

**Poznámky
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2015**

v ☐ - eurocentoch

x - celých eurách

Za obdobje od

mesiac

rok

mesiac

rok

dc

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

0	1
---	---

2	
---	--

1	2
---	---

2	
---	--

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

Účtovná závierka

2	7
---	---

0	4
---	---

2	0	0	6
---	---	---	---

*)

x	- riadna
	- mimoriadna
	- priebežná

*)

X	– zostavená
	– schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

3	6	3	5	5	8	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	2	1	7	4	2	2	0	
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--

4	9	.	4	1	.	0
---	---	---	---	---	---	---

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky[illegible]**Sídlo účtovnej jednotky**

Ulica

Číslo

[illegible]

2							
---	--	--	--	--	--	--	--

PSČ

Názov obce

8	3	1	0	
---	---	---	---	--

[illegible]

Číslo telefonu

Číslo faxu

0	2		
---	---	--	--

 /

4	4	4	6	0	7	7	5
---	---	---	---	---	---	---	---

--	--	--	--

 /

--	--	--	--	--	--	--	--

E-mailová adresa

[illegible]

TRANSMET SLOVAKIA s.r.o.**Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2015**

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	2	1	7	4	2	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Spoločnosť TRANSMET SLOVAKIA s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 04. 04.2006 a do obchodného registra bola zapísaná 27. 04. 2006 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel S.r.o., vložka 40379/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- vnútroštátna a medzinárodná nákladná cestná doprava
- prenájom motorových vozidiel
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby, služieb a obchodu v rozsahu voľnej živnosti
- leasingová činnosť v rozsahu voľnej živnosti

3. Počet zamestnancov

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

	2015	2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	61	52
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	60	61
počet vedúcich zamestnancov	2	2

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 závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 10.06.2015.

7. Schválenie audítora

Overenie účtovnej závierky bolo overené nezávislým audítorom Ing. Ivanom Szende, dňa 01. júna 2015

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia	Herman Smets	(od 27.04.2006)
	Steven Smets	(od 11.10.2013)
	Stefanie Smets	(od 11.10.2013)

TRANSMET SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2015

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	2	1	7	4	2	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2015 je nasledovná:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Herman Smets	6 639	100	100	-
Spolu	6 639	100	100	-

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

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

(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.

Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v deň uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa daňovo odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania a účtovne sa odpisuje podľa internej smernice Spoločnosti. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Samostatné HV – vozový park ťahače	podľa leasingových splátok	rovnomerná	podľa leasingových splátok
Samostatné HV – vozový park do 3,5t, osobné automobily	podľa leasingových splátok	rovnomerná	podľa leasingových splátok
Samostatné HV – palubné počítače	4 roky	lineárna	25%

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	2	1	7	4	2	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(c) Zásoby obstarané kúpou

Podnik nakupoval zásoby spôsobom účtovania B. Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou. Pri ich vyskladnení používal vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaných mesačne

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(f) 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.

(g) 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.

(h) 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.

(i) Odložené dane

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,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítat' daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(j) 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.

(k) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie 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 dohodnutej 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 alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

(l) Cudzía mena

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	2	1	7	4	2	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(m) 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.

E. 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 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľkách na stranách 26 a 27.

Spoločnosť má prenajaté (formou finančného leasingu) 33 nákladných automobilov-ťahače návesov v celkovej obstarávacej cene 2.826 801,00 EUR (zostatková hodnota k 31. decembru 2015: 1.313 822,00 EUR, k 31. decembru 2014: 1.604 698,00 EUR a 2 osobné automobily v obstarávacej cene 121 065,03 EUR (zostatková hodnota k 31. decembru 2015: 25 643,12 EUR, k 31. decembru 2014: 42 715,04 EUR). Spoločnosť má vo svojom vlastníctve 20 ks palubných počítačov TX-MAX On-Board computers v celkovej obstarávacej cene. 35.000,00 € (zostatková hodnota k 31. decembru 2015: 17.025,22 €, k 31. decembru 2014: 25.775,62 €). Spoločnosť má prenajaté (formou operatívneho leasingu) 6 nákladných automobilov-ťahače návesov.

Časť vozového parku je financovaná prostredníctvom leasingových spoločností:

- 33 nákladných automobilov – Scania Finance Slovak Republic s.r.o., finančný leasing
- 6 nákladných automobilov – Scania Finance Slovak Republic s.r.o., operatívny leasing
- 2 osobné automobily – Tatra-Leasing s.r.o.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou, pre prípad havárie a nehody. Výška poistnej sumy je určená podľa výšky obstarávacej ceny každého vozidla, poistné plnenie je vinkulované v prospech poisťovne.

TRANSMET SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2015

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	2	1	7	4	2	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

2. Pohľadávky

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

Pohľadávky k 31.12.2015	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	238 751	118 381	357 132
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	16 977	0	16 977
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	65 749	0	65 749
Iné pohľadávky	190 352		190 352

TRANSMET SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2015

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	2	1	7	4	2	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Pohľadávky k 31.12.2014	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 združení a	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	186 392	179 314	365 706
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 združení a	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	68 425	0	68 425
Iné pohľadávky	200 895	0	200 895
Krátkodobé pohľadávky spolu	455 712	179 314	635 026

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Pokladnica, ceniny	404	3 416
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	97 055	77 350
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		0
Peniaze na ceste		0
Spolu	97 459	80 766

TRANSMET SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2015

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	2	1	7	4	2	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2015	31.12.201
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	55 836	45 643
faktúry	700	338
PZP	14 082	10 076
havarijné poistenie	1 932	618
eurovignety	31 876	24 401
poistenie práv. ochrany, zodpovednosti	4 012	3 989
leasingové úroky	52	0
ostatné poistenia	3 182	6 221
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	210 492	121 950
poistné plnenia		2 620
spotrebná daň	210 492	119 330
Spolu	266 328	167 593

TRANSMET SLOVAKIA s.r.o.
Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2015

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	2	1	7	4	2	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2015				k 31. 12. 2015
a	b	c	d	e	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:	30 219	54 241	22 453	6 266	50 141
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	25 719	44 141	19 703	6 016	44 141
Rezerva na zostavenie daňového priznania	1 500	1 500		0	3 000
Rezerva na audit	3 000	3 000	2 750	250	3 000
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	30 219	48 641	22 453	6 266	50 141
Ostatné rezervy krátkodobé					
rezerva na ročné odmeny zamestnancov	0	0	0		0
rezerva na účtovníctvo	0	5 600	0	0	5 600
Iné		0			0
	0	5 600	0	0	5 600
Nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	5 600	0	0	5 600

TRANSMET SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2015

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	2	1	7	4	2	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

					0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	17 865	30 219	17 865	0	30 219
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	16 365	25 719	16 365	0	25 719
Rezerva na zostavenie účtovnej závierky	1 500	1 500	1 500		1 500
Rezerva na audit		3 000			3 000
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	17 865	30 219	17 865	0	30 219
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Iné					0
	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku				0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

TRANSMET SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2015

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	2	1	7	4	2	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3. Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Dlhodobé záväzky spolu	1 154 081	1 298 443
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 154 081	1 298 443
Krátkodobé záväzky spolu	1 138 536	1 194 723
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 100 983	1 169 803
Záväzky po lehote splatnosti	37 553	24 920

Záväzky voči spoločníkom - Herman SMETS S sú vo výške: 323.955,00 EUR. Finančná výpomoc od NV Vervoer je vo výške: 18.050,00 €.

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 33 nákladných automobilov –ťahačov a 2 osobných automobilov. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2015			31. 12. 2014		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	489 153	1 097 562		416 746	1 711 400	0
Finančný náklad	54 748	71 651		27 543	23 570	0
Spolu	543 901	1 169 213	0	444 289	1 734 970	0

TRANSMET SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2015

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	2	1	7	4	2	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

4. Odložený daňový záväzok

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-1 356 490	0
– zdaniteľné	1 356 436	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné		
– zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	-12	0
Zmena odloženého daňového záväzku	-12	0
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné	-12	0

Suma odloženej daňovej záväzku vo výške 12 EUR súvisí s dočasným rozdielom medzi ZUH a DUH majetku a vzhľadom na čiastku, nebolo o nej účtované.

TRANSMET SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2015

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	2	1	7	4	2	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 788	3 515
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 872	1 273
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		0
Ostatná tvorba sociálneho fondu		0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>1 872</i>	<i>1 273</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>		<i>1 000</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 660	3 788

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:

Oblasť odbytu a	Medzinárodná kamiónová doprava		Refakturácia cestných poplatkov		Ostatné		Spolu	
	2015 b	2014 c	2015 d	2014 e	2015 f	2014 g	2015	2014
EU	4 345 346	3 998 998	300	1 375	0	0	4 345 646	4 000 373
				0			0	0
Spolu	4 345 346	3 998 998	300	1 375	0	0	4 345 646	4 000 373

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:

TRANSMET SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2015

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	2	1	7	4	2	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov položky

2015

2014

Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		0
Ostatná aktivácia		0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	545 941	565 512
tržby z predaja DHM	7 000	30 000
Poistné plnenia	24 617	18 856
DPH zo zahraničia	380 132	397 490
Spotrebná daň	134 080	119 006
ostatné	112	160
Finančné výnosy, z toho:	0	12
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>12</i>
Výnosové úroky	7	12
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu		
Ostatné finančné výnosy		
Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne		

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:

Názov položky	2015	2014
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	4 345 645	4 000 373
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	545 941	565 512
Čistý obrat celkom	4 891 586	4 565 885

G. 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:

TRANSMET SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2015

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	2	1	7	4	2	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Prenájom osobných prostriedkov	6 120	
Nájomné	10 430	
Účtovníctvo, poradenstvo, konzulting	23 285	41 565
Telefón, fax, internet	18 750	
Reklama, inzercia a marketing	0	
Ostatné služby s ťahačmi	2 382	95 327
Eurovignety	60411	54073
Operatívny nájom áut	112244	129021
Vedenie pošty, administratíva	19667	
Ostatné služby kamiónom	71554	
Parkovanie	17261	
Monitoring GPS	18734	
Iné	445	199456
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 649 853	2 657 932
Manká a škody	0	0
Tvorba a zúčtovanie OP	0	0
Spotreba PHL	1 536 300	1 602 099
Spotreba materiálu	1288	109420
Osobné náklady	623747	451952
Zostatková hodnota DHM	0	0
Poistenie	103908	86297
DPH zo zahraničia	380201	397747
Iné	4409	10417
Finančné náklady, z toho:	98 243	99 936
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>743</i>	<i>356</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	328	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	97 500	99 580
Nákladové úroky z finančného leasingu	82 452	85 992
Bankové poplatky	15 048	13 588
Garancia úver	0	0
Iné	0	0
Osobné náklady	623 747	451 952
Osobné náklady	623 747	451 952
Dane a poplatky	90 760	794 142
Dane a poplatky	90760	292
Odpisy	672 549	396925
Odpisy	672 549	396925
Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah, z toho:	0	0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

TRANSMET SLOVAKIA s.r.o.
Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2015

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	2	1	7	4	2	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2015			2014		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	17 285		100,00 %	15 933		100,00 %
		3 803	22,00 %		3 505	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	23 863	5 250	30,37 %	25 748	5 665	35,56 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 621	-357	-2,07 %	-14	-3	-0,02 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	22,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	39 527	8 696	72,31 %	41 667	9 167	57,54 %
Splatná daň z príjmov		8 696	72,31 %		9 167	57,54 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		8 696	72,31 %		9 167	57,54 %

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Najatý majetok

Spoločnosť má prenájatých 6 nákladných automobilov na základe zmluvy o operatívnom prenájme..

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

2. Podmienенý majetok

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

K. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 13.942 EUR (v roku 2014: 13.942 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 0 EUR (v roku 2014: 0 EUR).

TRANSMET SLOVAKIA s.r.o.**Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2015**

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	2	1	7	4	2	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2015 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2014: žiadne).

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2015	2014
kúpa tovaru NV Vervoer Transmet	0	19890
nákup služieb NV Vervoer Transmet	51606	185638
poskytnutie služieb NV Vervoer Transmet	357131,35	3997973
prijatá výpomoc NV Vervoer Transmet	12500	12500

M. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2015 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

TRANSMET SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2015

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	2	1	7	4	2	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2015)				
	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
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	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	664	0	0	0	664
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	664	0	0	0	664
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	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
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	27 728	6 766	0	0	34 494
Nerozdelený zisk minulých rokov	54 483	6 766	0	0	61 249
Neuhradená strata minulých rokov	-26 755	0	0	0	-26 755
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	6 766	8 583	0	0	15 349
Spolu	41 797	15 349	0	0	57 146

Základné imanie bolo splatené v plnej výške.

TRANSMET SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2015

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	2	1	7	4	2	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
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		0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	664	0	0	0	664
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	664	0	0		664
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				0	
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	34 093	0	6 365	0	27 728
Nerozdelený zisk minulých rokov	54 483	0		0	54 483
Neuhradená strata minulých rokov	-20 390	0	6 365	0	-26 755
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-6 365	13 131	0	0	6 766
Spolu	35 031	13 131	6 365	0	41 797

Účtovný zisk za rok 2014 bol vysporiadaný takto:

Vysporiadanie účtovného zisku	2014
Prevod na účet nerozdelený zisk minulých rokov	6 766
Iné	54 483
Spolu	61 249