

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**a) Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	AUTUORI GROUP LOGISTICS s.r.o. („spoločnosť“) Šustekova 51, 851 04 Bratislava
Dátum založenia	11. novembra 2010
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	29. decembra 2010

b) Opis hospodárskej činnosti

Prenájom hnutelných vecí
Medzinárodná nákladná cestná doprava
Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb

c) Zamestnanci

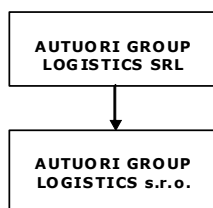
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	44	10
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	82	10
počet vedúcich zamestnancov	1	1

e) Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za AUTUORI GROUP LOGISTICS s.r.o.. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2014 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

f) Schválenie účtovnej závierky za rok 2013

Účtovná závierka spoločnosti AUTUORI GROUP LOGISTICS s.r.o. za rok 2012 bola schválená rozhodnutím jediného spoločníka dňa 30. júna 2014.

C. KONSOLIDOVANÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Spoločnosť AUTUORI GROUP LOGISTICS s.r.o. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti AUTUORI GROUP LOGISTICS SRL so sídlom Via Colombo 15, Pontecagnano Faiano, Talianska republika, ktorá má 100 percentný podiel na jej základnom imaní.

Spoločnosť AUTUORI GROUP LOGISTICS s.r.o. a jej materská spoločnosť AUTUORI GROUP LOGISTICS SRL nemajú povinnosť podľa § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku.

E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- a) Účtovná závierka za rok 2014 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
- b) Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.

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.

Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.

Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.

- c) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien).

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné). Úroky z úveru nie sú súčasťou obstarávacej ceny majetku.

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v ostatných dlhodobých záväzkoch (r. 115 súvahy) a krátkodobá časť v ostatných záväzkoch (r. 135 súvahy). Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 1700 eur a nižšia a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje ako o zásobách.

Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje úhrne za účtovné obdobie sumu 1700 eur.

Neskladovateľnými zásobami sú kancelárske potreby, hygienické potreby, čistiaci materiál, odborné časopisy a iné publikácie, náhradné diely a podobne.

Pohľadávky:

- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
- pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným a nevymožiteľným pohládkam.

Peňažné prostriedky sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Peňažné prostriedky zahŕňajú peňažnú hotovosť, stravné lístky a peňažné prostriedky v bankách. V súvahe sú kontokorentné úvery vykázané ako krátkodobé bankové úvery.

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

Rezervy sa účtujú v očakávanej výške záväzku.

Krátkodobé rezervy sa vytvárajú na nevyčerpané dovolenky a na služby.

Závazky:

- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Pôžičky, úvery:

- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Úroky z pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 22 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %. V roku 2014 sa neúčtovalo o odloženej dani, informácia je uvedená v časti G. písm. f).

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú.

d) Tvorba odpisového plánu

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Nehnuteľnosť - leasing	24 rokov	4,0 %
Dopravné prostriedky nákladné - leasing	10 rokov	10 %
Dopravné prostriedky nákladné - leasing	12 rokov	8,33 %
Dopravné prostriedky osobné	8 rokov	12,5 %
Ostatné dopravné zariadenia	8 rokov	12,5 %
Kancelárska technika	8 rokov	12,5 %
Nábytok	8 rokov	12,5 %
Ostatné prístroje a zariadenia	8 rokov	12,5 %

f) Oprava významných chýb minulých účtovných období

text	rok 2011	rok 2013
Dialničné poplatky	-36 347	-10 312
Oprava účtovania majetku		+1 276
Náhradné diely		-29 360
Poistné plnenie		+10 641
Servis telefónnych sietí		-2 480
Spolu vplyv na nerozdelený zisk	-36 347	-30 235

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**a) Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty (riadok 11 súvahy)**

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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			4 575 302					1 666	4 576 968
Prírastky							2 140 565	1 166	2 141 731
Úbytky								1 666	1 666
Presuny	4 067	126 466	2 007 560				-2 135 895		2 198
Stav na konci účtovného obdobia	4 067	126 466	6 582 862				4 670	1 166	6 719 231
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			759 325						759 325
Prírastky		5 059	645 370						650 429
Presuny		5 140	-6 519						-1 379
Stav na konci účtovného obdobia		10 199	1 398 176						1 408 375
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 815 977					1 666	3 817 643
Stav na konci účtovného obdobia	4 067	116 267	5 184 686				4 670	1 166	5 310 856

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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 995 221				783 500	59 420	2 838 141
Prírastky							1 976 406	1 666	1 978 072
Úbytky			4 825				175 000	59 420	239 245
Presuny			2 584 906				-2 584 906		
Stav na konci účtovného obdobia			4 575 302					1 666	4 576 968
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			322 236						322 236
Prírastky			437 089						437 089
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			759 325						759 325
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 672 985				783 500	59 420	2 515 905
Stav na konci účtovného obdobia			3 815 977					1 666	3 817 643

Rozdiely v presunoch, v stĺpci spolu, za bežné účtovné obdobie predstavujú opravu účtovania.

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia (poistná suma)		Názov poisťovne
		2014	2013	
Dopravné prostriedky nákladné	proti odcudzeniu, havarijné	6 922 920	4 396 920	Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s.

c) Obmedzenie disponovania s dlhodobým hmotným majetkom

V súvislosti s finančným prenájomom máme obmedzené právo disponovať s dopravnými prostriedkami nákladnými v zostatkovej hodnote 5 112 167 eur a s nehnuteľnosťou v zostatkovej hodnote 120 334 eur.

r) Opravné 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
Pohľadávky z obchodného styku		42 032			42 032
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu		42 032			42 032

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky v závislosti od ich vekovej štruktúry. Na pohľadávky po lehote splatnosti nad 360 dní 20 %, nad 720 dní 50 % a nad 1 080 dní 100 %.

s) Pohľadávky (r. 53 súvahy)

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 637 788	374 809	2 012 597
Čistá hodnota zákazky			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	462 275		462 275
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 100 063	374 809	2 474 872

t) Zabezpečenie pohľadávok

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou		

formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	350 000
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

Záložné právo k pohľadávkam sa zriadilo na základe Zmluvy o kontokorentnom úvere zo dňa 15.12.2014.

w) Finančné účty (riadok 71 súvahy)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica	50 356	11 538
Ceniny		17
Karty YES MONEY	3 880	
Bežné bankové účty	16 766	70 113
Spolu	71 002	81 668

zc) Časové rozlíšenie (r. 74 súvahy)

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	24	
Certifikačný kľúč	24	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	36 677	60 843
Poistenie majetku	27 599	52 782
Certifikačný kľúč	32	36
Softvérové služby	202	202
Nájomné		509
Telefonické poplatky	93	35
Odborná literatúra	76	71
Služby satelitného sledovania	263	178
Úroky z finančného prenájmu	7 787	7 030
Závazková provízia	625	
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	92 455	172 273
Dobropisy k poplatkom a ostatným nákupom	92 455	53 136
Nevyfakturované prepravy		119 137

G) ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) Vlastné imanie (r. 80 súvahy)

Základné imanie pozostáva z podielu spoločníka a je vo výške 50 000 eur. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Fond stability vo výške 65 000 eur bol vytvorený vkladom spoločníka v roku 2011. V roku 2014 sa zvýšil o 500 000 eur.

Zákonný rezervný fond vo výške 5 000 eur dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Výsledok hospodárenia minulých rokov sa zvýšil v položke „Nerozdelený zisk“ o 352 049 eur na základe rozhodnutia jediného spoločníka o vyrovnaní výsledku hospodárenia výsledku za rok 2013. Zároveň sa znížil o opravy chýb za rok 2011 vo výške 36 347 eur a za rok 2013 vo výške 30 235 eur.

Rozdelenie účtovného zisku za rok 2013

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	352 049
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	352 049
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	352 049

b) Rezervy (r. 136 súvahy)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 926	18 606	2 926		18 606
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	2 926	15 106	2 926		15 106
Rezerva na audit ÚZ		3 500			3 500

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 635	2 926	2 635		2 926
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	2 635	2 926	2 635		2 926

c) Závazky (r. 094 a 106 súvahy)

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Závazky spolu
Dlhodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku			
Čistá hodnota zákazky			
Nevyfakturované dodávky			
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Prijaté preddavky			
Zmenky na úhradu			
Vydané dlhopisy			
Závazky zo sociálneho fondu	2 002		2 002
Ostatné záväzky	2 655 933		2 655 933
Odložený daňový záväzok			
Dlhodobé záväzky spolu	2 657 935		2 657 935
Krátkodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	738 329	227 261	965 590
Čistá hodnota zákazky			
Nevyfakturované dodávky			
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Závazky voči spoločníkom a združeniu	918 388		918 388
Závazky voči zamestnancom	57 636	40 535	98 171
Závazky zo sociálneho poistenia	17 024		17 024
Daňové záväzky a dotácie	37 861	24 026	61 887
Ostatné záväzky	1 161 541	10 456	1 171 997
Krátkodobé záväzky spolu	2 930 779	302 278	3 233 057

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	302 278	699 990
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 930 779	1 705 890
Krátkodobé záväzky spolu	3 233 057	2 405 880
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 657 935	2 478 476
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		77 013
Dlhodobé záväzky spolu	2 657 935	2 555 489

g) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	921	763
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	1 242	317
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 242	317
Čerpanie sociálneho fondu	161	159
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 002	921

f) Odložený daňový záväzok (nezaúčtovaný)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	-1 370 945	-702 538
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné	7 288	59
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	1 603	13
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	1 603	13
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	301 608	154 558
Zmena odloženého daňového záväzku	147 050	
Zaúčtovaná ako náklad	301 608	154 558
Zaúčtovaná do vlastného imania		

i) Pôžičky a návratné finančné výpomoci (r. 117 súvahy)

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé bankové úvery					
UniCredit Bank - kontokorent	eur	1M EURIBOR + 2,5%	bez obmedzenia s mesačnou výpovednou lehotou	x	x
Pôžičky					
Krátkodobá pôžička	eur	x	31.12.2013 /31.1.2014	x	5 000

K 31.12.2014 neboli prečerpané finančné prostriedky na bankovom účte.

j) Časové rozlíšenie (r. 141 súvahy)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	17 002	15 595
Poistenie majetku		433
Sprostredkovanie prepravy		770
Dialničné poplatky	17 002	11 720
Stravné neukončených ZPC		2 494
Iné		178

m) Záväzky z finančného prenájmu

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné náklady je k 31. decembru 2014 takáto:

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
Istina	1 160 402	2 632 225	23 708	744 676	2 147 852	55 894
Finančný náklad	151 432	170 302	1 491	136 235	171 393	3 078
Spolu	1 311 834	2 802 527	25 199	880 911	2 319 245	58 972

Finančný prenájom sa týka prenájmu dopravných prostriedkov nákladných a nehnuteľností. Priemerná doba trvania prenájmu je 6 rokov.

Všetky záväzky z finančného prenájmu sú denominované v eurách.

Záväzky spoločnosti vyplývajúce z finančného prenájmu zabezpečuje prenajatý majetok.

H. VÝNOSY**1. Výnosy z hospodárskej činnosti**

Oblasť odbytu	Medzinárodná preprava		Ostatné služby		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	3 680	930			3 680	930
Taliansko	1 892 481	74 734		273 440	1 892 481	348 174
Rakúsko	112 150	167 425			112 150	167 425
Belgicko	698 761	550 497			698 761	550 497
Francúzsko	563 564	769 369			563 564	769 369
Česká republika	11 600	1 670			11 600	1 670
Nemecko	130 260	26 224			130 260	26 224
Dánsko	4 500	5 200			4 500	5 200
Španielsko	9 390	32 750			9 390	32 750
Maďarsko	26 422	4 100			26 422	4 100
Anglicko	3 205 480	1 855 540			3 205 480	1 855 540
Švajčiarsko	52 705	9 000			52 705	9 000
Litva	16 849	4 600			16 849	4 600
Luxembursko	35 330	25 505			35 330	25 505
Malta	145 375	113 125			145 375	113 125
Holandsko	453 720	407 722			453 720	407 722
Polsko	5 320	2 730			5 320	2 730
Rumunsko	115 500	51 700			115 500	51 700
Bulharsko	35 640				35 640	
Írsko	11 610				11 610	
USA	2 930				2 930	
Spolu	7 533 267	4 102 821		273 440	7 533 267	4 376 261

3. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, výnosy z finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	73 505	238 863
Vratka spotrebnej dane	39 152	
Tržby z predaja hmotného majetku		175 000
Prijaté poisťné plnenia	31 321	59 286
Inventarizácia účtov	2 793	
Iné	239	4 577
Finančné výnosy, z toho:	93	41

Kurzové zisky, z toho:	93	41
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		

4. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	7 533 267	4 376 261
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	7 533 267	4 376 261

I. NÁKLADY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 153 767	2 014 931
Opravy a udržiavanie	127 081	44 127
Cestovné	608 973	142 717
Výdavky na reprezentáciu	995	231
Telefonické poplatky, internet	2 363	3 332
Nájomné nebytových priestorov	8 510	9 543
Prenájom pracovnej sily		420 644
Právne služby	1 642	1 700
IT služby	14 400	1 150
Audit ÚZ	3 500	
Záväzková provízia UniCredit Bank	2 125	
Dialničné a iné poplatky (za tunely, vlak, poplatky za nákup PHM)	2 128 524	1 314 480
Iné služby spojené s prepravou	8 849	1 055
Prepravy	210 370	33 866
Sprostredkovanie prepravy	29 601	37 288
Iné	6 834	4 798
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 404 213	2 094 788
Drobný nákup	1 617	621
Kancelárske potreby	2 653	1 919
Reklamné predmety	2 115	1 400
Nákup majetku nespĺňajúceho limit ocenenia	9 430	3 147

Spotreba PHM	1 588 060	898 087
Spotrebný materiál na motorové vozidlá	373 602	176 989
Pneumatiky	123 515	115 426
Spotreba energií	944	1 285
Osobné náklady	311 132	80 288
Daň z motorových vozidiel	104 947	71 205
Kolky	354	113
Zostatková cena predaného majetku		175 000
Zmluvné pokuty a úroky z omeškania	251	
Ostatné pokuty	43 607	34 487
Opravné položky k pohľadávkam	42 032	
Odvod za zamestnancov so zdravotným postihnutím	977	
Náhrady za poistné plnenia	6 178	965
Inventarizácia	10 559	
Poistenie majetku	131 967	92 028
Manká a škody	-875	4 071
Odpisy	650 429	437 090
Iné	719	667
Finančné náklady, z toho:	196 534	149 771
Leasingové úroky	193 833	148 423
Bankové úroky	3	
Bankové poplatky	2 308	1 154
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>390</i>	<i>194</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		

J. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2013 je 22 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 22 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2014.

Odsúhlasenie dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	852 351	x	x	355 675	x	x
teoretická daň	x	187 517	22	x	81 805	23
Daňovo neuznané náklady	-605 325	-133 171	22	-339 910	-78 179	23
Výnosy nepodliehajúce dani			22			23
Umorenie daňovej straty			22			
Spolu	247 026	54 346	22	15 765	3 626	23

Splatná daň z príjmov	x	54 346	22	x	3 626	23
Odložená daň z príjmov	x		22	x		23
Celková daň z príjmov	x		22	x		23

O. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2014 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

P. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	50 000				50 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	65 000	500 000			565 000
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, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	5 000				5 000
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	323 055		66 582	352 049	608 522
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	352 049	798 005		-352 049	798 005
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	50 000				50 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	65 000				65 000
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, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	5 000				5 000
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	121 092			+201 962	323 055
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	201 962	352 049		-201 962	352 049
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

R. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ceniny, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách.

Štruktúra peňažných prostriedkov:

Položka	Účet	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peniaze	211	50 356	11 538
Ceniny	213		17
Karty YES MONEY	213	3 880	
Účty v bankách	221	16 766	70 113
Spolu	x	71 002	81 668

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.