

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť TRANSTRADE s. r. o., (ďalej len Spoločnosť) bola založená 13. Januára 1993 a do obchodného registra bola zapísaná 17. Februára 1993 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel: Sro, vložka 4373/ B)

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- obchodná a sprostredkovateľská činnosť s tovarmi v rozsahu voľnej živnosti,
- poradenstvo v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti,
- reklamná a poradenská činnosť, prieskum trhu
- automatizované spracovanie dát
- manipulačné služby s tovarom

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (2023)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2022)
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	27	27
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	29	27
počet vedúcich zamestnancov	3	3

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

6. Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2022, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Rozhodnutím jediného spoločníka Spoločnosti 28.06.2023.

7. Zverejnenie účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 bola uložená do registra účtovných zvierok 30.06.2023.

8. Schválenie audítora

Jediný spoločník Spoločnosti v pôsobnosti valného zhromaždenia schválil 28.06.2023 spoločnosť Audit team, spol. s.r.o., ako audítora na overenie účtovnej zvierky za účtovné obdobie od 01.01.2023 do 31.12.2023.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú zvierku podľa §22 ods10.

E. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky**

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2021 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3	1	3	4	2	5	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	9	1	1	9	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v%
Softvér	8	lineárna	12,5
drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100%

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania, alebo sa odpisuje na základe individuálneho posúdenia doby ekonomického úžitku. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba %
Stavby	20 a 40	lineárna	5 a 2,5
stroje, prístroje a zariadenia	4 až 6	lineárna	25 – 16,67
dopravné prostriedky	4-6	lineárna	25 – 16,67
drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely

Podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Podiely sa preceňujú metódou vlastného imania podľa stavu k 31.12. bežného účtovného obdobia.

(d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, skladovanie, clo a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú skutočnými cenami súvisiacimi s obstaraním a v týchto cenách sa aj vyskladňuje. Novozistené zásoby pri inventarizácii sa oceňujú priemernou cenou danej tovarovej položky, ak nie je tovar na sklade, oceňujú sa predpokladanou cenou vychádzajúcou z posledného obstarania tovaru, ak nie je možné zistiť cenu týmto spôsobom, ocení sa predpokladaným výnosom z predaja tovaru.

Pri zásobách, pri obstaraní ktorých sa využíva vlastná preprava, sa do obstarávacej ceny zahrňujú aktivované vlastné náklady na prepravu. Tieto sú kalkulované z nákladov súvisiacich s prepravou (priemerná cena pohonných látok, priemerná spotreba vozidiel, priemerná mzda zamestnancov,...) za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie a z priamych nákladov na prepravu (napr. cena diaľničných poplatkov, poistenie vozidiel, náklady na pracovnú cestu podľa osobitného predpisu a pod.)

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

(e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyožiteľné pohľadávky.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(j) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(l) Prenájom (lízing)

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

Prenajatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb zníženými o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je rozdelená medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky

(m) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na € výmenným kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou, alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie nákupu cudzej meny sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na výdaj, alebo platbu v cudzej mene v hotovosti sa na prepočet cudzej meny na eurá použije výmenný kurz, ktorý bol použitý na nákup príslušnej cudzej meny.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na € výmenným kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

(n) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dojednanú zľavu poskytnutú po uskutočnení plnenia.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách na stranách 18-21.

Na budovu (nehnutelnosť „A“) v obstarávacej cene 787 930 € (zostatková hodnota k 31.12.2023 je 108 247 €) a pozemok v obstarávacej cene 167 781 € ako aj na budovu (nehnutelnosť „B“) v obstarávacej cene 351 230 € (zostatková hodnota k 31.12.2023 je 236 386 €) a pozemok v hodnote 100 022 € je zriadené záložné právo v prospech banky, ako zábezpeka za poskytnutý investičný a prevádzkový úver.

Nehnutelnosť- Ateliér v polyfunkčnom objekte Koloseo v obstarávacej cene 73 405 € (zostatková hodnota k 31.12.2023 je 30 279 €) spolu s garážovými státiami 017 a 041 v tomto objekte v hodnote 10 622 € a 4 500 € (zostatková hodnota k 31.12.2023 je 0 € a 3 263 €) sú využívané Spoločnosťou pre potreby jej konateľa.

Dlhodobý hmotný majetok okrem automobilov, ktoré sú poistené štandardným havarijným poistením, je poistený pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou a krádežou. Rovnakou zmluvou sú poistené aj zásoby spoločnosti.

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 01. januára 2023 do 31. decembra 2023 a za porovnateľné obdobie od 01. januára 2022 do 31. decembra 2022 je uvedený v tabuľke na stranách 22 a 23.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2023 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2023 podnikov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

Bežné účtovné obdobie v tis. HUF (rok 2023)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Medist Hungary, Kft, Ipari Park, Almakerék ut.6, Budapešť	100	100	41 098	28 221	107 361 EUR
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	107 361 EUR

Bežné účtovné obdobie v tis. CZK (rok 2023)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Medist CZECH s.r.o., Prubežná 41/387, 100 00 PRAHA 10	100	100	14 019	6 358	567 015 EUR
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	567 015 EUR

Bežné účtovné obdobie v tis. PL (rok 2023)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
MEDIFOODS SPÓLKA Z O. O.,MATUSZEWSKA 14, 03-876 WARSZAWA,PL	100	100	0	197	0 EUR
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	0 EUR

Podiely v dcérskych účtovných jednotkách sa oceňujú metódou vlastného imania ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka.

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

TRANSTRADE, s.r.o.*Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku**31.12.2023*

Bežné účtovné obdobie (2023)								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
A	B	c	d	e	f	g	h	I
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	260 737	0	0	0	0	0	260 737
Prírastky	0	0	0	0	0	5 191	0	5 191
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	260 737	0	0	0	5 191	0	265 928
Oprávkky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	188 168	0	0	0	0	0	188 168
Prírastky	0	15 096	0	0	0	0	0	15 096
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	203 264	0	0	0	0	0	203 264
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	72 569	0	0	0	0	0	72 569
Stav na konci účtovného obdobia	0	57 473	0	0	0	5 191	0	62 664

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

TRANSTRADE, s.r.o.*Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku**31.12.2022*

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2022)								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
A	B	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	211 555	0	0	0	24 830	0	236 385
Prírastky	0	49 1820	0	0	0	24 352	0	73 534
Úbytky	0	0	0	0	0	49 182	0	49 182
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	260 737	0	0	0	0	0	260 737
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	173 585	0	0	0	0	0	173 585
Prírastky	0	14 583	0	0	0	0	0	14 583
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	188 168	0	0	0	0	0	188 168
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	37 970	0	0	0	24 830	0	62 800
Stav na konci účtovného obdobia	0	72 569	0	0	0	0	0	72 569

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

TRANSTRADE, s.r.o.*Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku*

31.12.2023

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (2023)								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	B	C	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	274 442	1 476 743	630 735	0	0	346 919	0	0	2 728 839
Prírastky	0	2 147	43 037	0	0	0	49 115	23 600	117 899
Úbytky	0	0	0	0	0	15 791	45 184	0	60 975
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	274 442	1 478 890	673 772	0	0	331 128	3 931	23 600	2 785 763
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	929 951	358 946	0	0	306 920	0	0	1 595 817
Prírastky	0	76 886	63 292	0	0	14 379	0	0	154 557
Úbytky	0	0	0	0	0	15 791	0	0	15 791
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 006 837	422 238	0	0	305 508	0	0	1 734 583
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	274 442	546 792	271 789	0	0	39 999	0	0	1 133 022
Stav na konci účtovného obdobia	274 442	472 053	251 534	0	0	25 620	3 931	23 600	1 051 180

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

TRANSTRADE, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2022

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2022)								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	B	C	D	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	274 442	1 476 043	579 046	0	0	367 966	0	1 250	2 698 747
Prírastky	0	700	51 689	0	0	0	52 389	0	104 778
Úbytky	0	0	0	0	0	21 047	52 389	1 250	74 686
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	274 442	1 476 743	630 735	0	0	346 919	0	0	2 728 839
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	853 211	297 266	0	0	311 759	0	0	1 462 236
Prírastky	0	76 740	61 680	0	0	16 208	0	0	154 628
Úbytky	0	0	0	0	0	21 047	0	0	21 047
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	929 951	358 946	0	0	306 920	0	0	1 595 817
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	274 442	622 832	281 780	0	0	56 207	0	1 250	1 236 511
Stav na konci účtovného obdobia	274 442	546 792	271 789	0	0	39 999	0	0	1 133 022

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

TRANSTRADE s.r.o.									
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku									
31.12.2023									
Bežné účtovné obdobie (2023)									
Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
	858 648	0	0	0	0	0	0	0	0 858 648
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia									
	858 648	0	0	0	0	0	0	0	0 858 648
Precenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
	406 360	0	0	0	0	0	0	0	0 406 360
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	222 088	0	0	0	0	0	0	0	0 222 088
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia									
	184 272	0	0	0	0	0	0	0	0 184 272
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
	452 288	0	0	0	0	0	0	0	0 452 288
Stav na konci účtovného obdobia									
	674 376	0	0	0	0	0	0	0	0 674 376

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

TRANSTRADE s.r.o.									
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku									
31.12.2022									
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2022)									
Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
	864 770	0	0	0	0	0	0	0	864 770
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	6 122		0	0	0	0	0	0	6 122
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia									
	858 648	0	0	0	0	0	0	0	858 648
Precenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
	322 218	0	0	0	0	0	0	0	322 218
Prírastky	84 142	0	0	0	0	0	0	0	84 142
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia									
	406 360	0	0	0	0	0	0	0	406 360
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
	542 552	0	0	0	0	0	0	0	542 552
Stav na konci účtovného obdobia									
	452 288	0	0	0	0	0	0	0	452 288

3. Zásoby

Spoločnosť obchoduje z rýchlo obrátovým tovarom preto hodnota zásob nie je upravovaná opravnou položkou, tovar, ktorému sa kráti záručná doba, sa predáva vzhľadom na zostatkovú dobu spotreby s poskytnutím zliav.

Na zásoby spoločnosti je zriadené záložné právo v prospech banky, ktorá spoločnosti poskytla investičný aj prevádzkový úver.

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

4. Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2023	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 062 628	168 028	1 230 656
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	1 232 142	526 292	1 758 434
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	100 000	0	100 000
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	160	0	160
Iné pohľadávky	468	0	468
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 395 398	694 320	3 089 718

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2023
	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté poistením pohľadávok	696 748

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31.12.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Pokladnica, ceniny	6 095	17 522
Bežné účty v banke, alebo v pobočke zahraničnej banky	859	10 886
Vkladové účty v banke, alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	6 954	28 408

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2023	31. 12. 2022
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	436
	0	436
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	22 263	21 249
Poistné	13 833	10 410
programátorské služby	8 106	10 009
Ostatné	324	830
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
zľava z poistného - bonus za bezškodovosť	0	0
příjem za poskytnuté služby	0	0
zľava od dodávateľov služieb a tovaru	0	0
poistné plnenie	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	22 263	21 685

7. Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť o odloženej daňovej pohľadávke neúčtuje.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

a	Stav				Stav
	k 1. 1. 2023 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	k 31. 12. 2023 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	92 886	111 940	82 015	2 696	120 115
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia	46 541	44 301	46 541	0	44 301
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	46 541	44 301	46 541	0	44 301
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie DP	5 500	5 500	5 500	0	5 500
podpora predaja	9 671	0	0	2 696	6 975
pokuty, penále úroky z omeškania	0	0	0	0	0
prepravné služby	1 200	0	0	0	1 200
13.ty plat + Odstupné	29 974	62 139	29 974	0	62 139
iné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	46 345	67 639	35 474	2 696	75 814
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	46 345	67 639	35 474	2 696	75 814

Rezerva na mzdy za nevyčerpanú dovolenku a s ňou súvisiace sociálne náklady, bola tvorená na základe zostatku nevyčerpanej dovolenky zamestnancov za rok 2023, priemernej mzdy týchto zamestnancov a platných predpisov sociálneho i zdravotného poistenia.

Rezerva na podporu predaja - reklamné služby, prepravné služby v roku 2023 boli vytvorené na základe uzatvorených zmlúv s obchodnými partnermi a súvisiacimi s realizovanými dodávkami tovaru v roku 2023, pričom nie je známa doba ich vyúčtovania.

Predpokladá sa, že rezervy vytvorené v roku 2023 bude použitá v priebehu nasledujúceho účtovného obdobia.

Rezervy vytvorené v predchádzajúcich účtovných obdobiach vzťahujúce sa k nevyfakturovaným dodávkam sa zrušia, ak budú nároky na vyúčtovanie dodávok v nasledujúcich účtovných obdobiach premlčané podľa osobitného predpisu, alebo ak na základe spolupráce s obchodným partnerom Spoločnosť uváži, že hodnota dodaných služieb nebude fakturovaná.

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ 2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

Názov položky	k 31. 12. 2023	k 31. 12. 2022
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	5 078 474	3 772 816
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 903 524	3 760 702
Záväzky po lehote splatnosti	174 950	12 114

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie sú: záväzky zo sociálneho fondu (účet 472), odložený daňový záväzok (účet 481) a záväzky z derivátových operácií (účty 373, 377). Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu sú uvedené v časti G.5., informácie o derivátových transakciách v časti G.9.

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2023	31. 12. 2022
Začiatkový stav sociálneho fondu	8 360	6 647
Tvorba na ťarchu nákladov	3 453	3 573
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu- splátky poskytnutých pôžičiek a úroky z poskytnutých pôžičiek	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 453	3 573
Čerpanie sociálneho fondu (trvalé aj dočasné)	4 534	1 860
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 279	8 360

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné a iné potreby zamestnancov a na poskytovanie návratných finančných výpomocí poskytovaných zamestnancom v súlade so zákonom o sociálnom fonde.

5. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2023	Suma istiny v eurách k 31.12.2023	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2022
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Investičný úver TB	EUR			72 351	72 351	144 771
				72 351	72 351	144 771
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver TB kontok.	EUR			64 140	64 140	0
Krátkodobá časť inv. úveru TB	EUR			72 420	72 420	72 420
				136 560	136 560	72 420
Spolu				208 911	208 911	217 191

Záväzok z dlhodobých bankových úverov je rozdelený na krátkodobý a dlhodobý záväzok vzhľadom na splatnosť mesačných splátok a takto vykázaná aj v súvahe.

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

a	tovar		služby		spolu	
	2023 b	2022 c	2023 d	2022 e	2023 f	2022 g
Slovenská republika	10 087 330	9 353 614	3 750	6 392	10 091 080	9 360 006
Maďarsko	1 455 217	1 078 769	44 960	27 000	1 500 177	1 105 769
Česká Republika	5 929 153	4 525 495	99 202	121 098	6 028 355	4 646 593
Rakúsko	19 930	46 261	0	0	19 930	46 261
Poľsko	2 264 829	1 674 128	0	0	2 264 829	1 674 128
Švédsko	0	0	91 809	45 589	91 809	45 589
Španielsko	0	0	828 736	778 490	828 736	778 490
Ukrajina	0	45 202	0	0	0	45 202
Litva	46 692	0	0	0	46 692	0
Srbsko	10 447	18 864	0	0	10 447	18 864
spolu	19 813 598	16 742 333	1 068 457	978 569	20 882 055	17 720 902

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2023	2022
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	71 175	50 909
zmluvné pokuty, penále, úroky z omeškania	0	0
spätné bonusy od dodávateľov	2 412	2 180
inventúrne prebytky	3 276	4 337
náhrady škôd	61 308	31 389
odpis záväzkov	96	8 372
predaj neevidovaného materiálu	4 029	4 631
ostatné	54	0
Finančné výnosy, z toho:	100 011	370 813
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>11</i>	<i>781</i>
Kurzové zisky, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	11	781
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>100 000</i>	<i>370 032</i>
výnosové úroky	0	32
Výnosy z dividend MCZ	100 000	370 000
Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah, alebo výskyt, z toho:	0	0

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

	2023	2022
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 068 457	978 569
Tržby za tovar	19 813 598	16 742 332
Čistý obrat spolu	20 882 055	17 720 901

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

Názov položky	2023	2022
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 032 923	947 198
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>5 500</i>	<i>5 800</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	5 500	5 800
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	1 800	1 800
Ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 025 623</i>	<i>939 598</i>
sprostredkovanie predaja	70 768	68 156
doprava	128 306	100 198
právne, ekonomické a iné poradenstvo	34 479	25 144
náklady na inzerciu, reklamu a podporu predaja	536 369	515 845
logistické služby vrátane nájmu paliet	35 866	29 334
telekomunikačné služby, internetové spojenie, pošta	9 256	16 659
programátorské služby, vedenie databáz	55 991	24 983
merchandising	53 670	63 847
opravy a údržba	32 706	18 631
recyklácia	44 684	43 307
Ostatné	23 528	33 494
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	112 549	114 399
Pokuty a penále	1 379	954
Manká a škody	74 330	59 334
Likvidácia tovaru po expirácii	579	19 457
Poistenie pohľadávok, nehnuteľností, hnutel'.majetku,	33 933	30 661
Iné	2 328	3 993
Finančné náklady, z toho:	38 822	24 445
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>53</i>	<i>271</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	53	271
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>38 769</i>	<i>24 174</i>
Nákladové úroky	32 332	19 180
Bankové poplatky	6 437	4 994
Iné	0	0
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2023			2022		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	497 864		100,00 %	448 152		100,00 %
teoretická daň		104 551	21,00 %		94 112	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	103 015	21 633	4,35 %	93 992	19 738	4,40 %
výnosy nepodliehajúce dani	-116 221	-24 406	-4,90 %	-370 000	-77 700	-17,34 %
Rozdiel daňových a účtovných odpisov	16 375	3 439	0,69 %	-15 055	-3 162	-0,71 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	-38 680	-8 123	-1,63 %	-31 323	-6 578	-1,47 %
Spolu	462 353	97 094	19,50 %	125 766	26 411	5,89 %
Splatná daň z príjmov		97 094	19,50 %		26 411	5,89 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		97 094	19,50 %		26 411	5,89 %

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2023	2022
A	b	C	D
a) transakcie so spoločníkom:			
Predaj služieb	02		
Predaj tovaru	02		
b) transakcie s dcérsym podnikom			
Medist Hungary:			
Nákup služieb	01	13 564	32 298
Nákup tovaru	01	0	0
Predaj tovaru	02	1 306 583	946 187
predaj refakturácia nákladov - neovplyvňujú výsledok hospodárenia (prechodné položky)	02	0	3 081
c) transakcie s dcérsym podnikom			
Medist Czech			
Nákup tovaru	01	0	0
Nákup služieb	01	169 706	150 435
Predaj tovaru	02	5 684 210	4 555 579
Predaj služieb	02	99 202	115 161
predaj - refakturácia nákladov - neovplyvňujú výsledok hospodárenia (prechodné položky)	02	0	9 020

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

**c) transakcie s dcérsym podnikom
Medifoods**

Nákup tovaru	01	0	95 321
Nákup služieb	01	0	0
Predaj tovaru	02	2 188 981	1 637 333
Predaj služieb	02	0	0
predaj -refakturácia nákladov - neovplyvňujú výsledok hospodárenia (prechodné položky)	02	0	0

d) transakcie s pridruženým podnikom

Kód druhu obchodu:

01 – kúpa

02 – predaj

05 – licencia náhrada škody

08 – úver, pôžička

10 – záruka

11 – iný obchod

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2023	31.12.2022
Pohľadávky z obchodného styku	1 758 434	999 238
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	1 758 434	999 238
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	6 214	5 086
Záväzky z obchodného styku	0	0
Spolu pasíva	6 214	5 086

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

a	Bežné účtovné obdobie (2022)					f
	Stav k 01.01.2023 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2023	
Základné imanie	720 795	0	0	0	720 795	
Základné imanie	720 795	0	0	0	720 795	
Zmena základného imania	0	0	0	0	0	
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0	
Emisné ážio	0	0	0	0	0	
Ostatné kapitálové fondy	2 004	0	0	0	2 004	
Zákonné rezervné fondy	72 080	0	0	0	72 080	
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	72 080	0	0	0	72 080	
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0	
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0	
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0	
Ostatné fondy zo zisku						
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-366 252	222 088	0	0	-144 164	
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetkua záväzkov	-366 252	222 088	0	0	-144 164	
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0	
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0	
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 225 423	425 965	131 290	0	1 520 098	
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 225 423	425 965	131 290	0	1 520 098	
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	425 965	400 770	425 965	0	400 770	
Spolu	2 080 015	1 048 823	557 255	0	2 571 583	

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

V položke oceňovacie rozdiely z precenenia je vykázané precenenie podielov s spoločnosťami, ktoré sa oceňujú metódou vlastného imania.

Účtovný zisk za rok 2022 bol rozdelený takto:

Názov položky	2022
Účtovný zisk	425 965
Rozdelenie účtovného zisku	2023
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	400 770
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	400 770

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2023 vo výške 400 770 EUR rozhodne jediný spoločník rozhodnutím. Jedinému spoločníkovi bude predložený návrh na preúčtovanie zisku za rok 2023 v plnej výške na nerozdelený zisk minulých rokov.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3	1	3	4	2	5	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	9	1	1	9	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Q. INFORMÁCIE O VÝZNAMNÝCH SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI MEDZI DŇOM, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A DŇOM JEJ ZOSTAVENIA.

Dňa 18.4.2024 jediný spoločník TRANSTRADE s.r.o., José V.D. Guillamón, prijal rozhodnutie, ktorým schvaľuje a súhlasí s tým, aby bol celý 100 %-tný obchodný podiel jediného spoločníka v TRANSTRADE, vložený ako nepeňažný vklad do základného imania spoločnosti s ručením obmedzeným „GUILLAMON REVERTE, SOCIEDAD LIMITADA“ so sídlom v Španielsku. K dňu zostavenia účtovnej závierky a výročnej správy za rok 2023, prebiehajú príslušné právne úkony zápisu tejto zmeny v obchodných registroch v Španielsku na Slovensku. Po zrealizovaní týchto zápisov bude jediným spoločníkom TRANSTRADE, s.r.o. spoločnosť GUILLAMON REVERTE, SOCIEDAD LIMITADA so sídlom v Španielsku.

Jediným spoločníkom spoločnosti GUILLAMON REVERTE, SOCIEDAD LIMITADA je p. José V.D. Guillamón, konečný užívateľ výhod spoločnosti TRANSTRADE, s.r.o. preto zostane nezmenený.

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

PEŇAŽNÝ TOK NEPRIAMOU METÓDOU

časť T prílohy

Označ. položky	Obsah položky	Bežné obdobie	Predchádzajúce obdobie
		2023	2022
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	497 864	448 152
A.1	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov	130 090	- 190 612
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	169 653	169 211
A.1.2.	Zostatková hodnota vyradeného majetku účtovaná do nákladov na bežnú činnosť s výnimkou predaja majetku	-	-
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku	-	-
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	-	-
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	1 261	2 283
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	- 578	- 3 396
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	- 100 000	-370 000
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	32 332	19 180
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-	-32
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom ku dňu zostavenia účtovnej závierky	-	-
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom ku dňu zostavenia účtovnej závierky	-	-
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	- 658	-4 631
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov	28 080	1 339
A.2	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	- 382 840	362 859
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	- 591 398	-578 380
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	1 234 975	906 416
A.2.3.	Zmena stavu zásob	- 1 026 417	34 823
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku	-	-
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu (súčet Z/S++A.1.+A.2.)	245 114	620 399
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		32
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		-50 000
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A.1. Až A.6)	245 114	570 431

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností, alebo finančných činností		
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu		
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A.1. Až A.9.)	245 114	570 431

B. Peňažné toky z investičných činností

B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	- 6 229	-39 707
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	- 83 493	-64 648
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov		-98 418
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	2 908	4 631
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov		
B.7.	Výdavky na poskytnuté pôžičky		
B.8.	Príjmy zo splácania pôžičiek		
B.9.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti		
B.10.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti		
B.11.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti		
B.12.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti		
B.13.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností		
B.14.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.15.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.16.	Príjmy a výdavky výnimočného rozsahu z hľadiska významnosti		
B.	Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	- 86 814	- 198 141

C. Peňažné toky z finančných činností

C.1	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8.)	-	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účt. jednotkou		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií alebo obchodných podielov		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania		
C.2	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1, Až C.2.9.)	- 72 420	300 000
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka lebo pobočka zahraničnej banky		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úveru, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky	- 72 420	
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	234 753	300 000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	- 234 753	

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

C.2.7.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov		
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov		
C.3	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	- 26 118	-14 094
C.4	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	- 131 290	
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností	- 14 066	
C. 8.	Príjmy a výdavky výnimočného rozsahu		
C.	Čistý peňažný tok z finančných činností (súčet C.1. Až C.9.)	-243 894	285 906
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (súčet A+B+C)	- 85 594	658 196
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účt. obdobia	828 408	170 212
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účt. obdobia	742 814	828 408
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom ku dňu zostavenia účtovnej závierky	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. Závierka	742 814	828 408
	Kontrolné číslo - rozdiel medzi PS a KS fin. prostr.	- 85 594	658 196