena odloženého daňového záväzku	155 103	304 334
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	155 103	304 333
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

v) Významné zložky krátkodobého finančného majetku:

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	16 954	11 276
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	99 041	60 614
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	115 995	71 890

w) ÚJ netvorila opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

x) ÚJ nevykazuje taký krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom by mala účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

z) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

- predplatné na časopisy a noviny
- mýtné poplatky
- poistenie majetku

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy:

a) Vlastné imanie k 31.12.2013 je 1 686 093 eur.

1. Základné imanie k 31.12.2013 predstavuje 3 505 594 eur. Jediným spoločníkom je Holcim (Slovensko) a.s. Rohožník.

2. Vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období:

Informácia k prílohe č.3 časti G. písm. a) bod 3 o vysporiadaní účtovnej straty
Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	1 406 270
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	1 406 270
Iné	
Spolu	1 406 270

4. Štruktúra spoločníkov Spoločnosti bola od 01.01.2013 a k 31. decembru 2013 nasledovná:

	Podiel na základom imaní EUR	%	Hlasovacie práva %
Holcim (Slovensko) a.s. Rohožník	3 505 594	100	100
		0	
Spolu	3 505 594	100	100

5. ÚJ neúčtovala o nákladoch alebo výnosoch priamo na účty vlastného imania.

b) Jednotlivé **druhy rezerv** za účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný **rok použitia** rezerv:

Informácie o rezervách
Tabuľka č. 1

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:	18 523	29 112		18 523	29 112
Rezerva - benefity	18 523	29 112		18 523	29 112
Krátkodobé rezervy, z toho:	155 996	166 018		155 996	166 018
Rezerva na dovolenky	127 030	149 198		127 030	149 198
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	3 000	3 300		3 000	3 300
Rezerva na bonusy	18 509	13 520		18 509	13 520
Ostatné rezervy	7 457	0		7 457	0

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	a	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	18 523	0	0	18 523
Rezerva - benefity	0	18 523	0	0	18 523
Krátkodobé rezervy, z toho:	64 544	155 996		64 544	155 996
Rezerva na dovolenky	60 254	127 030		60 254	127 030
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	4 290	3 000		4 290	3 000
Rezerva na bonusy		18 509			18 509
Ostatné rezervy		7 457			7 457

c, d) Výška záväzkov po lehote splatnosti a štruktúra záväzkov do lehoty splatnosti podľa zostatkovej doby splatnosti: Informácie

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	149 784	332 440
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	16 443	332 440
Krátkodobé záväzky spolu	4 094 442	3 948 460
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 095 230	2 488 123
Záväzky po lehote splatnosti	1 999 212	1 460 337

e) Hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia:

f) Spoločnosť neúčtovala k 31.12.2013 o odloženom daňovom záväzku.

g) Závazky zo sociálneho fondu:

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	18 370	10 698
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	19 229	31 370
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	19 229	31 370
Čerpanie sociálneho fondu	29 066	23 698
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 533	18 370

h) Spoločnosť nemá vydané dlhopisy

i) Spoločnosť nemá žiadne bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Holcim Slovensko a.s.	EUR	2,5	31.12.2014	132 122	132 122	133 341
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
Holcim Slovensko a.s.	EUR	133 861	02.01.2014	133 861	133 861	0

j) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu:

Informácie k prílohe o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	288 181	7 910		920 824	314 070	
Finančný náklad						
Spolu	288 181	7 910		920 824	314 070	

H. Informácie o výnosoch:

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

	Cestná doprava		Preprava surovín	Koľ. doprava	Spolu
	VLC EUR	Bal. cement	2013	2013	2013
Slovenská republika	3 816 111	1 296 720	4 919 565	882 661	10 915 057
Česká republika			123 121		123 121
Nemecko	14 690		5 000		19 690
Maďarsko	545	71 002	101 751		173 298
Slovinsko			930		930
Rakúsko	2 000 804	109 532	340 663		2 450 999
Spolu	5 832 150	1 477 254	5 491 030	882 661	13 683 095

b) ÚJ sa nezaobrá vlastnou výrobou.

c) Hodnota kurzových ziskov za rok 2013 bola **11 810 EUR** z toho nerealizované kurzové zisky k 31.12.2013 sú **315 EUR**.

d) ÚJ v roku 2013 neúčtovala o mimoriadnych výnosov.

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	13 683 095	14 612 957
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	13 683 095	14 612 957

I. Informácie o nákladoch:a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	5 500	5 000
Cestná nákladná doprava	2 298 464	1 360 433
Oprava a údržba motorových vozidiel	536 916	916 109
Mýtné poplatky	541 104	713 192
Vedľajšie náklady na cestnú nákladnú dopravu	190 899	183 720
Oprava a údržba koľajová doprava	77 345	80 287
Vedľajšie náklady na koľajovú dopravu	26 361	6 366
Nájomné	130 800	142 715
Parkovné	6 801	6 953
Softvérové služby	343 363	362 407
Telefón, internet	21 342	38 981
Sprostredkovanie a poradenstvo	343 141	492 659
Cestovné náklady	205 884	250 579
Reprezentačné náklady	8 484	6 068
Ostatné	109 829	112 900
Služby celkom	4 846 433	4 678 369

b) Hodnota kurzových strát za rok 2013 je **13 771 EUR** z toho nerealizované kurzové straty k 31.12.2013 sú **846 EUR**.

c) Spoločnosť v roku 2013 neúčtovala o mimoriadnych nákladoch.

d) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom:

Informácie k prílohe č.3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	5 500	3 440
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 500	3 440
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. Informácie o daniach z príjmov:

Informácie o daniach z príjmov:

Informácie k prílohe č.3 časti J. o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-593 892	X	x	-1 710 531	x	x
teoretická daň	x	-136 595	23	x	-325 001	19
Daňovo neuznané náklady	257 967	59 332	23	502 895	95 550	19
Výnosy nepodliehajúce dani	-105 953	-24 369	23	-394	-75	19
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	-441 878			-1 208 030		
Splatná daň z príjmov	x	1		x	72	
Odložená daň z príjmov	x	-155 103		x	-304 333	
Celková daň z príjmov	x	-155 102		x	-304 261	

K . Údaje na podsúvahových účtoch:

Spoločnosť v roku 2013 neúčtovala na podsúvahové účty.

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach:

Spoločnosť k 31.12.2013 nemá podmienený majetok ani záväzky.

M. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky:

Okrem príjmov zo závislej činnosti konateľa spoločnosti neboli v roku 2013 a 2012 poskytnuté žiadne výhody členom štatutárnych orgánov.

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb:

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (významné transakcie sa uskutočnili len s materskou spoločnosťou):

	číska v EUR
- Nákup materiálu	2.264.902
- Nákup služieb	149.271
- Prevádzkové náklady	4.672
- Finančné náklady	7.470
- Predaj služieb	7.724.843
- Predaj materiálu	100.056

O. Následné udalosti - informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky:

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné udalosti a skutočnosti.

P. Prehľad zmien vlastného imania:

Základné imanie zapísané do obchodného registra: **3.505.594 EUR**

Základné imanie nezapísané do obchodného registra: 0

Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 505 594				3 505 594
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	25 559				25 559
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov				-1 406 270	-1 406 270
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 406 270		438 790	1 406 270	-438 790
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					
SPOLU	2 124 883		438 790	0	1 686 093

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	255 594	3 250 000			3 505 594
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	25 559				25 559
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	143 911		1 406 270	-143 911	- 1 406 270
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					
SPOLU	425 064	3 250 000	1 406 270	-143 911	2 124 883

Q. Informácie účtovných jednotiek, v ktorých má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach

Netýka sa spoločnosti

R. Informácie účtovných jednotiek, ktorým bolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo a účtovných jednotiek, ktorým bolo udelené právo poskytovať služby vo verejnom záujme

Netýka sa spoločnosti

S. Prehľad o peňažných tokoch**Peňažné prostriedky**

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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

	2013 EUR	2012 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	-593 892	-1 710 531
Odpisy dlhodobého majetku	1 522 463	2 617 547
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam		
Odpis pohľadávky	0	78 350
Zmena stavu rezerv	20 611	109 975
Manká a škody		10 234
Nákladové úroky	24 703	71 809
Zisk z predaja dlhodobého majetku	-288 853	-139 708
Ostatné nepeňažné operácie		
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	685 032	1 037 676
Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-875 776	-745 061
Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	769 487	-265 378
Zmena stavu zásob	79 660	-133 608
Peňažné toky z prevádzky	658 403	-106 371
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	658 403	-106 371
Prijaté úroky	387	394
Zaplatené úroky	-25 090	-72 203
Zaplatená daň z príjmov	40 623	-96 276
Vyplatené dividendy	0	-249 076
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti pred mim. polož.	674 323	-523 532
Prijmy z mimoriadnych položiek:		
Čisté peň. toky z prevádzkovej činnosti	674 323	-523 532
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Výdavky na nákup dlhodobého majetku	-182 095	-1 748 671
Prijmy z predaja dlhodobého majetku	432 275	595 821
Finančné investície		
Prijaté dividendy		
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	250 180	-1 152 850
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Prijmy zo zvýšenia základného imania	0	3 250 000
Prijaté pôžičky zo skupiny a ich splátky	58 405	133 341
Splátky ostatných úverov		
Prijmy/splátky ostatných dlhodobých záväzkov	-938 803	-1 697 228
Prijmy/splátky krátkodobých úverov od bánk		
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-880 398	1 686 113
Nerealizované kurzové rozdiely		
Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov	44 105	9 731
Stav peňažných prostriedkov a ekvivalentov na začiatku obdobia	71 890	62 159
Zostatok peňažných prostriedkov a ekvivalentov na konci obdobia	115 995	71 890