

Poznámky k 31. decembru 2015 (v celých EUR)

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť TNT Innight Slovak Republic s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená a do obchodného registra zapísaná 12. marca 2005 (Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel s.r.o., vložka 16000/L).

V decembri 2015 bol oznámený zámer vedenia skupiny TNT Express integrovať Spoločnosť do organizačnej štruktúry TNT Express, a to formou zlúčenia s následným zánikom Spoločnosti bez likvidácie. Hlavným dôvodom je využitie synergií prepravných sietí, expresné aj nočné distribúcie s cieľom zvýšiť kvalitu poskytovaných služieb. Integrácia spoločností bude prebiehať v období od januára do marca roku 2016, rozhodným dňom bol stanovený 1. január 2016. Z dôvodu právneho zaistenia zlúčenia budú všetky existujúce dohody a zmluvy so zákazníkmi a dodávateľmi prevedené na TNT Express Worldwide Slovakia, s.r.o..

V nadväznosti na toto rozhodnutie, bol 8. decembra 2015 uskutočnený 100% obchodného podielu Spoločnosti, ktorý vlastnila spoločnosť TNT Innight Czech Republic, s.r.o., na TNT Express Worldwide N.V. Holandské kráľovstvo.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- národné a zahraničné zasielateľstvo a súvisiace obstarávateľskej činnosti a služby

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	13	14
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	13	14
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

Vedúcim pracovníkom je obchodný riaditeľ

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 dňa 11. decembra 2015.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 bola odoslaná na uloženie do registra účtovných závierok 3. marca 2016, avšak ku dňu zostavenie tejto účtovnej závierky nebola v registri účtovných závierok zverejnená.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je zahrnutá do konsolidácie žiadnej materskej spoločnosti.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka nebola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern) v dôsledku procesu zlúčenia - vid' časť A.

V dôsledku zániku Spoločnosti bez likvidácie, Spoločnosť ocenila jednotlivé zložky majetku a záväzky k 31. decembru 2015 reálnymi cenami. Tieto ceny sa na základe odhadov manažmentu významne nelíšia od účtovných hodnôt, preto nebolo potrebné účtovať o oceňovacím rozdieli pri zlúčení.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované s premietnutím zmien do vykázania predchádzajúceho obdobia na porovnanie.

(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 a nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 450 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	3	lineárna	33,33
Drobný dlhodobý nehmotný majetok		jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 450 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. 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 %
Stroje, prístroje a zariadenia	3-10	lineárna	10 - 33,33
Drobný dlhodobý hmotný majetok		jednorazový odpis	100

(c) 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. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravou položkou.

Na základe analýzy vymožiteľnosti pohľadávok po splatnosti za posledné tri roky, spoločnosť v roku 2015 v súlade s účtovnými metódami skupiny spresnila prepočet opravnej položky k pohľadávkam nasledovne.

Medziročné porovnanie je uvedené v tabuľke nižšie:

Obdobie po splatnosti	2015	2014
dohady	0,63%	0,00%
0-30 dní	0,63%	1,00%
31-60 dní	4,07%	1,00%
61-90 dní	7,62%	1,00%
91-120 dní	11,40%	1,00%
121-150 dní	10,62%	1,00%
151-180 dní	17,02%	1,00%
181-365 dní	31,71%	25,00%
nad 365 dní	100,00%	100,00%

(d) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(e) 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.

(f) 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.

(g) 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.

(h) 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 odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Spoločnosti k 31. decembru 2015 vznikla po prvý krát povinnosť účtovať o odloženej dani. V súlade s ustanovením §10, ods. 5 Postupov účtovania pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva Spoločnosť zaúčtovala časť odloženej pohľadávky vo výške 17 387 EUR, vzťahujúcej sa k minulým účtovným obdobiam na účet nerozdeleného zisku.

(i) 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.

(j) Prenájom (lízing)

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

(k) 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.

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.

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.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(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) Uskutočnené významné opravy s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia

S výnimkou prvotného zaúčtovania odloženej dane, popísanej v bode (h), Spoločnosť neúčtovala o žiadnej významnej oprave chýb minulých období.

D. 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 za bežné účtovné obdobie a za porovnateľné obdobie je uvedený v tabuľkách na nasledujúcich stranách.

Jednotlivé položky majetku spoločnosť nepovažuje za významné, taktiež riziko škody je nevýznamné. Spoločnosť preto nemá uzavretú poisťnú zmluvu na jednotlivé druhy dlhodobého majetku.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2015

Bežné účtovné obdobie

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	48 327	-	-	-	-	-	48 327
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	48 327	-	-	-	-	-	48 327
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	44 083	-	-	-	-	-	44 083
Prírastky	-	1 174	-	-	-	-	-	1 174
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	45 877	-	-	-	-	-	45 877
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	4 244	-	-	-	-	-	4 244
Stav na konci účtovného obdobia	-	2 450	-	-	-	-	-	2 450

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2014

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	43 135	-	-	-	-	-	43 135
Prírastky	-	5 192	-	-	-	-	-	5 192
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	48 327	-	-	-	-	-	48 327
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	42 709	-	-	-	-	-	42 709
Prírastky	-	1 374	-	-	-	-	-	1 374
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	44 083	-	-	-	-	-	44 083
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	426	-	-	-	-	-	426
Stav na konci účtovného obdobia	-	4 244	-	-	-	-	-	4 244

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2015

	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	38 739	-	-	-	-	-	38 739
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	38 739	-	-	-	-	-	38 739
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	15 769	-	-	-	-	-	15 769
Prírastky	-	-	8 824	-	-	-	-	-	8 824
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	24 593	-	-	-	-	-	24 593
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	22 970	-	-	-	-	-	22 970
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	14 146	-	-	-	-	-	14 146

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2014

	Predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	17 397	-	-	-	-	-	17 397
Prírastky	-	-	21 342	-	-	-	-	-	21 342
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	38 739	-	-	-	-	-	38 739
Oprávky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	12 895	-	-	-	-	-	12 895
Prírastky	-	-	2 874	-	-	-	-	-	2 874
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	15 769	-	-	-	-	-	15 769
Opravné položky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	4 502	-	-	-	-	-	4 502
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	22 970	-	-	-	-	-	22 970

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2015)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 1.1.2015	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	9 048	5 200	3 500	-	10 748
Pohľadávky spolu	9 048	5 200	3 500	-	10 748

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
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	484 662	149 871	634 533
Daňové pohľadávky a dotácie	72 157	-	72 157
Iné pohľadávky	221	-	221
Krátkodobé pohľadávky spolu	557 040	149 871	706 911

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
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	715 824	269 005	984 829
Daňové pohľadávky a dotácie	46 772	-	46 772
Iné pohľadávky	181	-	181
Krátkodobé pohľadávky spolu	762 777	269 005	1 031 782

4. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31.12.2015	31.12.2014
Pokladnica, ceniny	1 649	1 594
Bežné bankové účty	241 547	44 394
Spolu	243 196	45 988

5. Odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok

Spoločnosť k 31. decembru 2014 nemala povinnosť účtovať o odloženej dani. Počiatočný stav k 1. januáru 2015 bol upravený v súlade s Postupmi účtovania pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva cez účty vlastného imania.

	31.12.2015	1.1.2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	7 248	7 038
– zdaniteľné	-	
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	128 779	17 437
– zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	36 341	54 512
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	37 921	17 387
Uplatnená daňová pohľadávka	20 534	17 387
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	20 534	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	17 387
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku	-	-
Zaúčtovaná ako náklad	-	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti N.

2. Rezervy

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

a	Stav k 1.1.2015 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2015 f
	249 095	120 317	235 020	14 075	120 317
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	5 416	4 615	5 416	-	4 615
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	5 416	4 615	5 416	-	4 615
Ostatné rezervy krátkodobé					
Iné nevyfakturované dodávky	226 638	106 099	212 563	14 075	106 099
Odmeny pracovníkom	10 773	5 109	10 773	-	5 109
Odstupné zamestnancom	2 300	-	2 300	-	-
Iné	3 968	4 494	3 968	-	4 494
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	243 679	115 702	229 604	14 075	115 702

V nadväznosti na zmenu Zákona o dani z príjmov sa rezerva na nevyfakturované dodávky vykazuje od 1. januára 2015 ako iná rezerva, nie ako zákonná.

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

a	Stav k 1.1.2014 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31. 12. 2014 f
	130 346	248 925	113 900	16 276	249 095
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	11 743	5 416	11 743	-	5 416
Iné nevyfakturované dodávky	110 662	226 468	94 566	15 926	226 638
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	122 405	231 884	106 309	15 926	232 054
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny pracovníkom	-	10 773	-	-	10 773
Odstupné zamestnancom	-	2 300	-	-	2 300
Pokuty a penále	1 400	-	1 050	350	-
Iné	6 541	3 968	6 541	-	3 968
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	7 941	17 041	7 591	350	17 041

Rezerva na odstupné bola vytvorená v súvislosti s plánovaným znížením počtu zamestnancov v roku 2015.

6. Závazky

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

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Závazky po lehote splatnosti	77 312	327 341
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	429 604	107 344
Krátkodobé záväzky spolu	506 916	434 685

7. Sociálny fond

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

	31.12.2015	31.12.2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	785	849
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	785	849
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	785	849
Konečný zostatok sociálneho fondu	-	-

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

8. Bankové úvery a finančné výpomoci

Spoločnosť prijala finančnú výpomoc v rámci TNT skupiny od TNT Finance B.V. prostredníctvom bankového účtu vedeného v Bank Mendes Gans N.V. Celková výška finančnej výpomoci je limitovaná sumou 330 tisíc EUR.

Štruktúra finančnej výpomoci je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé finančné výpomoci					
Finančná výpomoc	EUR		mesačne	258 533	327 184
Krátkodobé finančné výpomoci spolu				258 533	327 184

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Hlavnou činnosťou Spoločnosti je národné a zahraničné zasielateľstvo a súvisiace obstarávateľskej činnosti a služby.

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar (r.01 a 05) v teritoriálnom členení sú uvedené v nasledujúcom prehľade (v EUR):

Oblasť odbytu		Zasielateľstvo
Tuzemsko	2015	775 017
	2014	858 551
Štáty EÚ	2015	2 658 338
	2014	2 746 985
Spolu	2015	3 433 355
Spolu	2014	3 605 536

2. 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:

	2015	2014
Tržby z predaja služieb	3 433 355	3 605 536
Čistý obrat spolu	3 433 355	3 605 536

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby

	Bežné účtovné obdobie 2015	Predchádzajúce účtovné obdobie 2014
Prepravné	2 601 032	2 788 363
Náklady za poskytnuté služby audítorom/audítorskou spoločnosťou (viď bod 2)	7 996	-
Ostatné	450 764	245 035
Spolu	3 059 792	3 033 398

Najvýznamnejšie položky služieb predstavujú 85% celkových služieb. V ostatnom sú položky rôznych služieb, ktoré sú jednotlivito nižšie ako 10%.

2. Náklady na poskytnuté služby audítorom (audítorskou spoločnosťou) v EUR:

Spoločnosť k 31. decembru 2014 nemala zákonnú povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom.

Spoločnosť zaúčtovala v roku 2015, okrem nákladov na overenie závierky za rok 2014 (4 000 EUR), tiež účtovnú rezervu na náklady za rok 2015 vo výške 3 996 EUR.

3. Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Náklady na poisťné predstavovali 4 989 EUR (2014: 4 286 EUR). Zmluvné pokuty boli za oneskorené doručenie zásielky vo výške 0 EUR (2014: 330 EUR).

4. Finančné náklady

Spoločnosť vynaložila náklady na záruky pri finančnej výpomoci v rámci TNT skupiny od TNT Finance B.V. vo výške 6 473 EUR (2014: 5 377 EUR).

Spoločnosť má 804 EUR kurzových strát (2014: 916 EUR), z toho z prepočtu zostatkov k 31. decembru 2015 je 1 EUR zisk (2014: 4 EUR strata) . Tieto kurzové rozdiely sú najmä z poskytnutia služieb do ČR, kde sa používa CZK.

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	2015			2014		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	127 607		100,00 %	267 450		100,00 %
teoretická daň		28 074	22,00 %		58 839	22,00 %
Vplyv trvalých rozdielov, z toho:						
Daňovo neuznané náklady	5 283	1 162	0,91 %	8 944	1 968	0,74 %
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Vplyv nevykázanej daňovej pohľadávky		0	0,00 %	-94 300	-20 746	-7,76 %
Spolu	132 890	29 236	22,91 %	182 094	40 061	14,98 %
Splatná daň z príjmov		49 770	39,00 %		40 061	14,98 %
Odložená daň z príjmov		-20 534	-16,09 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		29 236	22,91 %		40 061	14,98 %

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) vozidlá a IT vybavenie od tretích osob. Nájomná zmluva u vozidiel je uzatvorená do roku 2016 a u IT vybavenie do roku 2017.

Spoločnosť má v nájme nebytové priestory (675 m²) od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú s možnosťou výpovede v určených prípadoch. Výpovedná lehota je 3 mesiace.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma majetok.

3. Ostatné finančné povinnosti, ktoré nie sú v súvahe (neučtuje sa o nich)

Nie sú

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

2. Podmienený majetok

Nie je.

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

Členovia orgánov Spoločnosti nepoberali žiadne príjmy z dôvodu výkonu ich funkcií.

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť nenaplnila veľkostné kritéria pre veľkú účtovnú jednotku, preto tieto informácie neuvádza.

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

K 1. januáru 2016 boli vymenovaní noví konatelia, Ing. Pavol Švanyga a Ing. Monika Stopková.

V priebehu 1. štvrťroka 2016 prebiehajú činnosti spojené s integráciou Spoločnosti do TNT Express. Spojenie rozsiahlej siete a zdrojov TNT Express s odbornosťou a špecifickým zameraním TNT Innight prinesie vyššiu rýchlosť, spoľahlivosť a kvalitu služieb pre zákazníkov, čo prispeje k dlhodobému rastu biznisu na strane klienta aj spoločnosti TNT. Zároveň bude Spoločnosť schopná optimalizovať náklady zvýšením efektívnosti zdrojov a využitím novo vzniknutých synergii.

Okrem horeuvedených skutočností k 31. decembru 2015 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie (2015)				
	Stav k 1.1.2015 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2015 f
Základné imanie					
Základné imanie	6 639	-	-	-	6 639
Zákonné rezervné fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	664	-	-	-	664
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	142 993	17 387	-	-138 247	22 132
Neuhradená strata minulých rokov	-365 636	-	-	365 636	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	<u>227 389</u>	<u>98 374</u>	<u>-</u>	<u>-227 389</u>	<u>98 374</u>
Spolu	<u>12 049</u>	<u>115 761</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>127 809</u>

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Predchádzajúce účtovné obdobie (2014)				
	Stav k 1.1.2014 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2014 f
Základné imanie					
Základné imanie	6 639	-	-	-	6 639
Zákonné rezervné fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	-	-	-	664	664
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	105 229	4	-	37 760	142 993
Neuhradená strata minulých rokov	-365 636	-	-	-	-365 636
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	<u>38 424</u>	<u>227 389</u>	<u>-</u>	<u>-38 424</u>	<u>227 389</u>
Spolu	<u>-215 345</u>	<u>227 393</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>12 049</u>

Účtovný zisk za rok 2014 bol rozdelený nasledovne:

	2014
Účtovný zisk	227 389
Rozdelenie účtovného zisku	
Úhrada straty minulých období	227 389
Spolu	<u>227 389</u>

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške 98 374 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:
 – prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 98 374 EUR.