

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a,b,c) Základné informácie

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: ADIP SLOVAKIA, spol. s r.o.
 Sídlo: PARTIZÁNSKA CESTA 97, 974 01 BANSKÁ BYSTRICA
 Dátum založenia: 11.05.2005
 Dátum vzniku: 11.05.2005

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Nákup a predaj náhradných dielov na nákladné autá a kamióny - veľkoobchod a maloobchod.

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	5
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

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: 15.04.2014

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

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
Bez zmien		

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

E. c) (1.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Ročný odpisový plán sa rovná ročnému daňovému odpisu

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
 dopravné provízie skonto poistné clo

E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
 dopravné provízie poistné clo

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Náklady súvisiace s obstarávaním zásob: OC zásob na analytickej evidencii rozdelila na OC a náklady súvisiace s obstarávaním. Mesačne sa rozpúšťajú do nákladov v pomere obstarávaných a vyskladnených zásob.

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 poistné clo
 iné

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

- pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
 inak Náklady sú evidované na samostatnom anal. účte, rozpúšťajú sa mesačne v pomere obstaraných a vyskladnených zásob

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:

Nominálnou hodnotou

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

Nominálnou hodnotou

E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

Obstarávacou cenou

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

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

Obstarávacou cenou

E. c) (16.) Časové rozlíšenie na strane pasív

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

Obstarávacou cenou

E. c) (21.) Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období

Spoločnosť za účtovné obdobie 2014 dosiahla zisk pred zdanením 127710,00 €. Daňová povinnosť z príjmu PO za rok 2014 predstavuje čiastku 30071,56 €. V roku 2014 spoločnosť účtovala aj o odloženej daňovej povinnosti, ktorá vznikla pri prepočte opravných položiek k zásobám. Odložená daňová povinnosť za rok 2014 predstavuje čiastku 443,40 €.

Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období oceňoval podnik:

nominálnou hodnotou

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Dlhodobý hmotný majetok bol ocenený obstarávacou cenou. V priebehu roka 2014 bol do spoločnosti nakúpený IM v celkovej čiastke 31588,87 € a NIM 0 €.

Majetok bol nakupovaný v sume od 40 € do 1700,-€. Na základe interných smerníc spoločnosť považuje majetok nad 40 € za dlhodobý a odpisuje ho podľa odpisového plánu : Software, Informačné a reklamné tabule doba odpisovania 24 mesiacov, Výpočtová technika doba odpisovania 36 mesiacov, Nábytok , biela technika , palet.vozík doba odpisovanie 48 mesiacov a majetok v OC vyššej ako 1700,-€ podľa zákona o Dani s príjmov PO

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

Odpisový plán majetku uvedený v tabuľke v riadkoch 1-3, je zostavený pre majetok v OC vyššej ako 1700€

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
Odpisová skupina 1	4 roky	1/4 ročne	Lineárna
Odpisová skupina 2	6 rokov	1/6 ročne	Lineárna
Odpisová skupina 3	12 rokov	1/12 ročne	Lineárna
Odpisová skupina 4	20 rokov	1/20 ročne	Lineárna

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 vycisľovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.
- Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.
- Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

F. Informácie k údajom vykazaným na strane aktív súvahy

Starna aktív v súvahe sa skladá: Neobežný majetok -Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok 50649,14-€
 Obežný majetok - Zásoby 513554,56 € tovar + materiál
 Pohľadávky z obchodného styku dlhodobé a krátkodobé
 Daňové pohľadávky
 Finančné účty - Peniaze v pokladniciach a v bankách
 časové rozlíšenie- Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý nehmotný majetok - Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné 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		25 226						25 226
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		25 226						25 226
Oprávkový								
Stav na začiatku účtovného obdobia		23 510						23 510
Prírastky		1 209						1 209
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		24 719						24 719
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 716						1 716
Stav na konci účtovného obdobia		507						507

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý nehmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné 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		24 309						24 309
Prírastky		917						917
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		25 226						25 226
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		22 352						22 352
Prírastky		1 158						1 158
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		23 510						23 510
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 957						1 957
Stav na konci účtovného obdobia		1 716						1 716

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

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			121 144						121 144
Prírastky			31 588				31 588		63 176
Úbytky			200				31 588		31 788
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			152 532						152 532
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			84 280						84 280
Prírastky			18 310						18 310
Úbytky			200						200
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			102 390						102 390
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			36 864						36 864
Stav na konci účtovného obdobia			50 142						50 142

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

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			117 259						117 259
Prírastky			3 885						3 885
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			121 144						121 144
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			67 283						67 283
Prírastky			16 998						16 998
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia			84 281						84 281
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			49 976						49 976
Stav na konci účtovného obdobia			36 863						36 863

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Zásoby -poistenie podnikateľa	800 000	neurčito
Honda - HAV.POISTENIE	28 514	neurčito
Renault Master HAV.POISTENIE	23 250	neurčito
Renault Master HAV.POISTENIE	30 573	neurčito
Ford Focus HAV.POISTENIE	17 890	neurčito
Mazda 6	33 190	neurčito

F. o) Tabuľka č.1 - Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy

Zásoby	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
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	1 413	557			1 970
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	1 413	557	0	0	1 970

F. p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Na základe zmluvy o kontokorente č. 000079/CORP/2013 je zriadené záložné právo k zásobám vo vlastníctve záložcu.

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	700 000

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Riadok dlhodobé pohľadávky celkom súhlasí na súvahový riadok 38. Údaj o dlhodobých pohľadávkach predstavuje pohľadávky z obchodného styku a odloženú daňovú pohľadávku. Riadok krátkodobé pohľadávky celkom súhlasí na súvahový riadok 046.

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 073		1 073
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	433		433
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 506		1 506
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	402 150	285 735	687 885
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	4 111		4 111
Iné pohľadávky	3 627		3 627
Krátkodobé pohľadávky spolu	409 888	285 735	695 623

F. u) Pohľadávky pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Na základe zmluvy o kontokorente č. 000079/CORP/2013 je zriadené záložné právo na pohľadávky v hodnote 700.000,00 €.

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	700 000

F. v) Odložená daňová pohľadávka

Dôvod	Základňa pre výpočet		Suma odloženej daňovej pohľadávky	
	BO	PO	BO	PO
Zásoby	1 970	1 413	433	311
Pohľadávky				

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	19 809	22 772
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3 025	10 928
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	22 834	33 700

F. zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	3 660	
Poistenie auta	3 660	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 637	3 973
Nájomné		1 132
Poistenie majetku	2 173	2 465
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 407	

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)		
-REAL SLUŽBY s.r.o. Zlín, ČR uvedené v percentách	100	100
-		
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania	6 639	6 639
Hodnota splateného základného imania	6 639	6 639

G. a) 3) (1) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - účtovný zisk minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	121 053
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	70 000
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	51 053
Iné	
Spolu	121 053

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom rokuzákonná 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:					
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	8 336	4 768	8 237		4 768
ZR na účtovnú závierku	1 999	1 900	1 900		1 900
ZR na nevyč.dovolenku+odvody	3 337	2 868	3 337		2 868
ZR na odmena	3 000		3 000		

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:					
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 118	6 664	1 447		8 336
ZR na účtovnú závierku	1 099	1 999	1 099		1 999
Vernost.bonus	347		347		
ZR na nevyč.dovolenku+odvody	1 672	3 337	1 672		3 337
ZR na odmena		3 000			3 000

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

Údaje v tabuľke sú hodnoty dlhodobých a krátkodobých záväzkov -súvahové riadky 94+106

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	316 168	697 725
Záväzky po lehote splatnosti		

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	2 405		2 405	
114 - Záväzky zo sociálneho fondu	1 544		1 544	
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	208 414	208 414		
131 - Záväzky voči zamestnancom	7 064	7 064		
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	4 227	4 227		
133 - Daňové záväzky a dotácie	68 257	68 257		
135 - Iné záväzky	24 257	24 257		
Spolu:	316 168	312 219	3 949	

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	3 948	1 058
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 948	1 058
Krátkodobé záväzky spolu	312 219	696 667
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	312 219	696 667
Záväzky po lehote splatnosti		

G. f), F. v) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 970	1 413
odpočítateľné	1 970	1 413
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov 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	433	311
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučítovaná ako náklad		
Zaučítovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučítovaná ako náklad		
Zaučítovaná do vlastného imania		
Iné		

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 058	607
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		451
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	485	451
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 543	1 058

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
UniCredit Bank Slovakia a.s.	€	1M EURIBOR			696 950	364 927
		a prirážky 1,90% p.a.				0
						0
						0

G. j) Významné položky čas. rozlíšenia výdavkov BO a výnosov BO

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	853	297
Energie r.2014 rekapturácia obch zástupcom	853	297
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	142	142
Reklama 2014 rekapturácia obch.zástupcom	142	142

H. Informácie k údajom vykazaným vo výnosoch

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

Hlavnou činnosťou spoločnosti je predaj náhradných dielov na nákladné autá, kamióny a autobusy. Produkt " A " tvorí predaj -predaj náhradných dielov účet 604 - tržba za predaný tovar
Oblasť odbytu - A sa týka predaja tovaru náhradných dielov pre nákladné autá

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
Slovenská rep.	6 059 897	5 903 558				
Česká republika	1 383	9 137				
Rakúsko		589				
Nemecko		1 059				
Rumunsko	167	303				
Maďarsko		3 050				
Poľsko		196				
Slovinsko	503	501				
Grécko		49				
Švédsko	2 862	999				
Spolu	6 064 812	5 919 441				

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
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		64 230
Výnosy z postúpenia pohľadávok	44 921	26 197
Výnosy z inventúrnych prebytkov	13 520	13 458
Náhrady z inventúr od OZ	14 905	13 896
Kurzové zisky, z toho:	13	404
Úroky z BU	5	4
manipulačné poplatky pri vrátení tovaru	179	965
poistné udalosti na HM, vratené poistné	2 425	2 095
Náhrady škôd pri reklamáciach		
Refakturácie		5 590
Vratenie DPH CZK	1 605	2 022
centové vyrovnanie	3	9

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	11 895	12 133
Tržby za tovar	6 064 812	5 919 442
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	80 244	64 640
Čistý obrat celkom	6 156 951	5 996 215

I. Informácie k údajom vykazaným v nákladoch

I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Provizie obchodným zástupcom za predaj tovaru	850 152	819 969
Vedenie účtovníctva	28 868	27 720

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Odpis postúpených pohľadávok	44 921	26 197
Manká a škody na zásobách	15 644	13 607
Poistenie majetku	5 619	5 408

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

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Kurzové straty spolu, z toho:	1 373	1 278
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 373	1 278
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	24 981	22 114
Úroky z úveru	11 848	10 202
Bankové poplatky	13 133	11 912

I. e) Opis a suma celkových položiek nákladov na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 000	2 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 000	2 000

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov**J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	127 710	x	x	158 520	x	x
teoretická daň	x	28 096	22	x	36 460	23
Daňovo neuznané náklady	8 982	1 976	22	-3 857	-887	23
Výnosy nepodliehajúce dani	-3	-1	22	-4	-1	23
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	136 689	30 072	22	154 659	35 572	23
Splatná daň z príjmov	x	30 072	22	x	35 572	23
Odložená daň z príjmov	x	-122	22	x	1 896	23
Celková daň z príjmov	x	29 950	22	x	37 468	23

N. Informácie k údajom o ekonom. vzťahoch so spriaznenými osobami**N. a-b) Zoznam vzájomných obchodov so spriaznenými osobami**

01- Nákup tovaru od materskej firmy, 02- Predaj tovaru materskej firme, 11- Nákup HIM od materskej firmy, 12- Nákup služieb od materskej firmy - obchody sa uzatvárali na základe obvyklých podmienok so spriaznenými osobami.

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu		Percentuálne vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	c	d
ADIP spol. s r.o. ČR	01	3 344 980	3 317 107		
ADIP spol. s r.o. ČR	02	54 555	8 317		
ADIP spol. s r.o. ČR	11	1 985	3 668		
ADIP spol. s r.o. ČR	12	10 695	8 446		

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					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	664				664
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
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	100 000			70 000	170 000
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	121 053	97 760	51 053	-70 000	97 760
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					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
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	91 279		91 279	100 000	100 000
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	179 275	121 053	79 275	-100 000	121 053
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Miesto pre ďalšie záznamy

O rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2014 vo výške 97.918 € sa bude pojednávať na zasadnutí valnej hromady v priebehu roka 2015. Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend je uvedená v časti G.a3) a P.a-m).