

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 1 2 4 2 9 3

3 6 3 8 0 0 3 2

METRANS /Danubia/, a.s.

METRANS /Danubia/, a.s. (ďalej len „spoločnosť“) je akciová spoločnosť, ktorá bola založená dňa zakladateľskou listinou dňa 20.2.1998. Dňa 16.4.1998 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trnava, oddiel Sa, vložka 10168/T. Spoločnosť sídli na adrese Povodská cesta 18, 929 01, Dunajská Streda, Slovenská republika, identifikačné číslo IČO: 36380032.

V roku 2015 neboli uskutočnené nasledovné / žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. vedľajšia a pomocná činnosť v doprave, sprostredkovanie dopravy
2. prekladišťa nákladov, skladovanie
3. sprostredkovanie obchodu a služieb
4. zasielateľstvo
5. manipulácia s kontajnermi pomocou kontajnerových prekladačov
6. prevádzkovanie dopravy na celoštátnej dráhe

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	403	346
Slav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	419	375
počet vedúcich zamestnancov	22	23

Informácie o štruktúre spoločníkov/akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov/akcionárov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
METRANS, a.s.	3 057 720 EUR	100%	100%	
Spolu	3 057 720 EUR	100%	100%	

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti METRANS a.s., Podléská 926, Praha 10, IČO: 40763811, Česká republika a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu HHLA. Konsolidovanú účtovnú závierku HHLA zostavuje spoločnosť Hambruger Hafen und Logistik AG, Bei St.Annen 1, D-20457 Hamburg. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa a) § 22 zákona ods. 9 zákona, nakoľko Hambruger Hafen und Logistik AG, Bei St.Annen 1, D-20457 Hamburg, zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov EÚ, do ktorej je zahrnutá účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky (obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek).

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

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2015:

Predstavenstvo (Konatelia)

Predseda: Ing. Peter Kiss
Člen: Peter Aufricht
Člen: Ing. Peter Siroťák

Dozorná rada

Predseda: Ing. Jiří Samek
Člen: Ing. Pavel Pokorný
Člen: Csaba Énekes do 30.3.2015/ Elena Rajdiová od 30.3.2015

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

K 31. decembru 2014 zmenila štruktúra súvahy a výkazu ziskov a strát. Zmena si vyžiadala aj preradenie položiek v súvahe a výkaze ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie podľa novej štruktúry výkazov. Zmena nemala žiadny vplyv na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia, ani na výsledok hospodárenia minulých rokov.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2014 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 03.06.2015.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2015 a 2014 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Odpisovanie

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v tom mesiaci, v ktorom bol dlhodobý majetok zaradený do užívania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2400 EUR, a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	2	50%	lineárna
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	100%	jednorázový odpis

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Odpisovanie

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v tom mesiaci, v ktorom bol dlhodobý majetok zaradený do užívania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) 1 700 EUR, a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	40	2,50%	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia - PC, kancelárske	4	25,00%	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia - kanc. nábytok, inventár	6	16,66%	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia - kontajner	12	8,33%	lineárna
Dopravné prostriedky - osobné a nákladné vozidlá	4	25,00%	lineárna
Dopravné prostriedky - prekladače a žerľavy	6	16,66%	lineárna
Iný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	100,00%	jednorázový odpis

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch, cenné papiere určené na obchodovanie, dlžné cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do doby splatnosti, vlastné akcie, vlastné dlhopisy a ostatné realizovateľné cenné papiere.

Dlhodobý finančný majetok tvoria hlavne majetkové účasti, realizovateľné cenné papiere a podiely a dlžné cenné papiere držané do doby splatnosti.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa jednotlivé zložky finančného majetku preceňujú nižšie uvedeným spôsobom:

- cenné papiere, ktoré predstavujú podiely v dcérskej a pridruženej spoločnosti obstarávacou cenou zníženou o opravnú položku.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženým aritmetickým priemerom. Obstarávacía cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, poistné, provízie, skonto, atď.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako 180 dní, tvorí sa opravná položka v celkovej výške pohľadávky.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

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) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, emisného ážia, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio.

V zmysle ustanovení Obchodného zákonníka Spoločnosť je povinná tvoriť zákonný rezervný fond v minimálnej výške 10 % z čistého zisku (ročne), až do výšky 20 % z hodnoty základného imania zapísaného v obchodnom registri. Účtovná jednotka v súčasnosti tvorí dobrovoľne zákonný rezervný fond, nakoľko už v minulých účtovných obdobiach dosiahla zákonom požadovanú výšku zákonného rezervného fondu vo výške 611 544 EUR.

Tento fond nie je k dispozícii na rozdelenie spoločníkom do výšky 20% základného imania. Hodnotu nad zákonom požadovanú výšku je možné

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) 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 dodatočne uznanú zľavu.

m) Finančný lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu v prípade zmlúv uzatvorených po 1. januári 2004 tak, že majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

4. **DLHODOBÝ MAJETOK**a) **Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		120 225						120 225
Prírastky		19 546						19 546
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	139 771	0	0	0	0	0	139 771
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		120 225						120 225
Prírastky		7 956						7 956
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	128 181	0	0	0	0	0	128 181
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	11 590	0	0	0	0	0	11 590

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		120 225						120 225
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	120 225	0	0	0	0	0	120 225
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		120 225						120 225
Prírastky		0						0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	120 225	0	0	0	0	0	120 225
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								S p o l u
	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	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 978 191	38 217 667	33 275 653			11 667	1 141 747	0	75 624 925
Prírastky	73 119	922 285	308 287			0	1 489 503	0	2 793 194
Úbytky	5 000	0	603 175			0	1 304 763	0	1 912 938
Presuny	0	1 100 194	6 789			0	-1 106 983	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	3 046 310	40 240 146	32 987 554	0	0	11 667	219 504	0	76 505 181
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	10 736 044	9 151 103				0	0	19 887 148
Prírastky	0	1 224 748	2 910 132				0	0	4 134 880
Úbytky	0	0	563 199				0	0	563 199
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	11 960 792	11 498 036	0	0	0	0	0	23 458 828
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 978 191	27 481 623	24 124 550	0	0	11 667	1 141 747	0	55 737 778
Stav na konci účtovného obdobia	3 046 310	28 279 354	21 489 518	0	0	11 667	219 504	0	53 046 353

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci	Pestovateľské celky	Základné stádo a ťažné	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky	S p
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 978 191	37 717 127	13 888 400			11 667	197 451	0	54 792 836
Prírastky	0	335 983	2 086 669			0	19 573 677	0	21 996 328
Úbytky	0	5 625	522 679			0	635 935	0	1 164 239
Presuny	0	170 182	17 823 264			0	-17 993 446	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	2 978 191	38 217 667	33 275 653	0	0	11 667	1 141 747	0	75 624 924
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8 803 178	7 511 099				0	0	16 314 277
Prírastky	0	1 933 518	1 938 251				0	0	3 871 769
Úbytky	0	651	298 247				0	0	298 899
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	10 736 044	9 151 103	0	0	0	0	0	19 887 147
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 978 191	28 913 949	6 377 301	0	0	11 667	197 451	0	38 478 559
Stav na konci účtovného obdobia	2 978 191	27 481 623	24 124 550	0	0	11 667	1 141 747	0	55 737 778

Spoločnosť neeviduje dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať.

Poistenie majetku

Dlhodobý hmotný majetok je poistený v poisťovni Allianz pre prípad škôd spôsobených požiarom, výbuchom, úderom blesku, nárazom a zrútením lietadla a živelnou pohromou do výšky 56 340 000 EUR.

c) Dlhodobý finančný majetok

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. Celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	S p o l u
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	807 215	0					0		807 215
Prírastky	13 049 547	0					0		13 049 547
Úbytky	393 102	0					0		393 102
Presuny	0	0					0		0
Stav na konci účtovného obdobia	13 463 660	0	0	0	0	0	0	0	13 463 660
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	443 323	0					0		443 323
Prírastky	0	0					0		0
Úbytky	136 902	0					0		136 902
Presuny	0	0					0		0
Stav na konci účtovného obdobia	306 420	0	0	0	0	0	0	0	306 420
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	363 892	0	0	0	0	0	0	0	363 892
Stav na konci účtovného obdobia	13 157 240	0	0	0	0	0	0	0	13 157 240

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. Celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	S p o l u
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	807 215	0					0		807 215
Prírastky		0					0		0
Úbytky	0	0					0		0
Presuny	0	0					0		0
Stav na konci účtovného obdobia	807 215	0	0	0	0	0	0	0	807 215
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	443 323	0					0		443 323
Prírastky	0	0					0		0
Úbytky	0	0					0		0
Presuny	0	0					0		0
Stav na konci účtovného obdobia	443 323	0	0	0	0	0	0	0	443 323
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	363 892	0	0	0	0	0	0	0	363 892
Stav na konci účtovného obdobia	363 892	0	0	0	0	0	0	0	363 892

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 1 2 4 2 9 3

3 6 3 8 0 0 3 2

METRANS /Danubia/, a.s.

Spoločnosť neeviduje dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať.

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
METRANS ADRIA d.o.o.	100%	100%	794 431	220 848	104 818
METRANS Danubia Kft.	100%	100%	809 092	467 428	306 420
METRANS RIJEKA d.o.o.	100%	100%	2 618	3 054	2 874
METRANS Konténer Kft.	100%	100%	9 509 280	-54 635	11 566 391
UniverTrans Kft.	100%	100%	610 678	106 447	1 483 158
DFM spolu	x	x	x	x	13 463 660

Spoločnosť má zaúčtovanú opravnú položku vo výške EUR 306 420 voči investícií v dcérskej účtovnej jednotke Metrans Danubia Kft. nakoľko v predchádzajúcich rokoch spoločnosť nevykazovala zisk a nevykonávala žiadnu podnikateľskú aktivitu.

Spoločnosť neeviduje dlhodobé cenné papiere držané do splatnosti.

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Spoločnosť neeviduje poskytnuté dlhodobé pôžičky.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe holdingovej smernice.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstat.	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	26 852	0	0	-2 165	24 687
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnuteľnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	26 852	0	0	-2 165	24 687

Informácie o nehnuteľnostiach na predaj

Nehnuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľností na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	0

Spoločnosť nevlastní nehnuteľnosti určené na predaj.

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

Spoločnosť nevlastní zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo alebo zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 1 2 4 2 9 3

3 6 3 8 0 0 3 2

METRANS /Danubia/, a.s.

6. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

7. POHLÁDÁVKY

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
Pohľadávky z obchodného styku	637 067	127 045		-2 904	761 208
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	637 067	127 045	0	-2 904	761 208

K pochybným pohľadávkami boli v roku 2015 a 2014 vytvorené opravné položky na princípe 100 % OP k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 180 dní .

Pohľadávky voči spriazneným osobám (viď poznámka 22).

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	5 300 000		5 300 000
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	5 300 000	0	5 300 000
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	10 050 783	5 003 735	15 054 518
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	357 468		357 468
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	946 150	3 417 093	4 363 243
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 471 264		1 471 264
Iné pohľadávky	672 582		672 582
Krátkodobé pohľadávky spolu	13 498 247	8 420 828	21 919 075

Spoločnosť neviduje pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	67 138	58 433
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	4 424 276	3 287 083
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	4 491 414	3 345 516

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 1 2 4 2 9 3

3 6 3 8 0 0 3 2

METRANS /Danubia/, a.s.

Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	0
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	0

Spoločnosť neeviduje krátkodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať.

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	113 170	141 557
nájomné	113 170	141 557
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	78 402	83 921
nájomné	28 336	
poistné	47 568	83 921
ostatné	2 488	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

10. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU (SPOLOČNOSŤ JE PRENAJIMATEĽOM)

Spoločnosť neúčtuje o majetku prenájom formou finančného prenájmu, kde by bola Spoločnosť prenajímateľom.

11. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z 921 kmeňových akcií uvedených na meno plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 3 320 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	4 900 710
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	4 900 710
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	4 900 710

12. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 472 882	413 482	-1 472 882		413 482
prepravy	1 057 296	0	-1 057 296		0
nevyčerpané dovolenky	179 300	163 482	-179 300		163 482
ostatné	136 286	0	-136 286		0
ročná odmena	100 000	250 000	-100 000		250 000
					0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 224 179	1 472 882	-1 224 179	0	1 472 882
prepravy	840 578	1 057 296	-840 578		1 057 296
nevyčerpané dovolenky	151 903	179 300	-151 903		179 300
ostatné	177 698	136 286	-177 698		136 286
ročná odmena	54 000	100 000	-54 000		100 000
					0

Rezervy sú vytvorené z nevyčerpanej dovolenky, ročných odmien a predpokladané použitie týchto rezerv je rok 2016.

13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	13 508 353	5 574 990
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	1 029 166	1 029 166
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	12 479 187	4 545 824
Krátkodobé záväzky spolu	14 029 600	17 051 619
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	10 092 412	15 131 136
Záväzky po lehote splatnosti	3 937 188	1 920 483

Spoločnosť neevviduje záväzky zabezpečené záložným právom/zárukou v prospech veriteľa

14. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Spoločnosť nemá daňové straty minulých rokov.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	914 977	925 766
odpočítateľné	415 129	362 251
zdaniteľné	1 330 106	1 288 017
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-250 000	-100 000
odpočítateľné	250 000	100 000
zdaniteľné		0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako zníženie nákladov		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	146 295	181 669
Zmena odloženého daňového záväzku	35 374	96 591
Zaučtované ako náklad	35 374	96 591
Zaučtovaná do vlastného imania		

Spoločnosť zaučtovala odložený daňový záväzok vo výške 292 624 EUR z titulu dočasných rozdielov medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku a záväzkov.

15. INFORMÁCIE O ZÁVAZKoch ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	21 161	14 339
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	34 976	30 394
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	34 976	30 394
Čerpanie sociálneho fondu	30 947	23 572
Konečný zostatok sociálneho fondu	25 190	21 161

16. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Spoločnosť neeviduje vydané dlhopisy

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

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
Dlhodobé bankové úvery						
Dlhodobá časť bank. úveru 1	EUR	1-mesačný euribor + 0.45% p.a.	30.10.2015		0	0
Dlhodobá časť bank. úveru 2	EUR	1-mesačný euribor + 0.40% p.a.	28.2.2018		1 274 294	2 366 546
Dlhodobá časť bank. úveru 3	EUR	1-mesačný euribor + 1.30% p.a.	30.7.2019		1 270 000	1 762 000
Dlhodobá časť bank. úveru 4	EUR	1-mesačný euribor + 1.30% p.a.	30.6.2020		2 512 029	1 863 433
Dlhodobá časť bank. úveru 5	EUR	1-mesačný euribor + 1.30% p.a.	23.12.2020		6 593 000	0
Krátkodobé bankové úvery						
Krátkodobá časť bank. úveru 1	EUR	1-mesačný euribor + 0.45% p.a.	31.12.2016		0	833 366
Krátkodobá časť bank. úveru 2	EUR	1-mesačný euribor + 0.40% p.a.	31.12.2016		1 092 252	1 092 252
Krátkodobá časť bank. úveru 3	EUR	1-mesačný euribor + 1.30% p.a.	31.12.2016		492 000	492 000
Krátkodobá časť bank. úveru 4	EUR	1-mesačný euribor + 1.30% p.a.	31.12.2016		376 800	188 400
Krátkodobá časť bank. úveru 5	EUR	1-mesačný euribor + 1.30% p.a.	31.12.2016		804 000	0

METRANS /Danubia/, a.s.

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
Dlhodobé pôžičky						
METRANS a.s. Praha	EUR	1-mesačný euribor + 1.50% p.a.	31.12.2017		510 046	1 020 022
METRANS a.s. Praha	EUR	1-mesačný euribor + 1.50% p.a.	31.7.2022		3 629 167	4 279 167
HHLA	EUR	2,2% / 1,5%	31.12.2018		9 100 000	0
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobá časť. pôžičky METRANS a.s. Praha	EUR	1-mesačný euribor + 1.50% p.a.	31.12.2016		509 976	509 976
Krátkodobá časť. pôžičky METRANS a.s. Praha	EUR	1-mesačný euribor + 1.50% p.a.	31.12.2016		650 000	650 000
HHLA	EUR	2,2% / 1,5%	31.12.2016		0	7 300 000
Krátkodobé finančné výpomoci						

Zmluvy o úvere č. 0225-09-21317, č. 0024-05-21317, č. 0053-08-21317, č. 0462/15/21317 s Československou obchodnou bankou, a.s. obsahujú nasledujúce špecifické podmienky, ktoré musí spoločnosť dodržiavať:

• Ukazovateľ podielu upraveného vlastného kapitálu /Solvency ratio/ musí mať spoločnosť vyšší ako 50%.

• Ukazovateľ doby splatnosti finančného dlhu (NSD/EBITDA) musí mať spoločnosť menší ako 3,20.

Všetky uvedené položky výpočtov sú počítané z konsolidovaných výsledkov za spoločnosti z regiónu Strednej a Východnej Európy, menovite za firmy:

METRANS, a.s., METRANS /Danubia/, a.s., METRANS Rail s.r.o. a METRANS DYKO Rail Repair Shop s.r.o.

K 31. decembru 2015 spoločnosť tieto podmienky dodržiavala.

Prehľad splatnosti bankových úverov a finančných výpomocí:

(EUR)	Bankové úvery	Kontokorentné účty	Finančné výpomoci
2016	2 765 052		1 159 976
2017	2 765 052		1 160 046
2018	1 854 842		9 750 000
2019	1 466 800		650 000
2020	5 562 629		650 000
2021			650 000
2022			379 167

17. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Spoločnosť nevykazuje položky časového rozlíšenia na strane pasív

18. DERIVÁTY

Spoločnosť nemá uzavreté zmluvy o derivátoch k 31. decembru 2015

19. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov	viac ako päť rokov
Istina	92 884	97 655		87 043	72 971	
Finančný náklad	7 234	3 452		6 998	3 371	
Spolu	100 118	101 108	0	94 041	76 342	0

Spoločnosť eviduje aj záväzky z finančného prenájmu 29 osobných áut. (zmluvy boli uzavreté po 1. januári 2004).

20. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY**Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme od tretej osoby nebytové priestory o výmere 313 m², ktoré sa nachádzajú v administratívnej budove v Areáli prekladiska Haniská. Nájomná zmluva je uzavretá na dobu neurčitú od 01.7.2014. Výška nájomného sa po dohode zmluvných strán stanovuje na sumu 60,- EUR za 1m²/ročne. Nájomný vzťah možno ukončiť písomnou dohodou zmluvných strán. Prenajímateľ i nájomca sú zároveň oprávnení písomne vypovedať nájomnú zmluvu, a to aj bez udania dôvodu. Vypovedná doba je 1 mesiac a začína plynúť prvým dňom kalendárneho mesiaca nasledujúceho po doručení písomnej vypovede druhej zmluvnej strany.

Spoločnosť má v nájme obytné kontajnery. Nájomná zmluva je uzavretá na dobu neurčitú a môže skončiť písomnou vypoveďou jednej zo zmluvných strán kedykoľvek a to bez udania dôvodov.

Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

- Spoločnosť má časť administratívnych priestorov (296m²) v nájme od tretej osoby. Ročné nájomné predstavuje 60,- EUR za 1m²/ročne, to je 17 760 EUR ročne.

Spoločnosť má časť administratívnych priestorov (17 m²) v nájme od tretej osoby. Ročné nájomné predstavuje 5,- EUR za 1m²/ročne, to je 1 020 EUR ročne.

Informácie o podmienených záväzkoch

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk	10 112 440	
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmlúv o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk	6 662 000	
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmlúv o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

21. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (služby)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (tovar)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (spolu)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby - tuzemské	14 306 065	14 827 587	208 920	220 477	14 514 985	15 048 064
Tržby - zahraničné	113 229 004	105 148 222	9 397	15 100	113 238 401	105 163 322
Spolu	127 535 069	119 975 809	218 317	235 577	127 753 386	120 211 386

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie 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
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	744 174	792 903	923 135	-48 730	-130 232
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	744 174	792 903	923 135	-48 730	-130 232
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-48 730	-130 232

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

Informácie 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:	371 654	923 245
tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	172 672	900 595
iné	198 982	22 650
Finančné výnosy, z toho:	53 807	14 611
Kurzové zisky, z toho:	17 894	6 957
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
výnosové úroky	35 552	7 392
ostatné výnosy	361	262
Mimoriadne výnosy, z toho:		

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	127 535 069	119 975 809
Tržby za tovar	218 317	235 577
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-48 730	-130 232
Čistý obrat celkom	127 704 656	120 081 154

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	96 005 028	94 568 683
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	30 000	26 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	15 000	13 000
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby	15 000	13 000
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	95 975 028	94 542 683
doprava	84 298 271	84 170 167
nájomné	7 877 405	7 382 057
ostatné	3 799 352	2 990 459
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	520 174	793 280
tvorba opravnej položky k pohľadávkam	124 141	483 241
ostatné	396 033	310 039
Finančné náklady, z toho:	591 446	690 872
Kurzové straty, z toho:	66 830	58 301
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	66 830	58 301
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	524 616	632 571
nákladové úroky	560 813	562 182
tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	-136 902	
ostatné	100 705	70 389
Mimoriadne náklady, z toho:		0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 1 2 4 2 9 3

3 6 3 8 0 0 3 2

METRANS /Danubia/, a.s.

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	11 406 281	x	x	6 460 213	x	x
teoretická daň	x	2 509 382	22	x	1 421 247	22
Daňovo neuznané náklady	563 108	123 884	22	1 068 972	235 174	22
Výnosy nepodliehajúce dani	227 886	50 135	22	440 533	93 917	22
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane	0	0	22	0	0	22
Iné					0	
Spolu	11 741 502	2 583 130	22	7 088 653	1 559 504	22
Splátané daň z príjmov	x	2 618 504	22	x	1 656 095	22
Odložené daň z príjmov	x	-35 374	22	x	-96 591	22
Celková daň z príjmov	x	2 583 130	22	x	1 559 504	22

#####

###

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Spoločnosť neposkytla príjmy a výhody členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu.

22. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Metrans Danubia Krems	pohľadávky z úveru	305 000	405 000
Metrans Danubia Krems	pohľadávka	46 713	104 216
Metrans Istanbul	pohľadávka	4 061 448	2 982
Metrans Rail s.r.o.	záväzky	62 475	34 961
Metrans Dyko Rail Repair Shop	záväzky	144 325	27 334
Metrans Danubia Krems	záväzky	136 249	172 006
Hamburger Hafen und Logistik Aktiengesellschaft (HHLA)	záväzky z úveru	9 100 000	7 300 000
Hamburger Hafen und Logistik Aktiengesellschaft (HHLA)	záväzky	12 538	10 147
METRANS ADRIA d.o.o.	pohľadávky	25 000	0
METRANS ADRIA d.o.o.	záväzky	66 270	107 210
METRANS Danubia Kft.	pohľadávky	7 841	0
METRANS Danubia Kft.	záväzky	176 768	266 379
METRANS d.o.o. logistic services company, Rijeka	pohľadávky	25 000	0
METRANS d.o.o. logistic services company, Rijeka	záväzky	500	500
METRANS, a.s., Praha	záväzky	5 914 187	3 595 399
METRANS, a.s., Praha	záväzky z úveru	5 299 189	6 459 165
METRANS Konténer Kft.	pohľadávky	20 466	0
METRANS Konténer Kft.	pohľadávky z úveru	5 300 000	0
METRANS ADRIA d.o.o.	1 (nákup prepr. služieb)	846 633	693 377
Hamburger Hafen und Logistik Aktiengesellschaft (HHLA)	8 (úroky z úveru - debetné)	135 437	120 178
METRANS Danubia Kft.	1 (nákup prepr. služieb)	2 219 118	1 656 947
METRANS Danubia Kft.	3 (predaj prepr. služieb)	15 000	0
METRANS Danubia Kft.	8 (úroky z úveru - kreditné)	0	0
METRANS d.o.o. logistic services company, Rijeka	1 (nákup prepr. služieb)	6 000	6 000
METRANS, a.s., Praha	8 (úroky z úveru - debetné)	122 781	117 408
METRANS, a.s., Praha	1 (nákup prepr. služieb)	26 254 133	29 546 295
METRANS, a.s., Praha	3 (predaj prepr. služieb)	7 777 227	7 108 726

23. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	3 057 720				3 057 720
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio	11 140				11 140
Ostatné kapitálové fondy	17 823 264				17 823 264
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	2 269 989				2 269 989
Nedeliteľný fond					0
Štatútne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	20 419 629			4 900 710	25 320 339
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 900 710	8 823 151		-4 900 710	8 823 151
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	3 057 720				3 057 720
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio	11 140				11 140
Ostatné kapitálové fondy		17 823 264			17 823 264
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	2 269 989				2 269 989
Nedeliteľný fond					0
Štatútne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	16 938 253			3 481 376	20 419 629
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 481 376	4 900 710		-3 481 376	4 900 710
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Emisné ážio vzniklo v roku 1998 pri vzniku spoločnosti a jeho hodnota sa zvýšila v roku 1999 z dôvodu navýšenia základného imania spoločnosti.

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 03.06.2015 schválilo rozdelenie zisku za rok 2014:

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk/ vyrovnať stratu za rok 2014 nasledovne: prevod na nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 4 900 710 EUR

Zisk na akciu/podiel na základnom imaní predstavuje za rok 2015 9 580 EUR a za rok 2014 5 321 EUR.

24. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

25. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2015 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch
(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	11 406 281	6 460 214
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	4 649 633	4 792 985
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	4 142 836	3 871 769
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	-37 442	-103 284
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-14 927	481 968
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	33 906	-94 516
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	560 813	562 182
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-35 552	-7 392
A.1.10.	závierka (-)		
A.1.11.	závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		82 046
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 (+/-)		212
A.2.	obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-939 791	-3 991 266
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-3 386 146	-3 185 251
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	2 864 919	-556 183
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-418 564	-249 832
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	15 116 123	7 261 933
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	35 552	7 392
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-560 813	-562 182
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	14 590 862	6 707 143
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-2 236 109	-1 242 096
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	12 354 753	5 465 047
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-19 546	
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 298 690	-3 537 130
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	-12 656 445	
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	-111 427	250 642
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	(-)	-5 300 000	
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	1 716 765	
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehmuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	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.15.	Príjmy 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.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	4 106	
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-17 665 237	-3 286 488

	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
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 účtovnou 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 a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	jednotkou (-)		
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	6 456 382	-564 238
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	9 025 000	
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	1 800 000	
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-4 368 618	-564 238
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
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 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 (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	6 456 382	-564 238
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	1 145 898	1 614 321
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	3 345 516	1 731 194
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 491 414	3 345 516
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	4 491 414	3 345 516