

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKYindividuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 30.11. 2014v - eurocentoch ☒ - celých eurách *)Za obdobie od mesiac Rok do mesiac Rok
 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do **Dátum vzniku účtovnej jednotky** **Účtovná závierka***)
☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná**Účtovná závierka***)
☒ - zostavená
☐ - schválená**IČO** **DIČ** **Kód SK NACE** . . **Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky** **Sídlo účtovnej jednotky****Ulica** **Číslo** / **PSČ** **Názov obce** **Číslo telefónu** / **Číslo faxu** / **E-mailová adresa** @ .

Zostavené dňa: 24.2.2015	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostave- nie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu úč- tovnej jednotky alebo fy- zickej osoby, ktorá je úč- tovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

Príloha k opatreniu č. MF/24013/2011-74

*) Vyznačuje sa ☒

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 30.novembru 2014

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo Spoločnosti:

GaT spol. s r.o.
Kollárova 85/A
036 01 Martin

Spoločnosť GaT spol. s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 18.12.1991 a do obchodného registra bola zapísaná 27.12.1991 (Obchodný register Okresného súdu Žilina v Žiline, oddiel Sro, vložka 253/L).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

- cestná verejná doprava
- vedľajšia a pomocná činnosť v doprave: sprostredkovanie dopravy

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

4. Priemerný počet zamestnancov

Spoločnosť mala v roku 2014 priemerne 38 zamestnancov, z toho 2 vedúcich pracovníkov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	38	36
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	37	37
počet vedúcich zamestnancov	2	2

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30.novembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1.decembra 2013 do 30.novembra 2014.

Valné zhromaždenie 12.11.2012 schválilo zmenu účtovného obdobia z kalendárneho na hospodársky rok.

Spoločnosť má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 31.5.2014 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

B. ORGÁNY SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

Konatelia:

Tkáč Igor, konateľ
Siredžuková Janka, konateľ

2. Informácie o spoločníkoch Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 30.novembru 2014:

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Tkáč Igor	26 555	100	100	
Spolu	26 555	100	100	

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania – vid'. Interná smernica – 1. rok 20 %, 2. rok 70 %, 3. a 4. rok 5 %.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

V roku 2014 Spoločnosť obstarala dlhodobý hmotný majetok dodávateľsky.

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	rovnomerne	5
Stavby	20	zrýchlene	
Stroje, prístroje a zariadenia	4	rovnomerne	25
Stroje, prístroje a zariadenia	4	zrýchlene	
Stroje, prístroje a zariadenia	6	zrýchlene	
Stroje, prístroje a zariadenia	12	rovnomerne	8,33
Dopravné prostriedky	4	rovnomerne	25
Dopravné prostriedky	4	urýchlene	
Dopravné prostriedky	6	zrýchlene	
Iný majetok	4	rovnomerne	25
Iný majetok - meracie a monit. systémy	4	zrýchlene	
Drobný dlhodobý hmotný majetok		jednorazovo	

Dopravné prostriedky obstarané formou leasingu od roku 2010 sa odpisujú 36,44,48 mesiacov, počas trvania leasingovej zmluvy v zmysle zákona 595/2003 Zb., § 26, ods. 8 pre daňové účely.

Daňové a účtovné odpisy sa nerovnajú.

Počnúc zdaňovacím obdobím roku 2009 sa motorové vozidlá – ťahače účtovne odpisujú 6 rokov.

c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely Spoločnosť nevlastní.

d) Zásoby

Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A. Oceňuje ich obstarávacou cenou.

Pri použití tohto spôsobu evidencie zásob sa sústreďujú všetky náklady vynaložené na obstaranie zásob na majetkových účtoch zásob. Zásoby sa zúčtujú do prevádzkových nákladov až v okamihu ich skutočnej spotreby.

U nakupovaných zásob materiálu sa jednotlivé zložky obstarávacej ceny sústreďujú na strane MD účtu 111 - Obstaranie materiálu so súvzťažným zápisom na príslušných účtoch zúčtovacích vzťahov (najčastejšie účet 321 Dodávateľia).

Prevzatie materiálu a tovaru na sklad sa zaúčtuje v prospech účtov obstarania súvzťažne na ťarchu účtov 112 - Materiál na sklade.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou.

Opravná položka k nepremlčaným pohľadávkam sa tvorí, ak od doby splatnosti uplynulo viac ako 12 mesiacov.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Účty časového rozlíšenia podliehajú dokladovej inventarizácii a pritom sa posudzuje ich výška a opodstatnenosť.

Na účtoch časového rozlíšenia sa neúčtuje, ak ide o nevýznamné sumy výnosov a nákladov a zároveň ide o každoročne sa opakujúce plnenia, napríklad náklady na telefónne poplatky, poisťné, predplatné. Nevýznamná suma nákladov a výnosov je do výšky EUR 5 000,--.

g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť tvorila rezervu na nevyčerpané dovolenky, vrátane poisťného a príspevkov, ktoré je povinný zamestnávateľ za zamestnanca platiť, rezervu na zostavenie účtovnej závierky, rezervu na províziu za vrátenie spotrebnej dane zo Slovínska.

Rezervy nie sú tvorené na samostatných nákladových účtoch, sú účtované na nákladové účty podľa druhu, ktorého sa rezerva týka. Čerpanie rezervy sa účtuje voči záväzku, na ktorý bola rezerva tvorená.

h) Záväzky

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Leasing

Majetok obstaraný formou finančného leasingu, zmluvy uzatvorené po 01.01.2004, sa účtuje do nákladov v zmysle Zákona o dani z príjmov č. 595/2003 Zb., § 26, ods.8.

k) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou platným ku dňu predchádzajúcemu dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

E. ÚDAJE NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Drobný dlhodobý nehmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov v roku 2014 predstavoval čiastku 1617 EUR.

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok Spoločnosť v roku 2014 neobstarala.

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovacie náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 746						1 746
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1 746						1 746
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 746						1 746
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		1 746						1 746
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniť-né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 746						1 746
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1 746						1 746
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 746						1 746
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		1 746						1 746
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

b) Dlhodobý hmotný majetok

Drobný dlhodobý hmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov v roku 2014 predstavoval čiastku 8 080 EUR.

Ku dňu účtovnej závierky nebol vyradený žiaden drobný dlhodobý hmotný majetok.

Motorové vozidlá sú poistené havarijne prostredníctvom leasingových spoločností a poistením súboru motorových vozidiel v poisťovni Kooperatíva.

Tabuľka č. 1

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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 196	3 363 990						3 365 186
Prírastky	3012	242522	307921				553455	356586	1463496
Úbytky							553455	348378	901833
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	3012	243718	3671911					8208	3926849
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		601	2479865						2480466
Prírastky		5113	279120						284233
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		5714	2758985						2764699
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		595	884125						884720
Stav na konci účtovného obdobia	3012	238004	912926					8208	1162150

Spoločnosť môže s majetkom voľne disponovať a nemá na majetok zriadené záložné právo.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných 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		1196	3040271						3041467
Prírastky			423906						423906
Úbytky			100187						100187
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1 196	3363990						3365186
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		541	2333037						2333578
Prírastky		60	247014						247074
Úbytky			100186						100186
Stav na konci účtovného obdobia		601	2 479865						2480466
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		655	707234						707889
Stav na konci účtovného obdobia		595	884125						884720

2. Zásoby

Spoločnosť nakupuje zásoby na sklad. Na sklad nakupuje motorový olej ,mazací tuk, prípravok AD BLUE, náhradné diely na motorové vozidlá.

Konečný stav účtu 112 predstavuje zostatok pohonných hmôt v motorových vozidlách a zostatok materiálu na sklade ku dňu 30.11.2014.

Spoločnosť netvorila opravnú položku k zásobám.
Spoločnosť môže so zásobami voľne disponovať.

3. Pohľadávky

a) Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku úč- tovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opod- statnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného ob- dobia F
Pohľadávky z obchodného styku	14 597	4 536	264	10 801	8 068
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoloč- níkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	3 837		50		3 787
Pohľadávky spolu	18 434	4 536	314	10 801	11 855

b) Veková štruktúra pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednot- ke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsoli- dovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	443 956	67 030	510 986
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednot- ke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsoli- dovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	8 386		8 386
Iné pohľadávky	183 106		183 106
Krátkodobé pohľadávky spolu	635 448	67 030	702 478

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	67 030	60 670
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	635 448	560 495
Krátkodobé pohľadávky spolu	702 478	621 165
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

4. Finančné účty

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

Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	12 024	26 615
Bežné bankové účty	5 554	44 752
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	17 578	71 367

5. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 309	15 674
predplatné mýto Slovinsko, Maďarsko		8 703
poistné	1 309	4 496
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	65 819	28 807
nevyfakturované prepravy	13 610	8 120
spotrebná daň PHM Slovinsko	48 008	20 150
Ostatné zľavy – AD Blue, diaľnice IT, parkovné	4 201	8 120

F. ÚDAJE NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Rozdelenie účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	334 213
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	334 213
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	334 213

Hospodársky výsledok roku 2013 - zisk 334 213,- EUR bol na základe uznesenia valného zhromaždenia v plnej výške preúčtovaný na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

Stav rezervného fondu predstavuje 10 % základného imania, t.j. 2 656,- EUR.

2. Rezervy

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	25 466	27 927	20 540	673	32 180
Mzdy za dovolenku, vrátane soc.poist.	16 780	21 608	16 050		22 338
Zostavenie, overenie účt. Závierky, OV	2 600	2 500	2 500	100	2 500
Poplatky za vrátenie spotrebnej dane	1 417	3 361	1 417		3 361
Iné - spoluúčasť na škod.udalosti	4 669	458	573	573	3 981

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	25 121	21 287	20 942		25 466
Mzdy za dovolenku, vrátane soc.poist.	17 874	16 124	17 218		16 780
Zostavenie, overenie účt. závierky	1 300	2 600	1 300		2 600
Sprostredkovateľské provízie	720	1 417	720		1 417
Iné - spoluúčasť na škod.udalosti	5 105	1 146	1 582		4 669
Energie	122		122		

3. Závazky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	187	356
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	688 532	882 051
Krátkodobé záväzky spolu	688 719	882 407
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	80 745	142 077
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	80 745	142 077

4. Sociálny fond

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	5 683	4 466
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 802	1 585
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 802	1 585
Čerpanie sociálneho fondu	701	368
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 784	5 683

5. Bankové úvery

Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej me- ne za bežné úč- tovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé bankové úvery					
SLSP	EUR		02/2019	148 000	0
Krátkodobé bankové úvery					
VUB	EUR		10/2015	135 555,86	0
SLSP	EUR			394,36	0

Spoločnosť má ku dňu účtovnej závierky poskytnutý kontokorentný úver vo VUB Martin, vo výške EUR 350 000 a kontokorentný úver v SLSP vo výške EUR 35 000.

Krátkodobý úver od ČSOB Leasing vo výške 146 247 bol predčasne splatený v 09/2014.

Zostatok úveru v SLSP je ku dňu účtovnej závierky EUR 148 000.

Z dôvodu zabezpečenia úveru v SLSP k záväzkom z úverovej zmluvy pristúpila firma

G a T MEGATRANSPORT spol. s r.o.

Odložená daň

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou ma- jetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	323 997	230 413
zdaniteľné	- 8 323	-6 026
	332 319	236 439
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou zá- väzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	71 279	50 691
Zmena odloženého daňového záväzku	20 588	20 782
Zaúčtovaná ako náklad	20 588	20 782
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Prenajatý majetok 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	83 023	2 682		191 513	85 703	
Finančný náklad	1 843	10		9 780	1 853	
Spolu	84 866	2 692		201 293	87 556	

G. VÝNOSY

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Služby – preprava tovaru					
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovenská republika	1 395 741	1 097 643				
Česká republika	653 721	926 692				
Ostatné štáty EU	1 875 879	1 688 458				
Spolu	3 925 341	3 712 793				

2.Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	8 430	7 714	3 214	716	4 500
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	8 430	7 714	3 214	716	4 500
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	716	4 500

3. Výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Rabat – dialnice	1 767	1 599
Poistné plnenie	2 375	921
Finančné výnosy, z toho:		
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	190	794
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Mimoriadne výnosy, z toho:		

4. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	3 925 341	3 712 793
Tržby za tovar		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	14 218	8 237
Čistý obrat celkom	3 939 559	3 721 030

H. NÁKLADY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 371 077	1 225 054
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	2 500	2 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 500	2 500
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	1 371 077	1 222 554
Špedičné, colné, dialničné služby	705 673	572 323
Doprava-špedičná	333 548	362 367
Stravné	232 949	218 980
Opravy	17 724	27 082
Ostatné	81 183	41 802
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	148 692	141 998
Poistenie	53 975	45 778
Poplatok za vratku DPH	5 886	29 232
Daň z motorových vozidiel	65 376	58 630
Ostatné	23 455	8 358
Finančné náklady, z toho:	26 611	27 226
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	1 907	3 773
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Úroky	18 706	22 412
Mimoriadne náklady, z toho:		

I. DANE Z PRÍJMOV

1.Odložená daň

Tabuľka č. 1

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	-936	-1 972
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	48	
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		

Tabuľka č. 2

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:	397 078	x	x	431 064	x	x
teoretická daň	x	91 328	23	x	97 708	19/23
Daňovo neuznané náklady	8 164	1 878	23	5 355	1 214	
Výnosy nepodliehajúce dani				-437	-99	
Umorenie daňovej straty						
Spolu	405 242	93 206		435 982	98 823	
Splatná daň z príjmov	x	71 730		x	76 069	
Odložená daň z príjmov	x	20 588		x	20 782	
Celková daň z príjmov	x	92 318		x	96 851	

J. Podsúvahové položky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky	28 150	21 746

K. Zmeny vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	26 555				26 555
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, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	2 656				2 656
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	0		0	554 845	554 845
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	334 213	304 9		-334213	304 759
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	26 555				26 555
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 účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	2 656				2 656
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov				220 633	220 633
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	220 633	334 213		- 220 633	334 213
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

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

Po 30. novembri 2014 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

R (T). - Peňažné toky pri použití nepriamej metódy vykazovania

Cash Flow			
Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	397 077	431 064
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1.až A. 1. 8.) (+/-)	280 420	258 381
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	284 232	247 075
2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)		
3.	Rezervy (+/-)	6 714	345
4.	Opravné položky (+/-)	-6 579	-9 457
5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	-22 647	-1 973
6.	Zisk(-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku		
7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)		
8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	18 700	22 391
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na 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	-363 143	-168 548
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-81 313	-100 545
2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-275 608	-57 756
3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-6 222	-10 247
4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A 1 + A 2)	314 354	520 897
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	6	21
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-18 706	-22 412
A.5.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňuje do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-71 730	-76 069
A 6.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	283 951	
A.7.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až 7.)	507 875	422 437
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku	-561 663	-423 906
2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)		
3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
4.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
5.	Výdavky na daň z príjmov ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)		
6.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
7.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 7.)	-561 663	-423 906
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-1	
C.2.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku		
C.4.	Výdavky na daň z príjmov ak je ich možné začleniť do finančných činností (-)		
C.5.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.6.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až 6.)	-1	
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-53 789	-1 469
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov nazačiatku účtovného obdobia	71 367	72 836
F	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	17 578	71 367

