



2013/2014  
VÝROČNÁ SPRÁVA

**schöni** S.R.O.



## OBSAH

PREDSLOV .....	3
ZÁKLADNÉ ÚDAJE A ORGÁNY SPOLOČNOSTI .....	4
VPLYV SPOLOČNOSTI NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE .....	5
PERSONÁLNA POLITIKA .....	5
FINANČNÁ ANALÝZA .....	7
NÁKLADY NA ČINNOSŤ V OBLASTI VÝSKUMU A VÝVOJA.....	9
ROZDELENIE ZISKU.....	9
VÝHLAD DO BUDÚCNOSTI.....	9
PRÍLOHY.....	10

## PREDSLOV

Spoločnosť Schöni s.r.o. bola založená v roku 2005 s cieľom poskytovať služby v oblasti medzinárodnej prepravy tovaru. V súčasnosti zamestnávame 43 vodičov, ktorí jazdia hlavne do nemecky hovoriacich európskych štátov, tiež Talianska a Španielska, na 24 nákladných vozidlách.

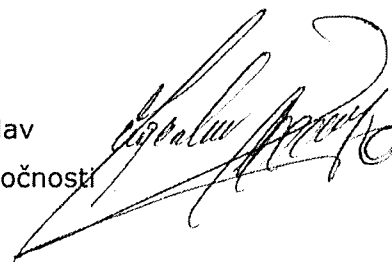
Pri hodnotení doterajšieho vývoja firmy môžem konštatovať, že sa naša spoločnosť pomaly zotavuje z hospodárskej krízy, ktorá sa výraznou mierou podpísala pod výsledky hospodárenia v rokoch 2009 a 2010. Vďaka lepším výsledkom sme mohli investovať v hospodárskom roku 2013/2014 do rozšírenia nášho vozového parku.

V decembri 2013 došlo k zmene obchodného mena našej spoločnosti z Thurtrans s.r.o. na nový obchodný názov Schöni s.r.o., a to z dôvodu zmien vo vlastníckych vzťahoch, ku ktorým došlo ešte v roku 2011, kedy sa stala jediným spoločníkom našej spoločnosti spoločnosť schöni.ch holding AG.

Ciele a priority v našej spoločnosti ostávajú nezmenené, a sú to dobré ekonomické výsledky - prosperita firmy, optimalizácia nákladov, dosahovanie zisku - a tiež dobrí a spoľahliví zamestnanci.

Chcem sa poďakovať všetkým, ktorí sa podieľali na raste spoločnosti Schöni s.r.o. v minulom roku a aj počas predchádzajúcich rokov nášho pôsobenia. Ďakujem našim zamestnancom, ktorí dôverujú firme a tvoria jej najväčšiu hodnotu. Bez vás všetkých by sme neboli úspešní.

Černý Jaroslav  
konateľ spoločnosti



## ZÁKLADNÉ ÚDAJE A ORGÁNY SPOLOČNOSTI

Spoločnosť Schöni s.r.o., do 12.12.2013 Thurtrans s.r.o., (ďalej len „spoločnosť“) so sídlom Duklianska 51, 052 01 Spišská Nová Ves, vznikla dňa 12. mája 2005 zápisom do Obchodného registra Okresného súdu Košice I ako dcérska spoločnosť švajčiarskej spoločnosti Thurtrans AG.

Vo februári 2011 bola spoločnosť Thurtrans AG aj so všetkými jej dcérskymi spoločnosťami, medzi nimi aj Thurtrans s.r.o., predaná švajčiarskej spoločnosti schöni.ch holding AG. Schöni.ch holding AG zastrešuje desiatky spoločností, ktorých oblasť podnikania možno rozdeliť do 3 hlavných oblastí :

- doprava a logistika
- výroba a spracovanie kvalitných potravín so zameraním na spracovanie kapusty a inej zeleniny
- spracovanie odpadu a jeho recyklácia

Výsledkom zmien vo vlastníckych vzťahoch uskutočnených v roku 2011 je skutočnosť, že materskou spoločnosťou, a zároveň jediným spoločníkom našej spoločnosti Schöni s.r.o. je spoločnosť schöni.ch holding AG.

V mene spoločnosti môžu od júla 2011 konať 3 konatelia spoločnosti. Konatelia môžu konať samostatne.

### Orgány spoločnosti - konatelia

Spoločníci	Konatelia
schöni.ch holding AG (100 %)	Daniel Schöni (od 2.7.2011)
	Edwin Rothenbühler (od 2.7.2011)
	Jaroslav Černý (od 2.11.2009)

Spoločnosť je zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti schöni.ch holding AG.

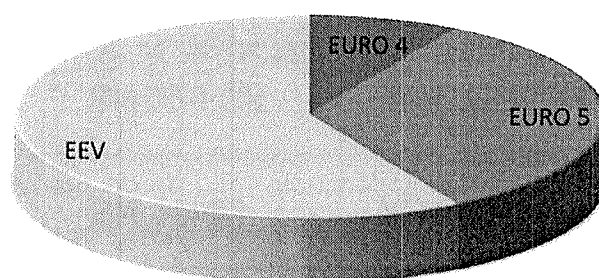
Hlavným predmetom hospodárskej činnosti spoločnosti je medzinárodná kamiónová preprava tovarov.

Spoločnosť nemá zriadenú žiadnu organizačnú zložku v zahraničí, a tiež nenadobudla vlastné obchodné podiely ani akcie materskej spoločnosti.

## VPLYV SPOLOČNOSTI NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE

Spoločnosti záleží na ochrane životného prostredia, a preto sa snaží v maximálnej možnej miere nevyplývať na životné prostredie negatívne. Pri obstarávaní nových vozidiel uprednostňuje tie, ktoré spĺňajú najvyššie emisné normy. Taktiež všetky výmeny minerálnych komponentov vozidiel sú prevádzané v autorizovaných servisoch.

Prehľad emisných tried ťahačov spoločnosti k 30.6.2014

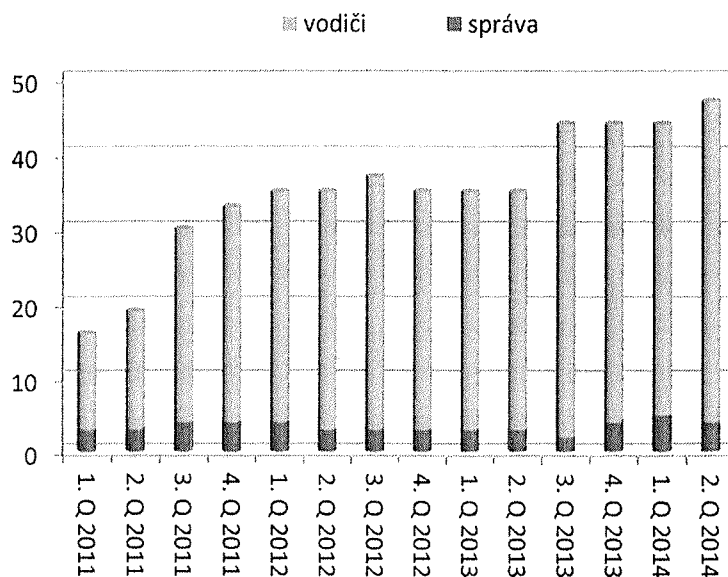


Vo vozovom parku spoločnosti prevažujú vozidlá s emisnou triedou EEV.

## PERSONÁLNA POLITIKA

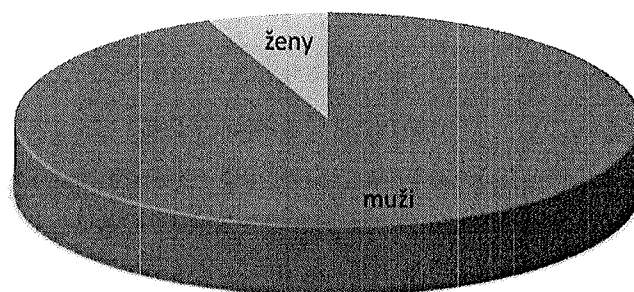
V oblasti personálnej politiky sa spoločnosť rôznym spôsobom (profesionálny, ľudský prístup, systém odmeňovania a pod.) snaží obmedzovať časté zmeny v štruktúre svojich zamestnancov, najmä na pozícii vodič medzinárodnej kamiónovej dopravy, ktoré vo všeobecnosti patrí medzi povolania s vysokou migráciou.

## Vývoj počtu zamestnancov



V spoločnosti počas hospodárskeho roku oproti predchádzajúcemu hospodárskemu roku došlo k výrazným zmenám v počte zamestnancov, jednak z dôvodu zmien v typoch pracovných turnusov od júla 2013 a jednak kvôli postupnému rozširovaniu vozového parku od novembra 2013. K 30.6.2014 spoločnosť zamestnáva 4 pracovníkov v administratíve, z čoho jeden je riadiaci pracovník, a 43 vodičov medzinárodnej kamiónovej dopravy.

## Štruktúra zamestnancov podľa pohlavia k 30.6.2014



Vzhľadom na charakter podnikateľskej činnosti podniku, ktorým je poskytovanie medzinárodných prepravných služieb, je štruktúra zamestnancov prevažne mužská.

## Vývoj štruktúry zamestnancov podľa veku

Vek zamestnancov	k 30.6.2014	k 30.6.2013	k 30.6.2012
do 30	8	8	8
do 40	15	8	13
do 50	13	11	11
do 60	11	8	3
<b>Spolu</b>	<b>47</b>	<b>35</b>	<b>35</b>

Spoločnosť si uvedomuje, že zdravý základ pre rozvoj a rast podniku sú kvalitní, spoľahliví zamestnanci, znalí svojej práce. A preto v ďalších rokoch chce spoločnosť naďalej vytvárať a udržiavať priaznivé pracovné podmienky pre všetkých pracovníkov.

## FINANČNÁ ANALÝZA

Hospodárenie spoločnosti Schöni s.r.o. za hospodársky rok 2013/2014 možno hodnotiť pozitívne. Dosiahnutý výsledok hospodárenia umožní úplne vyrovnať stratu minulých období.

Pri porovnávaní jednotlivých účtovných období je potrebné brať do úvahy, že spoločnosť prvýkrát v roku 2012 ukončila hospodársky rok 30.6., a nie 31.12. ako roky predtým. Údaje z účtovnej závierky k 30.6.2012 odzrkadľujú hospodárenie len za 6 kalendárnych mesiacov.

## Súvaha

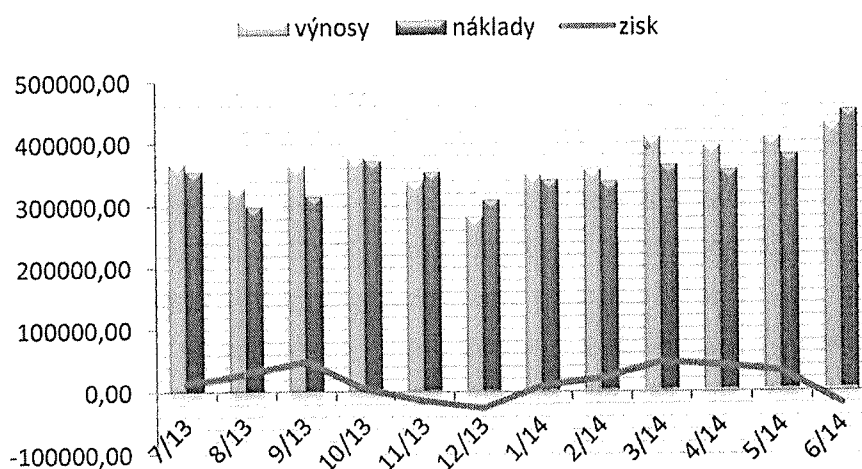
v €	k 30.6.2014	k 30.6.2013	k 30.6.2012
<b>AKTÍVA</b>	<b>1 465 967</b>	<b>1 312 883</b>	<b>2 191 665</b>
Dlhodobý majetok	919 184	907 677	1 211 862
Krátkodobý majetok	546 783	405 206	979 803
<b>PASÍVA</b>	<b>1 465 967</b>	<b>1 312 883</b>	<b>2 191 665</b>
Vlastné imanie	234 522	76 269	-30 666
Závazky	1 231 445	1 236 614	2 222 331

## Výkaz ziskov a strát

v €	k 30.6.2014	k 30.6.2013	k 30.6.2012
Tržby	4 128 481	3 623 847	1 880 731
Výrobná spotreba	-3 351 571	-3 016 335	-1 428 966
<b>Pridaná hodnota</b>	<b>776 910</b>	<b>607 512</b>	<b>451 765</b>
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	287 200	285 193	149 890
Ostatné náklady z hosp. činnosti	-881 211	-750 242	-384 073
<b>Výsledok hospodárenia z hosp. čin.</b>	<b>182 899</b>	<b>142 463</b>	<b>217 582</b>
Finančné výnosy	1 303	12 987	806
Finančné náklady	-5 718	-9 918	-7 093
<b>Výsledok hospodárenia z fin. čin.</b>	<b>-4 415</b>	<b>3 069</b>	<b>-6 287</b>
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b>	<b>178 484</b>	<b>145 532</b>	<b>211 295</b>
Daň z príjmov	-40 231	-38 597	-41 679
<b>Výsledok hospodárenia po zdanení</b>	<b>138 253</b>	<b>106 935</b>	<b>169 616</b>

Detailnejší obraz o výnosoch a nákladoch hospodárskeho roka 2013/2014 nám poskytne nasledujúci graf, ktorý porovnáva celkové výnosy a náklady spoločnosti. Krivka v grafe znázorňuje zisk pred zdanením. Hodnoty sú v €.

Porovnanie výnosov a nákladov po mesiacoch



Dlhodobým pozorovaním sa nám potvrdzuje, že najkritickejším obdobím pre spoločnosť sú zimné mesiace.

## Pomerové ukazovatele

Ukazovatele		k 30.6.2014	k 30.6.2013	k 30.6.2012
<b>Likvidita</b>	okamžitá	0,03	0,17	0,14
	pohotová	0,49	1,13	1,39
	bežná	0,50	1,16	1,41
	čistý pracovný kapitál	-531 339	53 151	278 934

<b>Aktivita</b>	doba inkasa pohľadávok z OS	34,96 dní	22,81 dní	129,30 dní
	doba splatnosti krátkodob. záväzkov	92,35 dní	32,45 dní	131,54 dní
<b>Rentabilita</b>	vlastného imania	59 %	140 %	-553%
	aktív	9 %	8 %	8%
	tržieb	3 %	3 %	9%
<b>Zadlženosť</b>	celková zadlženosť	84 %	94 %	101%
	koefficient zadlženosti	5,25	16,21	-72,47

## NÁKLADY NA ČINNOSŤ V OBLASTI VÝSKUMU A VÝVOJA

Spoločnosť neuskutočňuje žiadnu výskumnú a vývojovú činnosť, a preto ani nevynaložila žiadne náklady s tým súvisiace.

## ROZDELENIE ZISKU

Zisk dosiahnutý v hospodárskom roku 2013/2014 vo výške 138 253,49 Eur spoločnosť navrhuje použiť na doplnenie rezervného fondu vo výške 2 000 Eur, na úhradu strát minulých rokov vo výške 38 863,46 Eur a zvyšok vo výške 97 390,03 Eur preúčtovať na nerozdelený zisk minulých období.

## VÝHLAD DO BUDÚCNOSTI

Spoločnosť Schöni s.r.o. ako člen veľkej skupiny podnikov zdieľa poslanie, filozofiu a hodnoty svojej materskej spoločnosti - ocenenie zamestnancov a pozornosť voči zákazníkom.

V ekonomickej oblasti sa bude spoločnosť aj naďalej zameriavať na dobré ekonomické výsledky - prosperita firmy, optimalizovanie nákladov a dosahovanie zisku.

Chceme sa poďakovať všetkým, ktorí sa podieľali na raste spoločnosti Schöni s.r.o. v predchádzajúcich rokoch. Ďakujeme našim zamestnancom, ktorí dôverujú firme a tvoria jej najväčšiu hodnotu.

## PRÍLOHY

- účtovná závierka k 30.6.2014 – súvaha, výkaz ziskov a strát, poznámky
- správa nezávislého audítora

V Spišskej Novej Vsi, 30.10.2014

Černý Jaroslav  
konateľ spoločnosti



**schöni**<sub>s.r.o.</sub>  
Duklianske 61  
052 01 Spišská Nová Ves  
SLOVAKIE  
IČO: 36593699 IČ DPH: SK2022001531



k 30.06.2014 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 0 0 1 5 3 1	Účtovná závierka X riadna	Účtovná závierka X zostavená	Mesiac Rok od 7 2 0 1 3
IČO 3 6 5 9 3 6 9 9	mimoriadna	schválená	do 6 2 0 1 4
SK NACE 4 9 . 4 1 . 0		(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 7 2 0 1 2 do 6 2 0 1 3

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S c h ö n i s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

D U K L I A N S K A

Číslo

5 1

PSČ

Obec

0 5 2 0 1 S P I Š S K Á N O V Á V E S

Číslo telefónu

0 5 3 / 4 4 1 2 3 6 6

Číslo faxu

0 5 3 / 4 2 9 9 3 1 1

E-mailová adresa

J A R O S L A V . C E R N Y @ S C H O E N I . S K

Zostavená dňa: 2 6 . 0 9 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:  schöni s.r.o. Duklianska 51 05201 Spišská Nová Ves SLOVAKIE IČO: 36593699 IČ DPH: SK2022001531	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:  schöni s.r.o. Duklianska 51 05201 Spišská Nová Ves SLOVAKIE IČO: 36593699 IČ DPH: SK2022001531
Schválená dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			1	Brutto - časť 1		Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2			
	<b>SPOLU MAJETOK</b> r. 002 + r. 030 + r. 061	001		2 6 6 4 2 8 4	1 4 6 5 9 6 7		
				1 1 9 8 3 1 7		1 3 1 2 8 8 3	
A.	<b>Neobežný majetok</b> r. 003 + r. 011 + r. 021	002		2 1 1 7 5 0 1	9 1 9 1 8 4		
				1 1 9 8 3 1 7		9 0 7 6 7 7	
A.I.	<b>Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až r. 010)</b>	003					
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004					
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005					
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006					
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007					
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008					
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009					
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010					
A.II.	<b>Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až r. 020)</b>	011		2 1 1 7 5 0 1	9 1 9 1 8 4		
				1 1 9 8 3 1 7		9 0 7 6 7 7	
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012					
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013					
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	014		2 0 7 5 8 3 4	8 7 7 5 1 7		
				1 1 9 8 3 1 7		9 0 7 6 7 7	



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015				
5.	Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	016				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017				
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018				
8.	Poskytnuté predávky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019	4 1 6 6 7	4 1 6 6 7		
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až r. 029)	021				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022				
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023				
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024				
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025				
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026				
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027				
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto
8.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029			
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	5 4 0 6 7 1	5 4 0 6 7 1	3 9 4 0 5 2
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až r. 037)	031	1 7 2 0 6	1 7 2 0 6	9 7 6 0
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	1 7 2 0 6	1 7 2 0 6	9 7 6 0
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033			
3.	Výrobky (123) - 194	034			
4.	Zvieratá (124) - 195	035			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036			
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - 391A	037			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až r. 045)	038			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040			
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043			
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044			
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až r. 054)	046	4 8 6 1 0 4	4 8 6 1 0 4	3 2 6 0 0 6
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	3 9 5 4 1 0	3 9 5 4 1 0	2 2 6 4 6 9
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048			
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051			
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	1 5 2 4 6	1 5 2 4 6	2 0 1 9
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	7 5 4 4 8	7 5 4 4 8	9 7 5 1 8
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	3 7 3 6 1	3 7 3 6 1	5 8 2 8 6
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	8 7 9	8 7 9	7 1 6



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	úctovné obdobie
				Korekcia - časť 2	Netto 3	
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	3 6 4 8 2	3 6 4 8 2		
					5 7 5 7 0	
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058				
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059				
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060				
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	6 1 1 2	6 1 1 2		
					1 1 1 5 4	
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062	9 5	9 5		
					9	
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	6 0 1 7	6 0 1 7		
					1 1 1 4 5	
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065				

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
			4	5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121	066	1 4 6 5 9 6 7	1 3 1 2 8 8 3
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	2 3 4 5 2 2	7 6 2 6 9
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	1 2 4 6 6 6	1 0 4 6 6 6
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	1 2 4 6 6 6	1 0 4 6 6 6



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (-/252)	070		
3.	Zmena základného imania +/- 419	071		
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	072		
<b>A.II.</b>	<b>Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)</b>	<b>073</b>		
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075		
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077		
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	078		
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	079		
<b>A.III.</b>	<b>Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)</b>	<b>080</b>	<b>1 0 4 6 6</b>	<b>1 0 4 6 6</b>
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	1 0 4 6 6	1 0 4 6 6
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083		
<b>A.IV.</b>	<b>Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086</b>	<b>084</b>	<b>- 3 8 8 6 3</b>	<b>- 1 4 5 7 9 8</b>
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	086	- 3 8 8 6 3	- 1 4 5 7 9 8
<b>A.V.</b>	<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)</b>	<b>087</b>	<b>1 3 8 2 5 3</b>	<b>1 0 6 9 3 5</b>
<b>B.</b>	<b>Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118</b>	<b>088</b>	<b>1 2 1 4 8 5 6</b>	<b>1 2 3 6 6 1 4</b>
<b>B.I.</b>	<b>Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)</b>	<b>089</b>	<b>3 2 4 8 4</b>	<b>2 2 3 5 1</b>
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	6 5 7 6	5 8 8 7
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	5 0 3 2	3 6 5 4
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	2 0 8 7 6	1 2 8 1 0
<b>B.II.</b>	<b>Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)</b>	<b>094</b>	<b>1 3 7 8 1 4</b>	<b>8 9 2 0 5 9</b>
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095	4 4	7 8 8 3 0 0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096		
3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098	6 5 0 9 9	6 6 4 0 0
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	1 0 8 2	1 9 8 5
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104		
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105	7 1 5 8 9	3 5 3 7 4
<b>B.III.</b>	<b>Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)</b>	<b>106</b>	<b>1 0 4 4 5 5 8</b>	<b>3 2 2 2 0 4</b>
<b>B.III.1.</b>	<b>Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)</b>	<b>107</b>	<b>9 9 4 0 4 4</b>	<b>2 5 5 2 9 1</b>
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	1 1 8 7 8	3 2 8 4 3
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110		
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111		
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112		
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	2 0 9 6 9	2 5 0 4 4
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	1 2 2 2 4	9 0 2 0
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	5 4 4 3	6
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116		
<b>B.IV.</b>	<b>Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)</b>	<b>117</b>		
<b>B.V.</b>	<b>Bankové úvery r. 119 + r. 120</b>	<b>118</b>		
<b>B.V.1.</b>	<b>Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)</b>	<b>119</b>		
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120		
<b>C.</b>	<b>Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)</b>	<b>121</b>	<b>1 6 5 8 9</b>	
<b>C.1.</b>	<b>Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)</b>	<b>122</b>		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123	1 6 5 8 9	
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125		

# VÝKAZ ZISKOV A STRÁT



k 30.06.2014 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.  
Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ę F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 0 0 1 5 3 1	Účtovná zvierka X riadna	Účtovná zvierka X zostavená	Mesiac Rok od 7 2 0 1 3
IČO 3 6 5 9 3 6 9 9	mimoriadna	schválená	do 6 2 0 1 4
SK NACE 4 9 . 4 1 . 0		(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 7 2 0 1 2 do 6 2 0 1 3

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S c h ö n i s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

D U K L I A N S K A

Číslo

5 1

PSČ Obec

0 5 2 0 1 S P I Š S K Á N O V Á V E S

Číslo telefónu

0 5 3 / 4 4 1 2 3 6 6

Číslo faxu

0 5 3 / 4 2 9 9 3 1 1

E-mailová adresa

J A R O S L A V . C E R N Y @ S C H O E N I . S K

Zostavený dňa: 2 6 . 0 9 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky:  SCHOENI Duklianska 5 05201 Spišská Nová Ves SLOVAKIA IČO: 36593699 IČ DPH: SK2022001531	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:  SCHOENI Duklianska 5 05201 Spišská Nová Ves SLOVAKIA IČO: 36593699 IČ DPH: SK202200153
Schválený dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01		
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02		
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03		
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	4 1 2 8 4 8 1	3 6 2 3 8 4 7
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	4 1 2 8 4 8 1	3 6 2 3 8 4 7
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06		
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	3 3 5 1 5 7 1	3 0 1 6 3 3 5
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	1 4 8 8 5 6 0	1 4 1 3 4 1 6
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	1 8 6 3 0 1 1	1 6 0 2 9 1 9
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	7 7 6 9 1 0	6 0 7 5 1 2
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	4 2 8 0 5 4	3 4 9 9 5 9
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	3 0 5 2 2 7	2 5 3 7 6 9
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	1 0 8 6 7 7	9 0 3 6 4
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	1 4 1 5 0	5 8 2 6
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	2 5 1 6 8	1 2 4 2 5
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	3 3 4 9 5 5	3 1 0 6 8 0
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	6 1 6 7	- 1 6 9
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	3 4 3 2	- 1 6 9
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21	- 6 9 0	- 4 8 0
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	2 8 1 0 3 3	2 8 5 3 6 2
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	9 0 2 9 2	7 7 8 2 7
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24		
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)	25		
+	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r.11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r.25)	26	1 8 2 8 9 9	1 4 2 4 6 3
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27		



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29		
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30		
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31		
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33		
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34		
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35		
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36		
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37		
X.	Výnosové úroky (662)	38	2 2	3 8
N.	Nákladové úroky (562)	39	1 3 2 8	2 5 2 1
XI.	Kurzové zisky (663)	40	1 2 8 1	1 2 9 4 9
O.	Kurzové straty (563)	41	2 0 6 8	6 1 5 8
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42		
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	2 3 2 2	1 2 3 9
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44		
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45		
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (-r. 44) - (-r. 45)	46	- 4 4 1 5	3 0 6 9
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	1 7 8 4 8 4	1 4 5 5 3 2
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	4 0 2 3 1	3 8 5 9 7
S.1.	- splatná (591, 595)	49	4 0 1 6	1 2
2.	- odložená (+/- 592)	50	3 6 2 1 5	3 8 5 8 5
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	1 3 8 2 5 3	1 0 6 9 3 5
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52		
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55		
U.1.	- splatná (593)	56		
2.	- odložená (+/- 594)	57		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	1 7 8 4 8 4	1 4 5 5 3 2
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	1 3 8 2 5 3	1 0 6 9 3 5

# POZNÁMKY

## individuálnej účtovnej závierky



zostavenej k 30.06.2014

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.  
 Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.  
 Á Ā B Ć Đ Ę F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná závierka	Mesiac	Rok
2022001531	X riadna	X zostavená	od	7 2013
IČO	mimoriadna	schválená	do	6 2014
36593699	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 7 2012
SK NACE	v eurocentoch		do	6 2013
49.41.0	X v celých eurách	(vyznačí sa x)		

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Schöni s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

DUKLIANSKA

Číslo

51

PSČ

Obec

05201 SPIŠSKÁ NOVÁ VES

Číslo telefónu

Číslo faxu

053 / 4412366 053 / 4299311

E-mailová adresa

JAROSLAV.CERNY@SCHOENI.SK

Zostavené dňa: 26.09.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:  Schöni s.r.o. Duklianska 51 05201 Spišská Nová Ves SLOVAKIE IČO: 36593699 IČ DPH: SK2022001531	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:  Schöni s.r.o. Duklianska 51 05201 Spišská Nová Ves SLOVAKIE IČO: 36593699 IČ DPH: SK2022001531
Schválené dňa: . . 20			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

**A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****a) Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Schöni s.r.o., do 12.12.2013 Thurtrans s.r.o., (ďalej len Spoločnosť), bola založená 20.4.2005 a do Obchodného registra Okresného súdu v Košiciach bola zapísaná v oddieli Sro vložka číslo 16620/V dňa 12.5.2005.

**b) Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

- medzinárodná kamiónová preprava tovaru

**c) Počet zamestnancov**

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	44	37
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	47	35
počet vedúcich zamestnancov	1	1

**d) Údaje o neobmedzenom ručení**

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

**e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. júnu 2014 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. júla 2013 do 30. júna 2014.

**f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. júnu 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Rozhodnutím jediného spoločníka Spoločnosti, ktoré sa konalo dňa

11.12.2013

**g) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. júnu 2013 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 30. júnu 2013 bola uložená do zbierky listín obchodného registra dňa

23.12.2013

Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku dňa

31.12.2013

**h) Schválenie audítora**

Jediný spoločník Rozhodnutím jediného spoločníka dňa 11.12.2013 schválil Ing. Katarínu Pirkovskú ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. júla 2013 do 30. júna 2014.

**B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY****a) štatutárne a dozorné orgány spoločnosti**

Konatelia	Černý Jaroslav
	Schöni Daniel
	Rolthenbühler Edwin

**b) štruktúra vlastníkov spoločnosti**

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
schöni.ch holding AG	124 666	100,00%	100,00%	
<b>Spolu</b>	<b>124 666</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>

Do 12.12.2013 bola štruktúra spoločnosti takáto :

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %		
schöni.ch holding AG	13.12.2013	104 666	100,00%	100,00%	
<b>Spolu</b>	<b>X</b>	<b>104 666</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>

Zvýšenie základného imania je k 30. júnu 2014 v obchodnom registri už zapísané.

**C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidačného celku, pričom:

- a) Spoločnosť, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou

Názov spoločnosti	Sídlo spoločnosti
schöni.ch holding AG	Sierenweidstrasse 6, 4538 Obrebipp, Švajčiarsko

- b) Spoločnosť, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka – bezprostredne konsolidujúca účtovná jednotka

Názov spoločnosti	Sídlo spoločnosti
schöni.ch holding AG	Sierenweidstrasse 6, 4538 Obrebipp, Švajčiarsko

- c) Uloženie konsolidovaných účtovných závierok

Adresa uloženia konsolidovanej ÚZ	Registrový súd uloženej konsolidovanej ÚZ
Sierenweidstrasse 6, 4538 Obrebipp, Švajčiarsko	

**D. V POZNÁMKACH SA UVÁDZAJÚ ĎALŠIE INFORMÁCIE O:**

- použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- výnosoch,
- nákladoch,
- daniach z príjmov,
- údajoch na podsúvahových účtoch,
- iných aktívach a iných pasívach,
- spriaznených osobách,
- skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- prehľade zmien vlastného imania,
- prehľade peňažných tokov.

**E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**

- Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**  
Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).
- Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.  
V účtovnom období 2013/2014 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.
- Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**

**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

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 dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia

cena (resp. vlastné náklady) je 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 doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	4	lineárna	25
Oceniťné práva (licencia)	8	lineárna	12,5
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorázový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 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	4 až 12	lineárna	25 až 8
Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	26 až 16
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorázový odpis	100

## 2. Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

## 3. Zásoby

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

Obstarávacia 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.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a obyčtové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

Neskladovateľnými zásobami (účtujú sa priamo do spotreby) sú:

- protišmykové gumené pre zabezpečenie posunu tovaru pri preprave,
- rézijný materiál nakúpený vodičmi počas pracovného turnusu,
- kancelárske potreby, hygienický, čistiaci materiál, knihy, odborné časopisy, noviny a iné publikácie vrátane periodík,
- ochranné prospekty, plagáty, samolepky, obalové štítky a podobne.

## 4. Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

## 5. Zákazková výstavba nehnuteľností

*Zákazková výstavba nehnuteľností – priebežný transfer*

Zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

*Zákazková výstavba nehnuteľností – ostatná (nie priebežný transfer)*

Zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže až pri predaji nehnuteľností.

## 6. 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.

**7. Peňažné prostriedky a ceniny**

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

**8. 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.

**9. 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.

**10. 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.

**11. Daň z príjmov splatná a odložená**

Daň z príjmov splatná sa účtuje ako náklad za bežné obdobie. Účtovný výsledok hospodárenia sa predpísaným spôsobom transformuje na daňový základ, z ktorého sa vypočíta výška daňovej povinnosti splatnej v bežnom období.

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzku vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daň z príjmov sa účtuje použitím záväzkovej metódy.

O odloženej dani z príjmov sa neúčtuje, ak vzniká pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotky pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení.

Odložená daň z príjmov sa stanovuje pomocou daňovej sadzby, ktorá bola známa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a očakáva sa ich platnosť v čase realizácie príslušnej odloženej daňovej pohľadávky alebo vyrovnania odloženého daňového záväzku.

Odložené daňové pohľadávky sa účtujú, ak je pravdepodobné, že v budúcnosti bude generovaný zdaniteľný zisk, voči ktorému sa budú môcť dočasné rozdiely zrealizovať.

**12. 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.

**13. Emisné kvóty**

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinností odovzdania emisných kvót.

Nakúpené emisné kvóty sa oceňujú obstarávacou cenou.

**14. Dotácie zo štátneho rozpočtu**

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

**15. Prenájom (lízing)**

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) je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajíateľa veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na tarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na tarchu účtu 562 – Úroky.

**16. Deriváty**

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na luzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

**17. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

**18. 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 alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený 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 prostredníctvom účtu vedeného v tejto 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 už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

**19. Výnosy**

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobročiny a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

**F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Účtovná jednotka nemá náplň pre dlhodobý nehmotný majetok.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. júla 2013 do 30. júna 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. júla 2012 do 30. júna 2013 je uvedený v nasl. tabuľkách:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvolné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 774 104						1 774 104
Prírastky			308 225					41 667	349 892
Úbytky			6 495						6 495
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2 075 834	0	0	0	0	41 667	2 117 501

Poznámky Úč POD 3 - 04

DlČ: 2 0 2 2 0 0 1 5 3 1

Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			866 427						866 427
Prírastky			338 385						338 385
Úbytky			6 495						6 495
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 198 317	0	0	0	0	0	1 198 317
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	907 677	0	0	0	0	0	907 677
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	877 517	0	0	0	0	41 667	919 184

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 768 896						1 768 896
Prírastky			6 495						6 495
Úbytky			1 287						1 287
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 774 104	0	0	0	0	0	1 774 104
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			557 034						557 034
Prírastky			310 680						310 680
Úbytky			1 287						1 287
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	866 427	0	0	0	0	0	866 427

Poznámky Úč. POD 3 - 04		DÍČ 2 0 2 2 0 0 1 5 3 1									
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia											0
Prírastky											0
Úbytky											0
Presuny											0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	1 211 862	0	0	0	0	0	0	0	1 211 862
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	907 677	0	0	0	0	0	0	0	907 677

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:  
 Účtovná jednotka nemá zriadené záložné práva k dlhodobému hmotnému majetku.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený.  
 Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Názov poisťovne	Druh dlhodobého majetku	Druh poistenia pre krytie poistných rizík	Poisná suma
Kooperatíva, a.s.	vozidlá	havarijné poistenie	2 705 273
Kooperatíva, a.s.	vozidlá	povinné zmluvné poistenie	27 000 000

Obchodná spoločnosť nevykonáva výskumnú a vývojovú činnosť.

## 2. Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň.

## 3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:  
 Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň.

Na zásoby Spoločnosti nebolo zriadené záložné právo.

## 4. Údaje o zákazkovej výrobe

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň.

## 5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

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					0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky	689		689		0
Pohľadávky spolu	689	0	689	0	0

Opravná položka bola vytvorená k pohľadávke voči bývalému zamestnancovi, ktorá bola exekučne vymáhaná.

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	372 366	23 044	395 410
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	15 246		15 246
Iné pohľadávky	75 448		75 448
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>463 060</b>	<b>23 044</b>	<b>486 104</b>

Priemerná doba splatnosti pohľadávok z predaja služieb je 35 dní.

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	111 877	114 592	226 469
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 019		2 019
Iné pohľadávky	97 217	990	98 207
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>211 113</b>	<b>115 582</b>	<b>326 695</b>

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Účtovná jednotka nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia.

## 6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	879	716
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	36 482	57 570
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>37 361</b>	<b>58 286</b>

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2022001531

## 7. Krátkodobý finančný majetok

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň.

## 8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	95	9
antivírusový program	25	0
aktualiz. programov, licencie, predplatné	70	9
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 017	11 145
mzdový a účtovný systém	162	205
platobné karty	372	432
poisťné	4 615	4 690
nájom kancelárií	0	1 980
monitoring áut	0	3 336
diaľničné známky	305	157
ostatné	563	345
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

## G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

## 1. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti je vo výške 124 666 EUR (30. júna 2013 : 104 666 EUR). Základné imanie je splatené.

Účtovný zisk 106 935 Eur za hospodársky rok 2012/2013 bol rozdelený takto:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	106 935
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	106 935
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	106 935

## 2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	3 654	2 177	0	799	5 032
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy					0
Odchodné do dôchodku	3 654	2 177	0	799	5 032
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	3 654	2 177	0	799	5 032
Krátkodobé rezervy, z toho:	18 697	27 452	18 697	0	27 452
Zákonné rezervy krátkodobé					
Na nevyčerpané dovolenky vrátane poisťného	3 250	3 887	3 250	0	3 887
Rezerva na audit	2 637	2 689	2 637	0	2 689
Rezerva na emisie					0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	5 887	6 576	5 887	0	6 576

Poznámky Úč POD 3 - 04	DlČ 2 0 2 2 0 0 1 5 3 1					
<i>Ostatné rezervy krátkodobé</i>						
Záručné opravy						0
Pokuty a penále						0
Rezerva na ročné odmeny	12 810	20 876	12 810	0		20 876
<i>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</i>	12 810	20 876	12 810	0		20 876

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s ohľadom na počet a vek zamestnancov.

#### Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Návod položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	2 447	1 645	0	438	3 654
<i>Ostatné rezervy dlhodobé</i>					
Záručné opravy					0
Odchodné do dôchodku	2 447	1 645	0	438	3 654
<i>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</i>	2 447	1 645	0	438	3 654
Krátkodobé rezervy, z toho:	6 158	16 814	4 275	0	18 697
<i>Zákonné rezervy krátkodobé</i>					
Na nevyčerpané dovolenky vrátane poisťného	3 602	1 367	1 719	0	3 250
Rezerva na audit	2 556	2 637	2 556	0	2 637
Rezerva na emisie					0
<i>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</i>	6 158	4 004	4 275	0	5 887
<i>Ostatné rezervy krátkodobé</i>					
Záručné opravy					0
Pokuty a penále					0
Rezerva na ročné odmeny	0	12 810	0	0	12 810
<i>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</i>	0	12 810	0	0	12 810

### 3. Závazky

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

Návod položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	65 143	854 700
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	65 143	854 700
Krátkodobé záväzky spolu	1 044 558	322 204
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	913 899	157 196
Záväzky po lehote splatnosti	130 659	165 008

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481) a čistá hodnota zákazky (účet 316). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4. a informácie o čistej hodnote zákazky v časti F.4. a F.5.

Záväzky nie sú kryté záložným právom.

Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu.

## 4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	351 312	296 101
odpočítateľné	0	-690
zdaniteľné	351 312	296 791
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-25 908	-3 654
odpočítateľné	-25 908	-3 654
zdaniteľné	0	-138 648
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov ( v %)	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaučítovaná ako náklad		
Zaučítovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	71 589	35 374
Zmena odloženého daňového záväzku	36 215	38 585
Zaučítovaná ako náklad	36 215	38 585
Zaučítovaná do vlastného imania		
Iné		

## 5. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 985	3 700
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 585	1 310
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 585	1 310
Čerpanie sociálneho fondu	2 488	3 025
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 082	1 985

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

## 6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň.

Štruktúra pôžičiek a krátkodobých finančných výpomocí je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

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
<b>Dlhodobé pôžičky</b>						
schöni.ch holding AG	EUR	2,00	31.12.2015	64 000	64 000	64 000
<i>Dlhodobé pôžičky spolu</i>	X	X	X	64 000	64 000	64 000
<b>Krátkodobé pôžičky</b>						
<i>Krátkodobé pôžičky spolu</i>	X	X	X	0	0	0
<b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>						
<i>Krátkodobé finančné výpomoci spolu</i>	X	X	X	0	0	0

## 7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	16 589	0
poistenie	603	
cestovné náhrady	15 986	
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

## H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

## 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	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Švajčiarsko	4 128 481	3 623 847					4 128 481	3 623 847
Spolu	4 128 481	3 623 847	0	0	0	0	4 128 481	3 623 847

## 2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň.

## 3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Ostatná aktivácia		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	281 033	285 362
Dotácie na hospodársku činnosť		
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku		
Emisné kvóty		
Zmluvné pokuty a penále		
Výnosy z odpísaných pohľadávok	2 630	
Výnosy z poisťných udalostí a škôd	12 195	35 621
Vrátená DPH zo zahraničia	265 978	248 151
Ostatné	230	1 590
Finančné výnosy, z toho:	1 303	12 987
Kurzové zisky, z toho:	1 281	12 949
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	947	3 375
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	22	38
výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladateľného majetku		
výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke		
výnosové úroky	22	38

Poznámky úč POD 3 - 04

DIC 2 0 2 2 0 0 1 5 3 1

výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke		
ostatné finančné výnosy		
<b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne		

## 4. Čistý obrat

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby		
Tržby z predaja služieb	4 128 481	3 623 847
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	281 055	285 400
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>4 409 536</b>	<b>3 909 247</b>

## I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

## 1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>1 863 011</b>	<b>1 602 919</b>
<i>Náklady voči audítormi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>4 900</i>	<i>4 750</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 500	2 350
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo	2 400	2 400
ostatné neauditorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 858 111</i>	<i>1 598 169</i>
opravy	278 099	200 623
cestovné náhrady	477 848	394 596
cestné poplatky	941 176	821 765
telefónne poplatky	31 565	37 619
nájom návesov, áut	5 400	29 879
poplatky kartovým firmám	56 122	55 376
ostatné	67 901	58 311
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>90 292</b>	<b>77 827</b>
Manká a škody	18 394	18 769
Poistenie	61 867	53 853
Pokuty a penále	3 704	3 675
Ostatné	6 327	1 530
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>5 718</b>	<b>9 918</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>2 068</i>	<i>6 158</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	102	1 376
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>3 650</i>	<i>3 760</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku		
Nákladové úroky	1 328	2 521
Bankové poplatky	2 322	1 239
Iné		
<b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Škody zo živelných pohrôm na majetku		

**J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	178 484	x	x	145 532	x	x
teoretická daň	x	41 051	23,00%	x	30 562	21%
Daňovo neuznané náklady	46 417	10 676	6%	28 975	6 085	4%
Výnosy nepodliehajúce dani	-68 824	-15 830	-9%	-50 909	-10 691	-7%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		0	0%		0	0%
Umorenie daňovej straty	-138 648	-31 889	-18%	-123 598	-25 956	-18%
Zmena sadzby dane		0	0%		0	0%
Iné		0	0%		0	0%
<b>Spolu</b>	<b>17 429</b>	<b>4 009</b>	<b>2%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
Splatná daň z príjmov	x	4 009	2%	x	0	0%
Odložená daň z príjmov	x	36 215	20%	x	38 585	27%
<b>Celková daň z príjmov</b>	<b>x</b>	<b>40 224</b>	<b>23%</b>	<b>x</b>	<b>38 585</b>	<b>27%</b>

Splatná daň vykázaná vo Výkaze ziskov a strát je 4 016 Eur (v hospodárskom roku 2012/2013 bola 12 Eur). Rozdiel vo výške 7 Eur (v hospodárskom roku 2012/2013 12 Eur) predstavuje zrážková daň z bankových úrokov.

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	3 254	6 152
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		
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

V hospodárskom roku 2013/2014 bola zmena sadzby dane z príjmov oproti hospodárskemu roku 2012/2013, kde bola vypočítaná priemerná sadzba dane vo výške 21 % (ako priemer sadzby dane 19 % platnej 6 mesiacov v roku 2012 a sadzba dane 23 % platnej 6 mesiacov v roku 2013). V hospodárskom roku 2013/2014 platí 23 %-ná sadzba dane z príjmov, pre hospodársky rok 2014/2015 je schválená 22 %-ná sadzba dane z príjmov.

**K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH****1. Najatý majetok**

Spoločnosť má časť administratívnych priestorov (111,24 m<sup>2</sup>) v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na neurčito s možnosťou výpovede v určených prípadoch. Výpovedná lehota je 3 mesiace.

**2. Prenajatý majetok**

Spoločnosť neprenajíma svoj majetok.

**3. Ostatné finančné povinnosti**

Účtovná jednotka nemá pre túto položku náplň.

**4. Prehľad o podsúvahových položkách**

Účtovná jednotka nemá pre túto položku náplň.

**L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH****1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť vedie súdny spor s bývalým zamestnancom o neplatné skončenie pracovného pomeru. Náklady na prípadný súdny spor nie je možné odhadnúť.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva 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, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

Spoločnosť neposkytla žiadne záruky tretím osobám.

**2. Ostatné finančné povinnosti**

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň.

**3. Podmienení majetok**

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň.

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

Účtovná jednotka nie je povinná zverejniť príjmy a výhody členov orgánov účtovnej jednotky.

**N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB**

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

Spriazneným osobám neboli poskytnuté žiadne úvery a ani im neboli poskytnuté preddavky.

Obchody so spriaznenými osobami boli realizované na základe princípu obvyklej ceny.

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

Skutočnosti, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia:

Druh zmeny	ÁNO	NIE
zmena trhovej ceny finančného majetku a jej dôvod		x
zmena výšky rezervy a opravných položiek		x
zmena spoločníkov účtovnej jednotky		x
rozhodnutie o predaji účtovnej jednotky		x
zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku		x
zmeny v organizácii častí podniku		x
vydané dlhopisy a iné cenné papiere		x
zlúčenie, splnutie, rozdelenie, zmena právnej formy podniku		x
nimoriadne udalosti (uviesť aké: napr. živelná pohroma,...)		x
zmena vo vlastníctve licencie alebo iného povolenia na činnosť podniku		x
získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky		x

**P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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	104 666	20 000			124 666
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0

Poznámky Úč PODB 3 - 04

DNČ 2 0 2 2 0 0 1 5 3 1

Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	10 466				10 466
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	-145 798			106 935	-38 863
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	106 935	138 253		-106 935	138 253
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					0
Spolu	76 269	158 253	0	0	234 522

Základné imanie sa v priebehu hospodárskeho roka 2013/2014 zvýšilo o 20 000 EUR, a to peňažným vkladom. Toto zvýšenie je k 30. júnu 2014 už zapísané v obchodnom registri.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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	104 666				104 666
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	10 466				10 466
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	-315 414			169 616	-145 798
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	169 616	106 935		-169 616	106 935
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					0
Spolu	-30 666	106 935	0	0	76 269

O rozdelení výsledku hospodárenia za hospodársky rok 2013/2014 vo výške 138 253 EUR rozhodne Jediný spoločník. Návrh štatutárneho orgánu jedinému spoločníkovi je takýto:

- pridel do zákonného rezervného fondu 2 000 Eur
- prevod na neuhradenú stratu minulých rokov 38 863 Eur
- prevod na nerozdelný zisk minulých rokov 97 390 Eur

## R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 30. JÚNU 2014

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	178 484	145 532
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.) (+/-)	355 872	316 769
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	334 955	310 680
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	1 378	1 207
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-689	-481
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	21 630	2 572
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	1 328	2 521
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-22	-38
A. 1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	27	308
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-2 735	
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, 16 ktorým sa účely tohto opatrenia 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.)	-231 543	-490 005
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-159 409	532 239
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-64 688	-1 024 819
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-7 446	2 575
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1 + A 2)</b>	<b>302 813</b>	<b>-27 704</b>
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	22	38
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 5.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A1. až A. 6.)</b>	<b>302 835</b>	<b>-27 666</b>
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-7	-12
A. 8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A. 9.)</b>	<b>302 828</b>	<b>-27 678</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>			
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-349 893	-6 495
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 (-)		
B. 4.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	6 167	
B. 6.	Prijmy z predaja 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 (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		



Poznámky Úč POD 3 - 04		D1C 2 0 2 2 0 0 1 5 3 1									
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B +C)	-20 898	-34 173								
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	58 286	92 767								
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	37 388	58 594								
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-27	-308								
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-).	37 361	58 286								

#### 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 terminované 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.