

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a,b,c) Základné informácie

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: P & P TRANS
 Sídlo: Križ nad Váhom 325, 916 26 Považany
 Dátum založenia: 25.03.2002
 Dátum vzniku: 25.03.2002

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:
 - Nákladná a cestná doprava
 - Autoservis
 - Veľkoobchod z nealko a alko nápojmi + pivo

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	9	9
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	9	6
Počet vedúcich zamestnancov	2	2

A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:
 riadna mimoriadna priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 27.03.2014

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: áno nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód
 Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob
 Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43
 spôsobom A účtovania zásob
 spôsobom B účtovania zásob

E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:
 Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
 dopravné provízie poisťné clo
 iné

Náklady súvisiace s obstaraním zásob
 pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
 inak

Pri vyskladnení zásob sa používal

vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
 metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
 iný spôsob:

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

Menovitou hodnotou pohľadávok

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

Nominálnou hodnotou peňažných prostriedkov

E. c) (15.) Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:

Menovitou hodnotou záväzkov, pôžičiek a úverov

E. c) (19.) Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Menovitou hodnotou záväzkov uvedených v splátkových kalendároch

Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci oceňoval podnik:

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
VzV	6 rokov	16,66	Rovnomerné odpisovanie
Iveco Daily 65C18 s mraz.nadst.	60 mesiacov	20,00	Leasing
VzV	6 rokov	16,66	Rovnomerné odpisovanie
Renault Mesinger	4 roky	25,00	Rovnomerné odpisovanie
Os. aut. Qashquai+2	4 roky	25,00	Rovnomerné odpisovanie
Fiat SCUDO	4 roky	25,00	Rovnomerné odpisovanie
VzV	44 mesiacov	27,20	Leasing
Ná. aut. MANN TGXS - ťahač	60 mesiacov	20,00	Leasing
Ná. aut. Iveco Daily 65C18/P	60 mesiacov	20,00	Leasing
Ná. aut. Iveco Daily 70C18	36 mesiacov	33,33	Leasing
Budova - hala	20 rokov	5,00	Rovnomerné odpisovanie
Ná. aut. Iveco Daily 65C17	4 roky	25,00	Rovnomerné odpisovanie
Os. aut. BMW	4 roky	25,00	Rovnomerné odpisovanie
Vyzúvačka kolies	6 rokov	16,66	Rovnomerné odpisovanie
Vyvažovačka kolies	6 rokov	16,66	Rovnomerné odpisovanie
Zdvihové zariadenie	6 rokov	16,66	Rovnomerné odpisovanie
Zdvihové zariadenie	6 rokov	16,66	Rovnomerné odpisovanie
Os. aut. BMW	4 roky	25,00	Rovnomerné odpisovanie
Tepovač EHLRE HD 540 ECO	4 roky	25,00	Rovnomerné odpisovanie

E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

- Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.
- Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú**.
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.
- Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaraďovania do konca roka.
- Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G. a)

G. a) 1,2,5) Údaje o vlastnom imaní

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	6 639	6 639
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
- 50	3 319	3 319
- 50	3 319	3 319
Ostatné kapitálové fondy	402 521	402 522
zákonný rezervný fond	664	664
Nerozdelený zisk	4 830	4 830

G. a) 3) (2) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

Rozhodnutie o úhrade straty z minulého roka:

V návrhu rozdelenia sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	241 936
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	241 936
Iné	
Spolu	241 936

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	3.337	3 134	3 337		3 134
Z rezerva na D + poisťné					

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	4.012	3 337	4 012		3 337
Z rezerva na D + poisťné					

G. c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	78 361	113 502
Záväzky po lehote splatnosti	110 000	130 204

G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
110 - Ostatné dlhodobé záväzky	31 194		31 194	
114 - Záväzky zo sociálneho fondu	839		839	
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	9 425	9 425		
130 - Záväzky voči spoločníkom a združeniu	110 691	691	110 000	
131 - Záväzky voči zamestnancom	1 483	1 483		
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	1 178	1 178		
133 - Daňové záväzky a dotácie	9 159	9 159		
135 - Iné záväzky	24 392	24 392		
Spolu:	188 361	46 328	142 033	

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	32 033	63 189
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	32 033	63 189
Krátkodobé záväzky spolu	156 328	180 518
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	46 328	50 917
Záväzky po lehote splatnosti	110 000	129 601

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	605	369
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	234	236
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	839	605

G. i) Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Hypotekárny úver VÚB	EUR	4,94			127 859	142.576
Úver TB	EUR				15 830	0
Krátkodobé bankové úvery						
Investičný úver Tatra banka	EUR	7,9				1.991
Povolené prečerpanie ČSOB	EUR				18 045	19.062
Úver ČSOB	EUR				13 902	22.494
Povolené prečerpanie TB	EUR				25 078	26.445
Hypotekárny úver VÚB	EUR				14 296	0

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	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
SR	263 994	184 339	424 688	677 362		
Spolu	263 994	184 339	424 688	677 362		

H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období

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:		
- Tržby z predaja DHM	20 342	43 586
- Ostatné prevádzkové výnosy	250	32 264
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
-úroky + ostatné fin.výnosy		
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	263 994	184 339
Tržby za tovar	424 688	677 362
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	688 682	861 701

I. Informácie k údajom vykazaným v nákladoch

I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Spotreba materiálu	117 234	143 942
Služby	30 402	82 844

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
mzdové náklady	42 125	42 582
Sociálne poistenie	14 806	14 980
sociálne náklady	561	498
Dane a poplatky	5 056	6 523
Odpisy k DHM	25 652	144 435

I. c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Kurzové straty spolu, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	19 912	33 578
- úroky	17 327	21 138
- ostatné fin. náklady /poistenie/	2 585	12 440

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania**P. a - m) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania**

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	6 639				6 639
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	402 522				402 522
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	664				664
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 830				4 830
Neuhrazená strata minulých rokov			241 937		-241 937
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-241 937	277 718			35 781
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. a - m) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639				6 639
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy		402 522			402 522
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov		4 830			4 830
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 830		246 767		-241 937
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					