

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a,b,c) Základné informácie

Spoločnosť bola dňa 06.05.2008 zapísaná na Obchodnom registri Okresného súdu Trenčín, oddiel Sro, vložka 20196/R.

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: ZDEMAR RD SLOVAKIA s.r.o.
 Sídlo: 98, 017 01 Sverepec
 Dátum založenia: 22.02.2008
 Dátum vzniku: 06.05.2008

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Zasielateľstvo

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 18 | 14 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 21 | 15 |
| Počet vedúcich zamestnancov | 3 | 3 |

A. d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

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

Účtovná závierka spoločnosti ZDEMAR RD SLOVAKIA s.r.o. zostavená k 31.12.2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením dňa 30.09.2014.

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

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 30.09.2014

D. Ďalšie informácie

a) rozpracované v časti E. e) rozpracované v časti I. i) rozpracované v časti M a N.
 b) rozpracované v časti F. f) rozpracované v časti J. j) rozpracované v časti O.
 c) rozpracované v časti G. g) rozpracované v časti K. k) rozpracované v časti P.
 d) rozpracované v časti H. h) rozpracované v časti L. l) rozpracované v časti R (Prehľad peňažných tokov)

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Základné účtovné metódy použité pri zostavovaní tejto individuálnej účtovnej závierky sú opísané nižšie. Tieto metódy sa uplatňujú konzistentne počas všetkých účtovných období, ak nie je uvedené inak.

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) (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

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

Do zásob účtovnej jednotky patrí skladovaný tovar určený k ďalšiemu predaju. Spoločnosť eviduje aj neskladovateľné zásoby (účtované priamo do nákladov). Ide o kancelárske potreby, odborné časopisy, odborné publikácie, ochranné prospekty, obalové štítky a podobne.

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 považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Na všetky pohľadávky, na ktoré sú vedené súdne konania vzhľadom k zinkasovaniu pohľadávky, sú tvorené opravné položky)
 iný spôsob:

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladovo súvisiacich s obstaraním. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohľadávkam a nevyhľaditeľným pohľadávkam. Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávky. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Na všetky pohľadávky, na ktoré sú vedené súdne konania vzhľadom k zinkasovaniu pohľadávky, sú tvorené opravné položky.

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou. Peňažné prostriedky zahŕňajú peňažnú hotovosť, bežné účty v banke a kontokorentné úvery. V súvahe sú kontokorentné úvery vykázané ako krátkodobé bankové úvery na r. 139.

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

Časové rozlíšenie sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

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

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

Závazky spoločnosť oceňovala pri ich vzniku menovitou hodnotou. Závazky 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. Spoločnosť v prislúchajúcom účtovnom období tvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky za uplynulé účtovné obdobie vrátane sociálneho a zdravotného poistenia. Rezerva sa vytvárala vo výške hrubých miezd podľa nároku zamestnancov v čase čerpania dovolenky. Rezerva sa vypočítala na základe priemernej mzdy zamestnanca a počtu dní nevyčerpanej dovolenky. Ďalej sa tvorila rezerva na spotrebu energie na základe predpokladanej spotreby. Taktiež bola vytvorená rezerva na overenie účtovnej závierky auditorom v zmysle zmluvného záväzku. Rezervy spoločnosť oceňovala v očakávanej výške záväzku, v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti pri zohľadnení rizík a neistôt.

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

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

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

Splatná daň z príjmov

Pri ocenení dane z príjmov splatnej dane z príjmov boli použité tieto metódy:

Odložená daň z príjmov:

Tieto účtovné prípady sa v bežnom účtovnom období nevyskytli

Splatná daň z príjmov sa účtuje do nákladov v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu.

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

menovitou hodnotou

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého majetku účtovná jednotka zostavila v internom predpise tak, že za základ vzala metódy používané pri vyčíslovaní daňových odpisov, účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

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

Rozdiel medzi účtovnými a daňovými odpismi vzniká ako dôsledok zaokrúhľovania mesačných účtovných odpisov na celé eurá.

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 |
|--------------|------------------|----------------|------------------|
| Server | 48 mesiacov | 1/48 | rovnomerný odpis |

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

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

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 | | | 45 560 | | | | | | 45 560 |
| Prírastky | | | 6 271 | | | | 6 271 | | 12 542 |
| Úbytky | | | 45 560 | | | | 6 271 | | 51 831 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 6 271 | | | | | | 6 271 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 28 863 | | | | | | 28 863 |
| Prírastky | | | 131 | | | | | | 131 |
| Úbytky | | | 28 863 | | | | | | 28 863 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 131 | | | | | | 131 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 16 697 | | | | | | 16 697 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 6 140 | | | | | | 6 140 |

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 | | | 32 916 | | | | | | 32 916 |
| Prírastky | | | 12 644 | | | | 12 644 | | 25 288 |
| Úbytky | | | | | | | 12 644 | | 12 644 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 45 560 | | | | | | 45 560 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 19 073 | | | | | | 19 073 |
| Prírastky | | | 9 790 | | | | | | 9 790 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 28 863 | | | | | | 28 863 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 13 843 | | | | | | 13 843 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 16 697 | | | | | | 16 697 |

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Spoločnosť mala v období vlastníctva hmotného majetku, majetok poistený: povinné zmluvné poistenie a havarijné poistenie. Poistenie zaniklo predajom hmotného majetku, ktoré prebehlo v januári 2014.

| | | |
|--|--|--|
| | | |
|--|--|--|

F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

Opravné položky k pohľadávkam

| Druh pohľadávky | Riadok súvahy | Dôvod tvorby | Stav k 1.1. BO | Prírastky | Úbytky | Stav k 31.12. BO |
|--|---------------|--------------|----------------|-----------|--------|------------------|
| B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52) | 41 | | | | | |
| B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45) | 42 | | | | | |
| 1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jedn | 43 | | | | | |
| 1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem | 44 | | | | | |
| 1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314 | 45 | | | | | |
| 2. Čistá hodnota zákazky (316A) | 46 | | | | | |
| 3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) | 47 | | | | | |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok vo | 48 | | | | | |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 35 | 49 | | | | | |
| 6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 50 | | | | | |
| 7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /35 | 51 | | | | | |
| 8. Odložená daňová pohľadávka (481A) | 52 | | | | | |
| B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | 53 | | 49 047 | 49 837 | 30 455 | 68 429 |
| B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | | 49 047 | 49 837 | 30 455 | 68 429 |
| 1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jedn | 55 | | | | | |
| 1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem | 56 | | | | | |
| 1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314 | 57 | | 49 047 | 49 837 | 30 455 | 68 429 |
| 2. Čistá hodnota zákazky (316A) | 58 | | | | | |
| 3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) | 59 | | | | | |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok vo | 60 | | | | | |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 35 | 61 | | | | | |
| 6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/ | 62 | | | | | |
| 7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391 | 63 | | | | | |
| 8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 64 | | | | | |
| 9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | | | | | |

F. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

| 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 | 49 047 | 21 448 | 1 650 | 416 | 68 429 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Iné pohľadávky | | | | | |
| Pohľadávky spolu | 49 047 | 21 448 | 1 650 | 416 | 68 429 |

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky | 65 072 | | 65 072 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 65 072 | | 65 072 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 994 106 | 207 978 | 1 202 084 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 33 433 | | 33 433 |
| Iné pohľadávky | | | |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 1 027 539 | 207 978 | 1 235 517 |

F. u) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Zmluva o zriadení záložného práva na pohľadávky a iné práva č. 936/2012/ZZ - záložný veriteľ Všeobecná úverová banka a.s., Zmluva o zriadení záložného práva na pohľadávky a iné práva č. 1807/2012/ZZ - záložný veriteľ Všeobecná úverová banka a.s., Zmluva o zriadení záložného práva na pohľadávky a iné práva č. 40170 - záložný veriteľ Všeobecná úverová banka a.s.

| Opis predmetu záložného práva | Bežné účtovné obdobie | |
|---|-----------------------|--------------------|
| | Hodnota predmetu | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | 490 000 | 490 000 |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo | x | 490 000 |

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 14 601 | 5 127 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 20 098 | 20 210 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | | |
| Peniaze na ceste | 500 | 394 |
| Spolu | 35 199 | 25 731 |

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: | | |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 2 363 | 5 472 |
| poistné | 185 | 1 436 |
| licencia softvér | 1 749 | 3 769 |
| ostatné | 429 | 267 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | | |

G. Informácie k údajom vykazaným 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) | | |
| - Zdeněk Lohniský | 3 386 | 3 386 |
| - Jozef Richtárik | 1 660 | 1 660 |
| - Jozef Ďurajka | 1 593 | 1 593 |
| Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní | | |
| Hodnota upísaného vlastného imania | | |
| Hodnota splateného základného imania | 6 639 | 6 639 |

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 | 11 279 |
| 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 | 11 279 |
| Iné | |
| Spolu | 11 279 |

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: | 21 799 | | | | 21 799 |
| na nevyčerpanú RD+poistné | 9 906 | 13 972 | 9 906 | | 13 972 |
| na spotrebu energie | 2 262 | 3 127 | 1 995 | 267 | 3 127 |
| audit 2014 | 2 300 | 2 400 | | | 4 700 |

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: | 9 163 | 14 468 | 8 051 | 1 112 | 14 468 |
| na nevyčerpanú RD+poistné | 8 972 | 9 906 | 7 863 | 1 109 | 9 906 |
| na spotrebu energie | 191 | 2 262 | 188 | 3 | 2 262 |
| audit 2014 | | 2 300 | | | 2 300 |

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

| Text | Suma | |
|------------------------------|---------|-----------|
| | BO | PO |
| | -1 | |
| Záväzky do lehoty splatnosti | 911 198 | 1 204 943 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 66 442 | 79 351 |

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 |
|--|-------------|--|--|--|
| 114 - Záväzky zo sociálneho poistenia | 1 574 | | 1 574 | |
| 126 - Ostatné záväzky z obchodného styku | 948 659 | 948 659 | | |
| 131 - Záväzky voči zamestnancom | 14 013 | 14 013 | | |
| 132 - Záväzky zo sociálneho poistenia | 8 526 | 8 526 | | |
| 133 - Daňové záväzky a dotácie | 4 868 | 4 868 | | |
| 137-Zákonné rezervy | 21 799 | 21 799 | | |
| 139 - bežné bankové úvery | 193 715 | 193 715 | | |
| Spolu: | 1 193 154 | 1 191 580 | 1 574 | |

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | | |
| Krátkodobé záväzky spolu | 977 640 | 1 284 294 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 911 198 | 1 204 943 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 66 442 | 79 351 |

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 1 408 | 596 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 1 111 | 812 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 1 111 | 812 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 945 | |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 1 574 | 1 408 |

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 | | | | | | |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |
| Kontokorentný úver | EUR | | 13.06.2015 | 193 715 | 193 715 | 214 758 |

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 |
| EU | 8 477 647 | 7 996 117 | 570 | 225 | 20 830 | |
| Spolu | 8 477 647 | 7 996 117 | 570 | 225 | 20 830 | |

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: | | |
| Sprostredkovateľské služby v oblasti dopravy | 8 477 647 | 7 996 117 |
| Predaj tovaru | 570 | 225 |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | | |
| Ostatné výnosy z prepráv | | 27 167 |
| Finančné výnosy, z toho: | | |
| Kurzové zisky, z toho: | 42 | 119 |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | 110 |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho: | | |
| tržby z predaja inv.majetku | 20 830 | |
| 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 | 8 477 647 | 7 996 117 |
| Tržby za tovar | 570 | 225 |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | |
| Čistý obrat celkom | 8 478 217 | 7 996 342 |

I. Informácie k údajom vykazaným v nákladoch

I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

| Položky nákladov | Hodnota | |
|-------------------|---------|--------|
| | BO | PO |
| Reklamné služby | 9 016 | 36 238 |
| Poradenstvo | 36 585 | 39 671 |
| Softverové služby | 80 989 | 17 636 |
| Nájomné | 35 938 | 27 843 |

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

| Položky nákladov | Hodnota | |
|------------------|-----------|-----------|
| | BO | PO |
| Prepravné služby | 7 393 960 | 6 916 792 |
| Prenájom ťahačov | 112 466 | 459 544 |
| Sprostredkovanie | 19 867 | 96 600 |

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

| Položky nákladov | Hodnota | |
|---|---------|-----|
| | BO | PO |
| Kurzové straty spolu, z toho: | 153 | 113 |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | | |

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

| Položky nákladov | Hodnota | |
|---|---------|-------|
| | BO | PO |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 2 300 | 2 750 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej zvierky | 2 300 | 2 750 |
| iné uisťovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neaudítorské služby | | |

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: | 74 945 | x | x | -6 168 | x | x |
| teoretická daň | x | | | x | | |
| Daňovo neuznané náklady | 34 377 | | | 37 093 | | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 56 906 | | | 8 707 | | |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | 2 820 | | | | | |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | | | | | | |
| Spolu | 49 596 | | | 22 218 | | |
| Splatná daň z príjmov | x | 10 911 | | x | 5 110 | |
| Odložená daň z príjmov | x | | | x | | |
| Celková daň z príjmov | x | | | x | 5 110 | |

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Spoločnosť má v nájme nehnuteľnosť, ktorú využíva ako administratívnu budovu. Ročné nájomné tejto nehnuteľnosti predstavuje 28.800 EUR. Začiatok nájomného vzťahu na predmetnú nehnuteľnosť je od júla 7/2014. Ďalej má spoločnosť v nájme päť motorových vozidiel s ročným nájomným vo výške 52.800. Začiatok tohto nájomného vzťahu je od januára 2014.

Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú, s jednomesačnou výpovednou lehotou. Spoločnosť využíva faktoringové služby, faktoringová zmluva je uzavretá s VUB faktoring a.s. dňa 18.06.2014, výška čerpania predstavuje 100.000 EUR. Typ faktoringu je bezregresný so spoluúčastňou.

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

M. c) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

| Druh pôžičky | Hodnota pôžičky členov orgánov štatutárnych (BO) | Hodnota pôžičky členov orgánov dozorných (BO) | Hodnota pôžičky členov orgánov iných (BO) | Hodnota pôžičky členov orgánov štatutárnych (PO) | Hodnota pôžičky členov orgánov dozorných (PO) | Hodnota pôžičky členov orgánov iných (PO) |
|------------------------------------|--|---|---|--|---|---|
| Celková suma poskytnutých pôžičiek | | | | 50 000 | | |
| Celková suma splatených pôžičiek | | | | 50 000 | | |
| Celková suma odpustených pôžičiek | | | | | | |
| Celková suma odpísaných pôžičiek | | | | | | |

N. Informácie k údajom o ekonom. vzťahoch so spriaznenými osobami

N. a-b) Zoznam vzájomných obchodov so spriaznenými osobami

Vzájomné obchody medzi spriaznenými osobami sa uskutočňovali na základe riadneho zmluvného vzťahu. Pri daných obchodných transakciách boli použité ceny obvyklé.

| 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 |
| ZEMAR Ústí nad Labem, s.r.o. | poskytnutie služby | 1 393 151 | 1 277 205 | 8,21 | 8,07 |
| JR - Autodoprava Richtárik s.r.o. | poskytnutie služby | 200 520 | 230 356 | 1 | 1,46 |
| RD Trans s.r.o. | poskytnutie služby | 449 473 | 654 160 | 2,65 | 4,13 |

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31. decembri 2014 nenastali žiadne udalosti, ktoré by mať významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

| | Dôvod | Hodnota | |
|---|-------|---------|----|
| | | BO | PO |
| a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky | | | |
| b) Zmena výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v horeuvedenom období | | | |
| c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky | | | |
| d) Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti | | | |
| e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku | | | |
| f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkárne) | | | |
| g) Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov | | | |
| h) Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy | | | |
| i) Mimoriadne udalosti - živelné pohromy | | | |
| j) Získanie alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť | | | |

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 | 1 992 | | | | 1 992 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | | | | | |
| Štatutárne fondy | | | | | |
| Ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 90 299 | | | | 90 299 |
| Neuhrazená strata minulých rokov | | -11 279 | | | -11 279 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -11 279 | 64 034 | -11 279 | | 64 034 |
| 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 | 1 328 | 664 | | | 1 992 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | | | | | |
| Štatutárne fondy | | | | | |
| Ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 43 400 | 46 899 | | | 90 299 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 47 563 | | 58 842 | | -11 279 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |

Miesto pre ďalšie záznamy