

**A. Informácie o účtovnej jednotke**

a) Základné údaje o účtovnej jednotke:

Obchodné meno: **V.K.M. Trans, s.r.o.**Sídlo: **Kremnička 71; 974 05 Banská Bystrica**

Dátum založenia:

Dátum vzniku: **20.10.2003**

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- predaj na priamu konzumáciu alkoholických a nealkoholických nápojov
- predaj na priamu konzumáciu tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh ako aj bezmäsitých jedál
- prenájom motorových vozidiel
- prenájom nehnuteľností s poskytovaním doplnkovej služby – prenájom strojov a zariadení
- prenájom nevýherných hracích automatov
- prenájom zábavných automatov
- nákladná cestná doprava vykonávaná cestnými nákladnými vozidlami, ktorých celková hmotnosť nepresahuje 3,5 t

c) Priemerný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia:

| Zamestnanci spolu | Z toho vedúci zamestnanci |
|-------------------|---------------------------|
| 11                | 1                         |

d) Názov obchodného mena a sídla účtovnej jednotky, kde je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom a iné významné údaje týkajúce sa tohto ručenia:

| Obchodné meno | Sídlo | Iné významné údaje týkajúce sa tohto ručenia |
|---------------|-------|----------------------------------------------|
| nie je        |       |                                              |

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

- ☐ ku dňu zániku
- ☒ k poslednému dňu účtovného obdobia (riadna)
- ☐ ku dňu zrušenia bez likvidácie
- ☐ ku dňu predchádzajúcemu deň vstupu do likvidácie alebo deň účinnosti vyhlásenia konkurzu alebo vyrovnania
- ☐ ku dňu skončenia likvidácie
- ☐ ku dňu právoplatného rozhodnutia o zrušení konkurzu
- ☐ iný

**B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:**

a) Mená a priezviská členov štatutárnych orgánov alebo iných orgánov účtovnej jednotky:

| Meno a priezvisko  | Funkcia | Poznámky |
|--------------------|---------|----------|
| Jozef Mikuška Mgr. | konateľ |          |
|                    |         |          |

b) Štruktúra spoločníkov (akcionárov) s uvedením hodnoty a percentuálnej výšky ich podielu na základnom imaní účtovnej jednotky, ich podiel na hlasovacích právach a ich percentuálny podiel na ostatných položkách vlastného imania, ak sa odlišuje od ich podielu na základnom imaní:

| Por. číslo | Názov (meno) spoločníka | Výška podielu na základnom imaní |     | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|------------|-------------------------|----------------------------------|-----|-----------------------------------|----------------------------------------------------|
|            |                         | absolútna                        | v % |                                   |                                                    |
|            | Mgr.Jozef Mikuška       | X                                |     | 100%                              | 100%                                               |

**D. Ďalšie informácie sa týkajú:**

- a) použitých účtovných zásad a účtovných metód (časť E),
- b) údajov vykázaných na strane aktív súvahy (časť F),
- c) údajov vykázaných na strane pasív súvahy (časť G),
- d) výnosov (časť H),
- e) nákladov (časť I),
- f) daní z príjmov (časť J),
- g) údajov na podsúvahových účtoch (časť K),
- h) iných aktív a iných pasív (časť L),
- i) spriaznených osôb (časť N),
- j) skutočností, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia (časť O),
- k) prehľadu zmien vlastného imania (časť P),
- l) prehľadu peňažných tokov (časť R).

**E. Použité účtovné zásady a účtovné metódy**a) Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania svojej činnosti  
☒ áno ☐ nie

b) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky:

| Opis uskutočnenej zmeny | Dôvod | Zmena mala vplyv na: | Peňažné vyjadrenie vplyvu |
|-------------------------|-------|----------------------|---------------------------|
| neboli                  |       |                      |                           |

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

ca) ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

*obstarávacou cenou:*

- ☐ dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
- ☒ dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
- ☐ dlhodobý finančný majetok
- ☒ zásoby obstarané kúpou
- ☐ pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí
- ☐ záväzky pri ich prevzatí
- ☐ krátkodobý finančný majetok obstaraný kúpou

*menovitou hodnotou:*

- ☒ peňažné prostriedky a ceniny
- ☒ záväzky pri ich vzniku
- ☒ pohľadávky pri ich vzniku

d) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

▪ Účtovná jednotka účtuje:

- na ľarchu účtu 518 – Ostatné služby nehmotný majetok, ktorého ocenenie je nižšie ako 2400,- EUR

- do spotreby hmotný majetok, ktorého ocenenie je nižšie ako 1700,- EUR

☒ áno ☐ nie

▪ Účtovná jednotka používa účtovné odpisy, ktoré sa rovnajú daňovým: Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy:

☐ áno ☒ nie

#### F. Údaje vykázané na strane aktív súvahy:

a) dlhodobý nehmotný a hmotný majetok v bežnom účtovnom období, a to:

1. prehľad o pohybe dlhodobého majetku podľa zložiek tohto majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, uvádza sa ocenenie tohto majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, a presuny tohto majetku a stav na konci bežného účtovného obdobia

| Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok podľa položiek súvahy | Riadok súvahy | Stav na začiatku bež. účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny (+/-) | Stav na konci bež. účtovného obdobia |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------|-----------|--------|---------------|--------------------------------------|
|                                                                           |               | a                                       | b         | c      |               | a+b-c                                |
| samostatné hnutelné veci                                                  | 14            | 836565                                  | 190840    | 0      |               | 1027405                              |

2. prehľad oprávok a opravných položiek podľa jednotlivých zložiek dlhodobého majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, uvádza sa stav oprávok a opravných položiek na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky, úbytky a presuny počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia,

| Oprávky a opravné položky podľa položiek súvahy | Riadok súvahy | Stav na začiatku bež. účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny (+/-) | Stav na konci bež. účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------|-----------|--------|---------------|--------------------------------------|
|                                                 |               | a                                       | b         | c      |               | a+b-c                                |
| oprávky                                         | 14            | 644511                                  | 104337    | 0      |               | 748848                               |

3. prehľad o zostatkových hodnotách dlhodobého majetku na začiatku účtovného obdobia a na konci účtovného obdobia,

| Zostatková hodnota podľa položiek súvahy | Riadok súvahy | Stav na začiatku bež. účtovného obdobia | Stav na konci bež. účtovného obdobia |
|------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------|--------------------------------------|
| samostatne hnutelne veci                 | 14            | 192054                                  | 278557                               |

Krátkodobé pohľadávky:

| Položka pohľadávok, ku ktorým bola tvorená opravná položka | Riadok súvahy | Stav na začiatku bež. účt. obdobia | Tvorba | Zníženie | Zrušenie | Stav na konci bež. účt. obdobia | Dôvod tvorby, zníženia alebo zrušenia |
|------------------------------------------------------------|---------------|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|---------------------------------------|
|                                                            |               |                                    |        |          |          |                                 |                                       |

b) hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

| Pohľadávky           | Hodnota |
|----------------------|---------|
| Do lehoty splatnosti | 208752  |
| Po lehote splatnosti | 52222   |
| Spolu                | 260974  |

## G. Údaje vykázané na strane pasív súvahy

a) vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to

1. opis základného imania najmä počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie,

| Text                                          | Stav na začiatku bež. účt. obdobia | Stav na konci bež. účt. obdobia |
|-----------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|
| <b>Základné imanie – celkom</b>               | 6640                               | 6640                            |
| <b>Počet akcií</b>                            |                                    |                                 |
| <b>Menovitá hodnota jednej akcie</b>          |                                    |                                 |
| <b>Výška splateného základného imania</b>     | 6640                               | 6640                            |
| <b>Výška nesplateného základného imania</b>   |                                    |                                 |
| <b>Vlastné imanie</b>                         | 233028                             | 237821                          |
| <b>Podiel ZI na celkovej hodnote VI v (%)</b> | 2,85                               | 2,79                            |

2. rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázané v predchádzajúcom účtovnom období,

Rozdelenie zisku:

| Text                                                  | Hodnota |
|-------------------------------------------------------|---------|
| <b>Účtovný zisk</b>                                   | 4792    |
| <b>Prídel do zákonného rezervného fondu</b>           | 0       |
| <b>Prídel na zvýšenie základného imania</b>           |         |
| <b>Prídel do štatutárnych fondov</b>                  |         |
| <b>Prídel do ostatných fondov</b>                     |         |
| <b>Použitie na vyrovnanie straty z minulých rokov</b> | 0       |
| <b>Vyplatenie spoločníka</b>                          | 0       |
| <b>Nerozdelený zisk minulých rokov</b>                | 195836  |
| <b>Iné rozdelenie zisku</b>                           |         |

Vysporiadanie straty:

| Text                                                      | Hodnota |
|-----------------------------------------------------------|---------|
| <b>Účtovná strata</b>                                     |         |
| <b>Úhrada straty zo zákonného rezervného fondu</b>        |         |
| <b>Úhrada straty zo štatutárnych a ostatných fondov</b>   |         |
| <b>Úhrada straty spoločníkmi</b>                          |         |
| <b>Úhrada straty znížením základného imania</b>           |         |
| <b>Úhrada straty z nerozdeleného zisku minulých rokov</b> |         |
| <b>Prevod na neuhradenú stratu z minulých rokov</b>       |         |
| <b>Iná úhrada straty</b>                                  |         |

b) jednotlivé druhy rezerv za bežné účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezerv,

| Druh rezervy                                       | Riadok súvahy | Stav začiatku bež. účt. obdobia | Tvorba | Zníženie | Zrušenie | Stav na konci bež. účt. obdobia | Predpokladaný rok použitia |
|----------------------------------------------------|---------------|---------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|----------------------------|
| rezerva na nevyčerpanu dovolenku a odmeny zo zisku | 91            | 2721                            | 3368   |          | 2721     | 3368                            | 2021                       |

| <b>Závazky</b>       | <b>Hodnota</b> |
|----------------------|----------------|
| Do lehoty splatnosti | 505657         |
| Po lehote splatnosti |                |
| Spolu                | 505657         |

- c) štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, a to podľa zostatkovej doby splatnosti:
1. do jedného roka vrátane,
  2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
  3. viac ako päť rokov,

Krátkodobé záväzky (do 1 roka):

| <b>Opis záväzku</b>               | <b>Riadok súvahy</b> | <b>Hodnota</b> |
|-----------------------------------|----------------------|----------------|
| záväzky z obchodného styku        | 123                  | 86166          |
| kontokorentný účet ,unicreditbank | 139                  | 39264          |
| iné záväzky leasing               | 135                  | 350532         |

Dlhodobé záväzky:

| <b>Opis záväzku</b> | <b>Riadok súvahy</b> | <b>Hodnota</b>                   |                                   |
|---------------------|----------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
|                     |                      | <b>splatnosť od 1 do 5 rokov</b> | <b>splatnosť viac ako 5 rokov</b> |
| Záväzky zo SF       | 104                  | 7419                             |                                   |

## H. Výnosy

- a) suma tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu,

| <b>Opis tržieb za vlastné výkony a tovar v členení podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu</b> | <b>Suma</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| prepravné služby                                                                                                                   | 875815      |
|                                                                                                                                    |             |
|                                                                                                                                    |             |

## I. Náklady

- a) opis a suma významných položiek nákladov za spotrebované nákupy a služby,

| <b>Opis významných položiek nákladov za spotrebované nákupy a služby</b> | <b>Suma</b> |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------|
| spotreba PHL                                                             | 224465      |
| opravy a udržiavanie                                                     | 36712       |
| Cestovné                                                                 | 74972       |
| Dialničné poplatky                                                       | 241796      |

- b) opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti,

| <b>Opis významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti</b> | <b>Suma</b> |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------|
| poistné                                                                    | 29823       |
|                                                                            |             |

- c) opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza suma kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,

| <b>Opis významných položiek finančných nákladov</b> | <b>Suma</b> |
|-----------------------------------------------------|-------------|
| finančná služba leasing - úroky                     | 8474        |
| Bankové úroky                                       | 2141        |
|                                                     |             |

**P. Prehľad zmien vlastného imania**

| Členenie vlastného imania:                                                          | Stav na začiatku<br>bež.účt.obdobia | Zvýšenie | Zníženie | Stav na konci<br>bež.účt.obdobia | Dôvody zmien |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------|----------|----------------------------------|--------------|
| <b>Vlastné imanie spolu:</b>                                                        | 233028                              | 4793     |          | 237821                           | zisk         |
| a) základné imanie zapísané do<br>obchodného registra (411)                         | 6640.                               |          |          | 6640                             |              |
| b) základné imanie nezapísané<br>do obchodného registra (419)                       |                                     |          |          |                                  |              |
| c) vlastné akcie a vlastné<br>obchodné podiely (252)                                |                                     |          |          |                                  |              |
| d) emisné ážio (412)                                                                |                                     |          |          |                                  |              |
| e) rezervný fond (nedeliteľný<br>fond) tvorený z kapitálových<br>vkladov (417, 418) |                                     |          |          |                                  |              |
| f) ostatné kapitálové fondy (413)                                                   | 21908                               |          |          | 21908                            |              |
| g) oceňovacie rozdiely<br>nezahrnuté do výsledku<br>hospodárenia (415,416,414)      |                                     |          |          |                                  |              |
| h) fondy tvorené zo zisku<br>(421,422,423,427)                                      | 8644                                |          |          | 8644                             |              |
| i) nerozdelený zisk minulých<br>rokov (428)                                         | 187009                              | 8827     |          | 195836                           | HV roku 2019 |
| j) neuhradená strata minulých<br>rokov (429)                                        | 0                                   |          |          |                                  |              |
| k) - účtovný zisk alebo<br>- účtovná strata                                         | 8825                                | 0        | 4032     | 4793                             |              |
| l) vyplatenie spoločníka                                                            |                                     |          |          |                                  |              |
| m) ďalšie zmeny vlastného<br>imania                                                 |                                     |          |          |                                  |              |
| n) zmeny účtované na účte (491)                                                     |                                     |          |          |                                  |              |