

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2015

Zostavenej ku dňu: 31.12.2015 v celých Eurách

A. Základné informácie o účtovnej jednotke.

A. a) Obchodné meno účtovnej jednotky: TREVIA s.r.o.

Sídlo: Vimperská 932/1, 962 12 Detva

Dátum založenia: 03. 02. 2011

IČO: 46 015 027

DIČ: 2023189927

IČ DPH: SK2023189927

SK NACE: 49.41.0

A. b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5t vrátane prípojného vozidla

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	1
počet vedúcich zamestnancov	1	1

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

Obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky :

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená k 31.decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods.6 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

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

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti k 31.12.2014 bola schválená za predchádzajúce účtovné obdobie dňa 29.06.2015.

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

B. a) Štatutárne, dozorné a iné orgány :

Konatelia : Juraj Trebuľa

Radomír Trebuľa

Dozorná rada : neustanovená

Spoločníci spoločnosti : Juraj Trebuľa

Radomír Trebuľa

2. Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Juraj Trebuľa	2500	50	50	50
Radomír Trebuľa	2500	50	50	50
Spolu	500	100	100	100

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

Konsolidovaná účtovná závierka nebola zostavená.

D. Ďalšie informácie

Základné účtovné metódy použité pri zostavovaní tejto individuálnej účtovnej závierky sú opísané nižšie.

E. Informácie o účtovných metódach a účtovných zásadách.

E.a) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti spoločnosti.

Spoločnosť vedie podvojnú účtovníctvo. Hospodársky rok sa rovná kalendárnemu roku. Firma je štvrtročným platcom DPH.

E.b) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Spoločnosť neviduje dlhodobý nehmotný majetok.

Dlhodobý hmotný majetok bol ocenený obstarávacou cenou.

Spoločnosť používa B spôsob účtovania zásob.

Krátkodobý finančný majetok bol ocenený nominálnou hodnotou.

Pohľadávky a záväzky vrátane rezerv, pôžičiek a úverov boli ocenené nominálnou hodnotou.

Časové rozlíšenie aktív a pasív bolo ocenené nominálnou hodnotou.

Spoločnosti neboli poskytnuté dotácie na obstaranie majetku a ani dary.

Spoločnosť v roku 2015 netvorila opravné položky k majetku.

Spoločnosť v roku 2015 účtovala o odpisoch na DHIM kde účtovné a daňové odpisy sa rovnali.

Drobný HM bol účtovaný ako spotreba materiálu na účet 501700 do 1700€ vrátane.

Spoločnosť neúčtovala v cudzích menách.

Spoločnosť neviduje zásoby.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

5. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								Spolu j
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			50257						50257
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			50257						50257
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			41796						41796
Prírastky			4094						4094
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			45890						45890
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			8461						8461
Stav na konci účtovného obdobia			4367						4367

Tabuľka č. 2

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			50258						50258
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			50258						50258
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			34078						34078
Prírastky			7717						7717
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			41796						41796
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			16178						16178
Stav na konci účtovného obdobia			8462						8462

15. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	12780	4761			17541
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	12780	4761			17541

16. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7928	27258	35186
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	7928	27258	35186

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie B	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C
Pohľadávky po lehote splatnosti	27258	37742
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	7928	2668
Krátkodobé pohľadávky spolu	35186	40410
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

18. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1598	758
Bežné bankové účty	68	
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1666	758

22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	124	454
Poistné, nájomné	124	454
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

24. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

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	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	9633
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	9633
Iné	
Spolu	9633

25. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Rezerva na nevyč.dovolenku:					
Rok 2014:	61			61	0

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia F
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					

26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	6843	54120
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	41208	8013
Krátkodobé záväzky spolu	48051	62133
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	760	3040
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	760	3040

Významnú položku záväzkov je poskytnutá výpožička od spoločníkov vo výške 32998€. Záväzky v sume 3 040€ tvorí spotrebný úver.

28. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	291	273
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	15	18
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	15	291
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	306	291

30. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé bankové úvery					
Slovenská sporiteľňa a.s. kontokorent	EUR	8,50	25.9.2016	0	2101
Krátkodobé bankové úvery					
Slovenská sporiteľňa a.s.- mínusový zostatok	EUR				

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					

37. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

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:	87301	88750
Tržby za služby	87301	88750
Finančné výnosy, z toho:		
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Úroky z banky		
Mimoriadne výnosy, z toho:		

38. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	87301	88750
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		601
Čistý obrat celkom	87301	89351

39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	30886	25609
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Servis áut	7251	5220
Mýtné poplatky	625	505
Subdodávky	19056	15298
Ostatné služby-réžia súvisiaca s chodom firmy	3954	4466
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	32579	41709
PHL autá	20632	33150
Náhradné diely	9045	5540
Nákup DHIM	487	336
Ostatný materiál-kancel.potreby, réžia	2415	2683
Finančné náklady, z toho:	1445	1932
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Poplatky banke	175	170
Úroky z pôžičky, úroky v banke	1270	1762
Mimoriadne náklady, z toho:		

Významnú nákladovú položku firmy tvorí tvorba OP k rizikovým pohľadávkam vo výške 4760€.

41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	6717	x	x	-8673	x	x
teoretická daň	x	1478	22	x	0	23
Daňovo neuznané náklady	268			888		
Výnosy nepodliehajúce dani	220			5		
Umorenie daňovej straty	6765			-7790		
Spolu	0			0		
Splatná daň z príjmov-daň.licencia	x	960		x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

Položky zvyšujúce základ dane sa skladajú z nedaňových nákladov účtov 544,545,51899,548999, nezaplatené za účtovné služby FO do konca roka.

Položky znižujúce základ dane sa skladá z úhrady zaplateného nájomného za rok 2014 v r.2015.

47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

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	5000				5000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	500				500
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	29040	9633			38673
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5000				5000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	192	308			500
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1725		1725		0
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

