

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

Účtovná jednotka bola založená 29.10.2003 ako spoločnosť s ručením obmedzeným so zameraním na cestnú nákladnú dopravu. V priebehu rokov sa predmet činnosti postupne rozširoval a pribudla nepravidelná autobusová doprava, predaj, údržba a opravy motorových vozidiel, predaj náhradných dielov na motorové vozidlá, sprostredkovanie obchodu a služieb, prenájom strojov a prístrojov, čistenie komunikácií a zimná údržba, ťahová služba

A. a,b,c) Základné informácie

Firma s názvom Labant spol. s r.o., má sídlo na adrese Pod Lachovcom 1203 Púchov. Svoju činnosť začala 29.10.2003 a zapísaná do obchodného registra bola 30.11.2003. Bolo jej pridelené IČO 36331503

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: LABANT spol. s r.o.
 Sídlo: Pod Lachovcom 1203, 020 01 Púchov
 Dátum založenia: 29.10.2003
 Dátum vzniku: 30.11.2003

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Cestná nákladná doprava, nepravidelná autobusová doprava, predaj, údržba a opravy motorových vozidiel. Sprostredkovanie obchodu a služieb, prenájom strojov a prístrojov, čistenie komunikácií a zimná údržba, upratovacie služby, ťahová služba.

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	65	50
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	74	60
Počet vedúcich zamestnancov	3	2

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

Nie je

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti
---------------	-------	--------------	------------------------------

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

Účtovná závierka za rok 2014 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti. Táto účtovná závierka je zostavená ako riadna účtovná závierka. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1.1. do 31. 12. 2014 podľa platných slovenských právnych predpisov a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania.
 V účtovnom období boli splnené podmienky pre overenie závierky auditorom.

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

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 10.06.2015

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

C.a) Obchodné meno a sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

C.b) Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka:

C.c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:

Adresa registračného súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:

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

1/ Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách EUR. Majetok a záväzky v cudzej mene sa prepočítavajú na € kurzom určeným v kurzovom listku ECB ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke ku dňu jej zostavenia t.j. k 31.12.2014.

2/ Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

3/ Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t.j. berú sa za základ všetky riziká, znehodnotenie a straty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

4/ Pokiaľ je účtovné ocenenie nižšie ako je jeho trhové ocenenie, majetok sa neprečísľuje.

5/ Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je nasledovné:

a - hmotný a nehmotný dlhodobý majetok

nakupovaný - obstarávací cena sa skladá z ceny obstarania a z nákladov súvisiacich s ich obstaraním /prepravné, clo, poisťné a pod./

b- zásoby:

nakupovaný materiál a tovar - obstarávací cena sa skladá z ceny obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Účtovná jednotka nakupuje náhradné diely na sklad, ide o materiál, ktorý slúži k zabezpečeniu činnosti autoservisu. Zásoby sa účtujú spôsobom "A" podľa príjmiem. Výdaj sa účtuje podľa výdajek materiálu.

Pri úbytku zásob náhradných dielov sa používa metóda priemernej ceny. Na sledovanie skladového hospodárstva sa používa počítačový program.

Pohonné látky

sa v roku 2014 účtovali priamo do spotreby, pričom sa sledovali spotreby podľa jednotlivých dopravných prostriedkov. Na konci roka sa uskutočnila inventúra PHL. Nespotrebované PHL v nádržiach boli odúčtované na sklad PHL /ako PHL v nádržiach/.

Na sledovanie spotreby PHM v jednotlivých vozidlách nám slúžil monitorovací systém, ktorý sme začali používať v máji 2012, ale vzhľadom k tomu, že sa ukázal ako nepresný, v sledovanom účtovnom období sme ho nevyužívali.

c- cenné papiere a majetkové účasti

sa oceňujú cenami obstarania. Pri predaji alebo inom úbytku rovnakého druhu cenného papiera sa používa metóda FIFO.

d- pohľadávky a záväzky

sa oceňujú menovitou hodnotou. Pri pohľadávkach sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa vyjadruje ich možná realizovateľná hodnota.

e- postúpené pohľadávky

/nakúpené/ pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou.

f- rezervy -

spoločnosť vytvára zákonnú rezervu na náhrady za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia a zdravotného poistenia a rezervu na náklady za spracovanie auditorskej správy

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

Účtovná jednotka pokračuje vo svojej činnosti od založenia nepretržite, bez prerušenia činnosti. Je predpoklad, že aj v ďalšom účtovnom období bude spoločnosť pokračovať vo svojej činnosti nepretržite.

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
účtovanie paušálnych výdavkov		

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku je rozpisovaný podrobne v bode E c/

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

V roku 2014 sme nadobudli kúpou softvér s príslušenstvom pre autoservis Podhorie od firmy Trost v celkovej sume € 4.500,-.

Od firmy Hohl&Pech sme začali po častiach nakupovať Dopravný softvér, ktorý bude zaradený do majetku až v roku 2015.

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

☒ Obstarávací cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:

☐ dopravné ☐ provízie ☐ skonto ☐ poisťné ☐ clo

E. c) (2.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou účtovná jednotka nevytvára

Podnik tvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňovala účtovná jednotka vlastnými nákladmi v zložení:

☐ priame náklady ☐ nepriame náklady spojené s výrobou ☐ inak:

E. c) (3.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

V roku 2012 účtovná jednotka obstarala formou leasingovej zmluvy Monitorovací systém GPS a PHM v obstarávacej cene € 23.942,22..

V roku 2013 sme nenadobudli žiaden nehmotný majetok

roku 2014 sme nenadobudli žiaden nehmotný majetok

Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom podnik oceňoval: v obstarávacej cene

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

V priebehu roku 2014 nakúpila účtovná jednotka nasledovný DHM v celkovej hodnote EUR 29.447,33 :

Škoda Fabia	PU 206 BK	€ 3.266,-	/Zauto/
Nákl. voz. Volkswagen CADDY PU 912 BJ	PU 912 BJ	€ 7.000,-	/Bohuš VL./
Nákl. voz. IVECO EUROCARGO PU 30 AE	PU 330 AE	€ 3.033,-	/Sulík Š./
Škoda 1000 MB	PU 222 BL	€ 2.466,-	/Zemaníková/
Nákl. voz. Fiat Fiorino	PU 936 BA	€ 2.033,-	/Makytá/
Nákl. auto IVECO - špeciálne / výjazdovka/	PU 853 BL	€ 9.816,-	/RS AutoMoto/
Mulčovač MUL 1500		€ 3.266,-	

Do ceny dlhodobého majetku boli zahrnuté obstarávacie náklady ako je dopravné, poistné, clo, poplatky za prihlásenie vozidla do evidencie a pridelenie ŠPZ, kontrolu originality a pod.

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) (5.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka neobstaráva dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou

Podnik v bežnom roku tvoril dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

☐ priame náklady ☐ nepriame náklady spojené s výrobou ☐ inak:

E. c) (6.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

V priebehu roku nakupovala účtovná jednotka DHM - dopravné prostriedky formou lízingu. Do ceny boli zahrnuté obstarávacie náklady ako je dopravné, poistné, clo, poplatky za prihlásenie vozidla do evidencie a pridelenie ŠPZ, kontrolu originality a pod.

Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom podnik oceňoval:

v obstarávacej cene, do ktorej boli zahrnuté náklady na dopravu, poistné, clo, poplatky za prihlásenie vozidla do evidencie a pridelenie ŠPZ, kontrola originality a pod.

E. c) (7.) Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Účtovná jednotka nakupuje materiál - náhradné diely na zabezpečenie činnosti autoservisu v Podhori. Skladové zásoby sú účtované spôsobom A účtovania zásob. Príjem na sklad sa účtuje na základe vysatenej príjemky a výdaj na základe výdajky zo skladu. Pri úbytku zásob náhradných dielov sa používa metóda priemernej ceny. Na sledovanie skladového hospodárstva sa používa počítačový program.

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

Zásoby obstarané kúpou sú oceňované cenou obstarania do ktorej sú zahrnuté náklady na obstaranie, hlavne dopravné náklady.

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 príjme 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) (9.) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nevytvára zásoby vlastnou činnosťou

Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou

Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

- ☐ podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení
 - priame náklady
 - časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

E. c) (10.) Zásoby obstarané iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (11.) Zákazková výroba

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. V stĺpci korekcia sa uvádza opravná položka, čím sa vyjadruje ich možná realizovateľná hodnota

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

Krátkodobý finančný majetok sa oceňuje cenami obstarania.

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

Pohľadávky časovo nerozlišujeme, nakoľko fakturácia výkonov prebieha v reálnom čase.

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

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

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

Závázky sa oceňujú menovitou hodnotou

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

V súvislosti s novelizáciou postupov účtovania pre podnikateľov účtujúci v sústave podvojného účtovníctva, účtovná jednotka aj naďalej časovo rozlišuje náklady budúcich období za havarijné poistenie motorových vozidiel a úroky z leasingových zmlúv, nakoľko sa jedná o významnú sumu z ročných nákladov. Nerozlišuje časovo ročné parkovné, diaľničné známky, poplatky za telefónne služby a ostatné nevýznamné nákladové položky.

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

v menovitých hodnotách

E. c) (17.) Deriváty

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (18.) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (20.) Majetok obstaraný v privatizácii

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka účtovala ako splatnú, daň z úrokov z bežných účtov

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

v reálnych cenách

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spoločnosť stanovila nasledovné pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Nehmotný majetok do 2.400 € sa účtuje na ľarchu účtu 518 -ostatné služby.

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila spoločnosť do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok od 100 do 1.700 € účtuje spoločnosť na ľarchu účtu 501 200 - spotreba materiálu DHM do 1.700,- a vedie v operatívnej evidencii.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie ako 1.700€ zaradila spoločnosť do dlhodobého majetku.

Účtovná jednotka stanovila, že účtovné odpisy sa rovnajú daňovým odpisom. Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb v zákone § 27 o daniach z príjmov rovnomerne. V dôsledku vyhlásenia účtovného spôsobu odpisovania zhodného s daňovými odpismi sa neúčtuje o odloženej dani. Účtovné odpisy = daňové odpisy.

V niektorých prípadoch obstarania DHM na leasing s vyššou obstarávacou hodnotou sa účtovná jednotka rozhodla, že daňové odpisy sa nebudú rovnať účtovným.

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
Budovy a stavby 4 OS	20 rokov	1/20	rovnomerne
Stroje a zariadenia 3 OS	12 rokov	1/12	rovnomerne
Stroje a zariadenia, nábytok 2 OS	6 rokov	1/6	rovnomerne
Dopravné prostriedky 1 OS	4 roky	1/4	rovnomerne
Softvére, PC	3 roky	1/3	rovnomerne

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. f) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. f) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

Účtovná jednotka v priebehu roku 2014 zaobstarala formou finančného lízingu a zaradila do používania nasledovný majetok

Príves nákladný špec.	PU 532 YD	- nový
Náves nákladný KRONE	PU 565 YD	- nový
Ťahač návesu DAF TRUCK	PU 242 BK	- nový
Ťahač návesu DAF TRUCK	PU 529 BK	- nový
Ťahač návesu DAF TRUCK	PU 550 BK	- nový
Náves nákl. KRONE	PU 548 YD	- nový
Nákl. vozidlo IVECO	PU 348 BK	- nový
Nákl. vozidlo Fiat DUCATO	PU 703 BK	- nový
Náves nákladný KRONE	PU 603 YD	- nový
Príves náklad.špec. KRONE	PU 618 YD	- nový
Nákl.voz. Volkswagen Transporter	PU 760 BK	- ojazdený
Nákl.voz.špec. IVECO MAGIRUS	PU 123 BL	- nový
Náves nákladný KRONE	PU 647 YD	- nový
Nákl. voz. IVECO EURO CARGO	PU 323 BL	- ojazdené
Ťahač návesu DAF TRUCK	PU 171 BL	- nový
Náves nákladný KRONE	PU 669 YD	- nový
Príves nákl.špec. dvojnápr.	PU 671 YD	- nový
Ťahač návesu IVECO	PU 480 BL	- nový
Náves nákladný KRONE	PU 677 YD	- nový
Ťahač návesu DAF TRUCK	PU 510 BL	- nový
Nákl.voz. IVECO STRALIC	PU 646 BL	- NOVÝ
Náves nákladný KRONE	PU 632 YD	- nový
Náves nákladný KRONE	PU 727 YD	- nový
Príves Moslien	PU 754 YD	- NOVÝ
Príves dvojnápravový DUX	PU 739 YD	- nový
Ťahač návesu DAF TRUCK	PU 378 BM	- ojazdené
4 KS hladká nadstavba	- kontajnery	
2 ks hladká nadstavba	- kontajnery	
2 ks kontajnerová nadstavba KEREX	- nová	
osobné voz. LAND ROVER discovery	PU 777 BK	- nový
os. vozidlo VOLKSWAGEN Multivan	PU 777 BK	- nový
Umývacie zariadenie /kefa/ TRUCK WASH		
Hydraulická plošina DH /PU868AY/		- nová
Hydraulická plošina DH /PU504BH/		- nová

F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

V priebehu roku 2014 nakúpila účtovná jednotka nasledovný DHM v celkovej hodnote EUR 29.447,33 :

Škoda Fabia	PU 206 BK	€ 3.266,-	/Zauto/
Nál. voz. Volkswagen CADDY PU 912 BJ	PU 912 BJ	€ 7.000,-	/Bohuš VL./
Nákl. voz. IVECO EURO CARGO PU 30 AE	PU 330 AE	€ 3.033,-	/Sulík Š./
Škoda 1000 MB	PU 222 BL	€ 2.466,-	/Zemaníková/
Nákl. voz. Fiat Fiorino	PU 936 BA	€ 2.033,-	/Makýta/
Nákl. auto IVECO - špeciálne / výjazdovka/	PU 853 BL	€ 9.816,-	/RS AutoMoto/
Mulčovač MUL 1500		€ 3.266,-	

Účtovná jednotka v priebehu roku 2014 zaobstarala formou finančného lízingu a zaradila do používania nasledovný majetok

Príves nákladný špec.	PU 532 YD	- nový
Náves nákladný KRONE	PU 565 YD	- nový
Ťahač návesu DAF TRUCK	PU 242 BK	- nový
Ťahač návesu DAF TRUCK	PU 529 BK	- nový
Ťahač návesu DAF TRUCK	PU 550 BK	- nový
Náves nákl. KRONE	PU 548 YD	- nový
Nákl. vozidlo IVECO	PU 348 BK	- nový
Nákl. vozidlo Fiat DUCATO	PU 703 BK	- nový
Náves nákladný KRONE	PU 603 YD	- nový
Príves náklad.špec. KRONE	PU 618 YD	- nový
Nákl.voz. Volkswagen Transporter	PU 760 BK	- ojazdený
Nákl.voz.špec. IVECO MAGIRUS	PU 123 BL	- nový
Náves nákladný KRONE	PU 647 YD	- nový
Nákl. voz. IVECO EURO CARGO	PU 323 BL	- ojazdené
Ťahač návesu DAF TRUCK	PU 171 BL	- nový
Náves nákladný KRONE	PU 669 YD	- nový
Príves nákl.špec. dvojnápr.	PU 671 YD	- nový
Ťahač návesu IVECO	PU 480 BL	- nový
Náves nákladný KRONE	PU 677 YD	- nový
Ťahač návesu DAF TRUCK	PU 510 BL	- nový
Nákl.voz. IVECO STRALIC	PU 646 BL	- NOVÝ
Náves nákladný KRONE	PU 632 YD	- nový
Náves nákladný KRONE	PU 727 YD	- nový
Príves Moslien	PU 754 YD	- NOVÝ
Príves dvojnápravový DUX	PU 739 YD	- nový
Ťahač návesu DAF TRUC	PU 378 BM	- ojazdené
4 KS hladká nadstavba - kontajnery		
2 ks hladká nadstavba - kontajnery		
2 ks kontajnerová nadstavba KEREX		- nová
osobné voz. LAND ROVER discovery	PU 777 BK	- nový
os. vozidlo VOLKSWAGEN Multivan	PU 777 BK	- nový
Umývacie zariadenie /kefa/ TRUCK WASH		
Hydraulická plošina DH /PU868AY/		- nová
Hydraulická plošina DH /PU504BH/		- nová

V priebehu roka sme predali:

DAF ťahač PU 596 BC
IVECO E 75
FIAT DUCATO PU 030 AV
FIAT Doblo PU 354 AJ

FIAT Panorama PU 050 BD - os. vozidlo
Toyota LAND Cruiser PU 262 BB os. vozidlo

Prívesný vozík IMOLA PU 777 YC

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	Oceniteľné 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		23 942						23 942
Prírastky		4 500				8 799		13 299
Úbytky						4 500		4 500
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		28 442				4 299		32 741
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky		9 233						9 233
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		9 233						9 233
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		23 942						23 942
Stav na konci účtovného obdobia		19 209				4 299		23 508

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	Oceniteľné 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		23 942						23 942
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		23 942						23 942
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		23 942						23 942
Stav na konci účtovného obdobia		23 942						23 942

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	44 599	59 600	2 646 053				58 947		2 809 199
Prírastky	10 870		1 431 032				1 689 656		3 131 557
Úbytky	14 640		209 685				1 431 032		1 655 357
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	40 829	59 600	3 867 400				317 571		4 285 399
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 394	1 671 294						1 680 688
Prírastky		2 981	614 356						617 337
Úbytky			209 685						209 685
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		12 375	2 075 965						2 088 340
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	44 599	50 206	974 759				58 947		1 128 511
Stav na konci účtovného obdobia	40 829	47 225	1 791 435				317 571		2 197 059

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	13 490	100 130	2 015 035				1 340		2 129 995
Prírastky	31 109	15 900	685 963				759 656		1 492 628
Úbytky		56 430	54 946				702 049		813 425
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	44 599	59 600	2 646 052				58 947		2 809 198
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 785	1 371 306						1 384 091
Prírastky		53 039	354 934						407 973
Úbytky		56 430	54 946						111 376
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		9 394	1 671 294						1 680 688
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	13 490	87 345	643 729				1 340		745 904
Stav na konci účtovného obdobia	44 599	50 206	974 758				58 947		1 128 510

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistenie budov v Autoservise Podhorie má účtovná jednotka zabezpečené v poisťovni Allianz ako Komplexné poistenie podnikateľov . Zákonné poistenie motorových vozidiel je realizované formou tzv. flotily v poisťovni Allianz a havarijné poistenie motorových vozidiel je tiež v poisťovni Allianz . V poisťovni Union má účtovná jednotka poistené liečebné náklady zamestnancov v zahraničí.

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Motorové vozidlá - poistenie zákonné	19 268	1.1. do 31. 12.
Motorové vozidlá - poistenie havarijné	60 803	
Strojné poistenie - traktorov	660	
Poistenie budov - Podhorie	5 056	
Poistenie liečebných nákladov zamestnancov	2 752	

F. c) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá majetok na ktorý by bolo zriadené záložné právo

F. c) Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. c) Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. c) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. c) Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. d) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovanom prevode práva alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Účtovná jednotka nemá majetok, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ

Majetok	Hodnota	
	BO	PO

F. e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva

Účtovná jednotka nemá takýto nehnuteľný majetok

Majetok	Hodnota	
	BO	PO

F. f) Charakteristika Goodwillu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 - opravná položka k nadobud. majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Bežné účtovné obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku**F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku – Informácie o dlhodobých cenných papieroch držaných do splatnosti**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku – Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. m) Prehľad o dlhod. finanč. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

F. m) Prehľad o dlhod. finanč. majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. n) Ocenenie dlhod. finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. o) Tabuľka č.2 - Informácie k nehnuteľnosti na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

F. p) Prehľad o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q1) a,b,c) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q1) d) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

F. q2) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Zákazková výroba – Tabuľka 1

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Zákazková výroba – Tabuľka 2

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Zákazková výstavba nehnuteľnosti – Tabuľka 3

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Zákazková výstavba nehnuteľnosti – Tabuľka 4

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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 jednotkám	43					
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok v rámci podielovej účasti	44					
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A)	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 v rámci podielovej účasti	48					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	49					
6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50					
7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /335A/	51					
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52					
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53			1 679		1 679
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54			1 679		1 679
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55					
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok v rámci podielovej účasti	56					
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A)	57			1 679		1 679
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58					
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A)	59					
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok v rámci podielovej účasti	60					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	61					
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62					
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	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		1 679			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu		1 679			

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			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	589 677	76 080	665 757
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	60 974		60 974
Iné pohľadávky	86 803		86 803
Krátkodobé pohľadávky spolu	737 454	76 080	813 534

F. t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Účtovná jednotka nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom. Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. u) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo**F. u) Pohľadávky pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. v) Odložená daňová pohľadávka

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 119	3 968
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	124 740	144 467
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	128 859	148 435

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku - Tabuľka č.2

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. x) Opravné položky ku krát. fin. majetku – Ostat. realiz. CP, Obstarávanie KFM

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. y) Krátkodobý finančný majetok, ku ktorému sa zriadilo záložné právo

F. y) Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. za) Ocenenie krátkodobého finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. zb) Informácie o vlastných akciách

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. zb) 1. Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia

F. zb) 2. Počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. zb) 2. Počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. zb) 3. Počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. zb) 3. Počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. zb) 4. Počet, menovitá hodnota a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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:	20 114	19 448
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

F. zd) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu - u prenajímateľa

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G. a)

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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		13 278
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
-		
-		
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania		

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	
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	6 019
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	6 019

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

V predchádzajúcom roku bol vykázaný zisk Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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	
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	
Iné	
Spolu	

G. a) 4) Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účt. ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlast. imania

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

Účtovná jednotka tvrdila zákonnú rezervu na riadne dovolenky a krátkodobú rezervu na nevyfakturovanú spotrebu plynu v Podhorí.

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:	18 953	31 437	18 953		31 437
Z - Tvorba rezervy na RD	17 153	29 637	17 153		29 637
U - Krátkodobé rezervy ostatné	1 800	1 800	1 800		1 800

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:	15 195	18 953	15 195		18 953
Z - Tvorba rezervy na RD	14 335	17 153	14 335		17 153
U - Krátkodobé rezervy ostatné	860	1 800	860		1 800

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

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	239 393	189 404
Záväzky po lehote splatnosti	373 509	454 635

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	20 549		20 549	
114 - Záväzky zo sociálneho fondu	9 441		9 441	
115 - Iné dlhodobé záväzky	1 848 176		1 848 176	
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	619 371	619 371		
131 - Záväzky voči zamestnancom	27 849	27 849		
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	18 446	18 446		
133 - Daňové záväzky a dotácie	8 165	8 165		
135 - Iné záväzky	12 466	12 466		
Spolu:	2 564 463	686 297	1 878 166	

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 848 176	915 087
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 848 176	915 087
Krátkodobé záväzky spolu	686 297	644 039
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	325 366	450 701
Záväzky po lehote splatnosti	360 931	193 338

G. e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. f) Spôsob vzniku odloženého záväzku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	7 711	6 205
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 552	1 987
Čerpanie sociálneho fondu	822	481
Konečný zostatok sociálneho fondu	9 441	7 711

G. h) Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. i) Bankové úvery

Spoločnosť dostala od ČSOB v roku 2008 krátkodobý prevádzkový úver vo výške /Sk 3000000,- po prepočte kurzom 30,126 / EUR 99582,- na prevádzku firmy. Úver sa spláca šiesty rok. Všetky splátky boli zaplatené v termíne splatnosti. Úver je splatný 20.4. 2018.

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						
Bankový úver	€	2	20.4.2018	33 194	33 194	43 152

G. i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka neúčtovala o výdavkoch budúcich období a o výnosoch budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. k) Významné položky derivátov – Tabuľka č.1

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. k) Významné položky derivátov – Tabuľka č.2

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. I) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. m) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu - u nájomcu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

Účtovná jednotka realizuje svoje služby pre odberateľov na území Slovenskej republiky a tiež pre odberateľov z krajín EU. Spoločnosť realizuje dopravné služby, služby autoservisu, nájom priestorov a realizovala predaj majetku Hlavným odberateľom je firma C&A Moda, ktorá odoberá naše služby v rámci celej Európy., Continental Matador, C A Buing, Barth.

V tomto roku pribudol významný odberateľ prepravných služieb Tmavská NAD.

Firma tiež zabezpečuje predaj náhradných dielov na motorové vozidlá, služby na udržiavanie komunikácií, zimnú údržbu a tiež odtahovú službu.

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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
Tuzemsko	1 805 457	1 411 095				
Zahraničie , EU	2 774 837	1 771 181				
Tržby Servis	115 707	146 702				
Odtahovka, trakt.	11 396	10 671				
Tržby za tovar		548				
ostatné	3 398	42 335				
Zahraničie mimo EU	84 824					
sprostredkovanie, nájom	58 623					
Spolu	4 854 242	3 382 532				

H. b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	x	x	x		1 665
Reprezentačné	x	x	x	1 275	1 727
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	1 275	3 392

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:	54 668	41 719
ostatné prevádzkové výnosy	54 668	41 719
Finančné výnosy, z toho:	49	164
Kurzové zisky, z toho:	40	157
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	20	156
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		1
Výnosové úroky	9	7
ostatné finančné 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	4 854 242	3 382 532
Tržby za tovar		548
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		54 119
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Tržby z predaja DHM		
Tržby z predaja materiálu		
Čistý obrat celkom	4 854 242	3 437 199

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

Najvýznamnejšou nákladovou položkou v súvislosti s prepravnými službami je spotreba pohonných hmôt, mýto, diaľničné známky a odpisy DHM. V súvislosti s prevádzkou Autoservisu v Podhorí je najvýznamnejšou nákladovou položkou nákup - spotreba náhradných dielov.

I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Spotreba PHM	1 371 447	1 012 599
Špedícia, dispečerské služby	565 326	450 873
Spotreba materiálu a energie	348 078	265 121
Nájomné, reklama, sprostredkovanie, telefónne poplatky	427 451	258 503
Opravy a udržiavanie	147 232	104 290

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Ostatné prevádzkové náklady - mýto, diaľničné známky	279 394	92 204

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

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Kurzové straty spolu, z toho:	884	347
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	14	148
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	108 014	77 744
Poistné	106 809	77 744

I. d) Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúce sa bežného obdobia a predchádzajúcich období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	1 800	1 800
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 800	1 800
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

Účtovná jednotka vykázala za sledované obdobie roku 2014 zisk vo výške € 84.748,53. Rozdiel o ktorý daň, odpisy prevyšujú účt. odpisy tvoril sumu 71.742,74. Čísky zisk účtovnej jednotky za rok 2014 bol vykázaný vo výške EUR 13.005,79. Položky zvyšujúce základ dane tvorili celkovú sumu € 8.217,- z toho neuhradené záväzky nad 360 po splatnosti tvorili čiastku € 4.225,68.
Hospodársky výsledok na zdanenie EUR 21.213,68
Daň 22 % EUR 4.667,-
Základ dane znížený o odpočet daňovej straty tvorí sumu € 9.761,63 a vypočítaná daň na úhradu je € 2.245,17
Vzhľadom k tomu, že sme v predchádzajúcom období vytvorili daňovú stratu, neplatili sme preddavky na daň. Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

J. a) až J. e) Odložená daň

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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:	84 749	x	x	8 265	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	8 217			4 605		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty				3 101		
Zmena sadzby dane						
Iné	71 743					
Spolu	21 223	4 669	22	9 769	2 247	23
Splatná daň z príjmov	x	2		x	2	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	4 667		x	2 245	

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcii derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu	1 848 176	915 087
Iné položky		

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach**L. a) (BO) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. a) (PO) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. b) Opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám

Spriaznené osoby - Labant Andrej Mládežnícka 1431/10 Púchov - spoločník a konateľ
- Labant Jozef Mládežnícka 1431/8 Púchov spoločník, konateľ

Medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami sa uskutočňovali obchodné prípady - špedičné zabezpečenie dopravnej činnosti. Spoločníci podnikajú ako SZČO v doprave. Ceny pri všetkých obchodoch sú porovnateľné s cenami pre ostatných obchodných partnerov.

Druh spriaznenej osoby	Opis	Suma
Labant Andrej - spoločník, konateľ		
Labant Jozef - spoločník, konateľ		

L. c) Opis a hodnota podmieneného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

M. a) (BO) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. a) (PO) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. b) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov spoločnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. d) Informácie o hlavných podmienkach, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. e) Informácie o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi orgánov spoločnosti, ktoré sa vyúčtovávajú

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Zoznam spriaznených osôb

1. Labant Jozef Mládežnícka 1431/8 Púchov - spoločník, konateľ
2. Labant Andrej Mládežnícia 1431/10 Púchov - spoločník a konateľ.

Medzi spoločnosťou a spriaznenými osobami sa ukutočnili obchodné prípady - špedične je zabezpečovaná dopravná činnosť. Spoločníci podnikajú ako SZČO v doprave. Ceny pri všetkých obchodoch sú porovnateľné s cenami pre ostatných obchodných partnerov.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nenastali žiadne významné udalosti.

	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, splnutie, 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

Prehľad a členenie vlastného imania je uvedený v bode A. 1.1. Súvaha - pasíva

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	13 278	6 639	6 639		13 278
Zmena základného imania		13 278	13 278		
Pohľadávky za upísané vlastné imanie		-6 639	-6 639		
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	162 791	315 440	23 991		454 240
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 537				1 537
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	4 147	6 019			10 166
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	6 019	78 728			84 747
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	13 278				13 278
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	148 709	14 082			162 791
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	9 441		5 294		4 147
Neuhrazená strata minulých rokov		5 294	5 294		
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-5 294	11 313			6 019
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Miesto pre ďalšie záznamy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.