

A. Informácie o účtovnej jednotke**a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku**

TRANS KARPATIA, s.r.o.

Hutnícka 1, Košice 040 01

IČO : 31 699 642, DIČ : 2020486094

dátum založenia spoločnosti : 16.11.1994 – zakladateľská listina

dátum zápisu do OR , vznik spoločnosti : 22.11.1994 – OR Okresného súdu Košice I., oddiel : Sro, vložka číslo : 5472/V

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Hlavné činnosti účtovnej jednotky podľa výpisu z obchodného registra Okresného súdu v Košiciach :

- sprostredkovateľská činnosť v oblasti dopravy
- zasielateľstvo
- poskytovanie colných záruk
- skladovacia činnosť

c) Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce úč.obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	7	7
Stav zamestnancov ku dňu : 31.12.2016	7	7
z toho počet vedúcich zamestnancov	2	2

d) Údaje o neobmedzenom ručení v iných účtovných jednotkách

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa §56 Obchodného zákonníka.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31.decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods.6 zákona NR SR č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, za účtovné obdobie od 01.januára 2016 do 31.decembra 2016.

Účtovná jednotka za rok 2016 podlieha auditu.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky

Účtovnú závierku spoločnosti za rok 2015 a rozdelenie výsledku hospodárenia schválilo valné zhromaždenie dňa 17.06.2016.

Táto účtovná závierka bola odsúhlasená na zverejnenie konateľmi spoločnosti. V účtovnej závierke sú zohľadnené všetky udalosti po 31.12.2016.

C. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť nie je súčasťou žiadnej skupiny podnikov, a teda nie je súčasťou žiadneho konsolidovaného celku.

D.,E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola vypracovaná v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a opatrením MF SR č. 23054/2002-92 v znení neskorších zmien, ktorými sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov.

Menou pre vykazovanie je EURO.

Táto účtovná závierka bola vypracovaná na základe historických cien a za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky, t.j. vychádza z predpokladu, že spoločnosť bude realizovať svoje aktíva, záväzky a dohody v rámci riadneho chodu svojej činnosti.

Zostavenie tejto účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti robilo určité odhady, ktoré majú vplyv na vykazované hodnoty aktív a pasív spoločnosti a vykazované náklady a výnosy za vykazované obdobie.

Budúce udalosti a ich vplyvy sa nedajú predvídať s určitosťou, preto pri výskyte nových udalostí sa skutočné výsledky môžu líšiť od účtovných odhadov.

V účtovnej závierke sa použili tieto kľúčové odhady a predpoklady :

- určenie doby použitia pri dlhodobom majetku,
- hodnotenie majetku, či nedošlo k zníženiu jeho hodnoty
- hodnotenie, či sú zásoby vykázané v realizovateľnej hodnote
- hodnotenie, či úhrada pohľadávok nie je pochybná (tvorba opravných položiek)
- odhad rezerv

b) Údaje o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovníctvo je vedené na akruálnom princípe, t.j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente ich vzniku, bez ohľadu na dátum úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Dodržiava sa pritom zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

Pri oceňovaní sa uplatňuje princíp historických cien. Položky, ktoré sa oceňujú v reálnej hodnote účtovná jednotka nevlastní. Hlavné účtovné zásady a metódy použité pri zostavovaní tejto účtovnej závierky sú uvedené ďalej. Tieto zásady boli konzistentne uplatnené vo všetkých vykázaných obdobiach a vychádzajú z platnej legislatívy, t.j. zákon o účtovníctve a súvisiace opatrenia (vid'.bod a)

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:**1.Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok** nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi. Reprodukčná obstarávacia cena sa skladá z ceny, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, kedy sa o ňom účtuje. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobnú alebo inú činnosť.

2. Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním a clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi a zásoby obstarané iným spôsobom sa oceňujú reprodukčnou cenou.**3. 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 ich obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevykonalné pohľadávky prostredníctvom opravných položiek k pohľadávkam.**4. Peňažné prostriedky a ceniny** sa oceňujú ich menovitou hodnotou.**5. Náklady a príjmy budúcich období** sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

6. 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.

7. 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.

8. Odložené dane – odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok sa vzťahujú na
-dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov v súvahe a ich daňovou základňou
-možnosť umorovať daňovú stratu, t.j. možnosti odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti
-možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období

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

10. Prenájom, lízing, operatívny prenájom – majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj vlastný vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe lízingu vykazuje ako svoj vlastný nájomca, nie vlastník.

11. Cudzía mena – majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene, okrem prijatých a poskytnutých preddavkov, sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS v deň , ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu , ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú na eurá, ale zostávajú ocenené v pôvodnom ocenení ako pri svojom vzniku. Pri kúpe a predaji cudzej meny za eurá sa používa kurz , za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka banka, použije sa kurz , ktorý banka v deň vysporiadania obchodu ponúka za kúpu alebo predaj meny v kurzovom lístku. Pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a naopak sa použije kurz, za ktorý boli tieto prostriedky nakúpené alebo predané.

12. Výnosy za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty a sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu či mal zákazník na zľavu nárok , alebo ide o dodatočnú zľavu.

Účtovná jednotka neeviduje zložky majetku vytvorené vlastnou činnosťou, majetok nadobudnutý darovaním, bezodplatne nadobudnutý na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci (finančný lízing), novozistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený.

Účtovná jednotka hmotný majetok obstaraný v roku 2016, ktorého ocenenie nepresiahlo 1.700,- € účtovala na ťarchu zásob. Účtovná jednotka účtovala o zásobách v priebehu roka 2016 spôsobom A, okrem zásob určených v internej smernici na priame zúčtovanie do spotreby. Pri úbytku zásob bol použitý spôsob, keď prvá cena na ocenenie prírastku a použije ako prvá cena na ocenenie úbytku.

Účtovná jednotka k 31.12.2016 zohľadnila predpokladané riziká a straty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré jej boli ku dňu zostavenia účtovnej závierky známe.

d) Odpisový plán, doba, sadzba a metódy odpisovania

Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom uvedenia majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je 1.700,- € a nižšia, sa účtuje ako o zásobách. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je 2.400,- € a nižšia, sa účtuje priamo do nákladov.

Predpokladaná doba používania, metódy odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke :

druh majetku	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročný odpis
softvér	2 roky	rovnomerná	1/2
budovy, haly, stavby	40 rokov	rovnomerná	1/20
kancelárske prístroje a zariadenia	4 roky	rovnomerná	1/4
dopravné prostriedky	4 roky	rovnomerná	1/4
inventár	6 rokov	rovnomerná	1/6

f) Oprava významných chýb minulých účtovných období

K oprave významnej chyby pristupuje účtovná jednotka podľa času, kedy bola chyba zistená.

Ak bola významná chyba zistená do schválenia účtovnej závierky, účtovná jednotka otvorí účtovné knihy podľa § 16 zákona o účtovníctve. Podmienka uvedená v § 16 ods. 10 zákona o účtovníctve, ktorá sa týka pravdivého a verného obrazu účtovníctva, sa považuje za dostatočnú, aby bolo toto ustanovenie využívané na významné položky.

Ak bola významná chyba zistená po schválení účtovnej závierky účtovná jednotka účtuje o týchto chybách ako o účtovných prípadoch bežného účtovného obdobia na účte 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov alebo na účte 429 – Neuhrazená strata minulých rokov.

V prípade ak ide opravu nevýznamných chýb minulých účtovných období, tieto sa účtujú ako účtovné prípady bežného účtovného obdobia na príslušných účtoch nákladov alebo výnosov z hospodárskej činnosti.

V roku 2015 neboli účtované žiadne opravy chýb minulých účtovných období.

g) Hodnotenie zníženia majetku – opravné položky

Zostatkové hodnoty majetku spoločnosti – každý rok ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa preveruje, či nedochádza k zníženiu ich hodnoty v súlade s postupmi účtovania pre podnikateľov.

Ak existujú náznaky, že k takému zníženiu dochádza, odhadne sa predpokladaná suma budúcich ekonomických úžitkov, ktorá bude plynúť z používania majetku v budúcnosti. Ak je táto suma nižšia ako zostatková hodnota majetku, zaúčtuje sa strata zo zníženia hodnoty ako tvorba opravnej položky. Ak sa dá zistiť predpokladaná predajná cena majetku (znížená o náklady predaja) a táto je vyššia ako odhadnutá predpokladaná suma, ktorá bude plynúť z používania majetku, použije sa táto vyššia suma na porovnanie a účtovnou hodnotou majetku.

V poznámkach sú uvádzajú informácie ustanovené v prílohe č.3 a v prílohe č.3a, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniť-eľ-né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta-rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO		1 308			794			2 102
Prírastky								
Úbytky								

Presuny								
Stav na konci ÚO		1 308			794			2 102
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO		1 308			794			2 102
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci ÚO		1 308			794			2 102
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO		0			0			0
Stav na konci ÚO		0			0			0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO		0			0			0
Stav na konci ÚO		0			0			0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniťel'ne práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO		1 308			794			2 102
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO		1 308			794			2 102
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO		1 308			794			2 102
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci ÚO		1 308			794			2 102
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO		0			0			0
Stav na konci ÚO		0			0			0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO		0			0			0
Stav na konci ÚO		0			0			0

a) Dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO		32 168	187 001			5 681			224 850
Prírastky									
Úbytky			13 010						13 010
Presuny									
Stav na konci ÚO		32 168	173 991			5 681			211 840
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO		32 168	181 186			5 681			219 035
Prírastky			5 815						5 815
Úbytky			13 010						13 010
Stav na konci ÚO		32 168	173 991			5 681			211 840
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO		0	0			0			0
Stav na konci ÚO		0	0			0			0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO		0	5 815			0			5 815
Stav na konci ÚO		0	0			0			0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO		32 168	187 001			5 681			224 850
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci ÚO		32 168	187 001			5 681			224 850
Oprávk									
Stav na začiatku ÚO		32 168	174 203			5 681			212 052
Prírastky			6 983						6 983
Úbytky									
Stav na konci ÚO		32 168	181 186			5 681			219 035
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO		0	0			0			0
Stav na konci ÚO		0	0			0			0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO		0	12 798			0			12 798
Stav na konci ÚO		0	5 815			0			5 815

Pri následnom skúmaní ocenenia uvedenej kategórie majetku neboli identifikované položky, ktorých účtovné ocenenie by predstavovalo významné rozdiely oproti ich úžitkovej hodnote, resp. zostávajúcej dobe používania. Z uvedeného dôvodu neboli k dlhodobému hmotnému majetku tvorené opravné položky. Majetok spoločnosti je poistený v plnej výške, na majetok nie je zriadené záložné právo a spoločnosť nemá obmedzené práva nakladania s ním. V roku 2016 spoločnosť predala motorové vozidlo, ktoré bolo v plnej výške odpísané a v nulovej zostatkovej účtovnej aj daňovej cene.

s) veková štruktúra pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	260 822	173 270	434 092
Daňové pohľadávky	20 305		20 305
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	281 127	173 270	454 397

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce ÚO b
Pohľadávky po lehote splatnosti	173 270	156 684
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	281 127	294 332
Krátkodobé pohľadávky spolu brutto	454 397	451 016

Spoločnosť nemá obmedzené práva disponovania pohľadávkami a pohľadávky nie sú kryté záložným právom.

w) krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Pokladnica, ceniny	22 615	11 915
Bežné bankové účty	301 958	460 665
Spolu	324 573	472 580

Spoločnosť môže finančnými prostriedkami voľne disponovať.

zc) položky časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 687	5 159
poistné platené dopredu	3 187	3 855
predplatené literatúry, tel., internet. a parkovacích poplatkov	1 500	1 304
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	23	0
vyúčtovanie nájmu - preplátok	23	0

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy**a) Vlastné imanie****1. Základné imanie**

Základné imanie sa oproti rovnakému obdobiu minulého roka nezmenilo, jeho výška činí 38505 €. Ku dňu 31.12.2016 účtovnej závierky je základné imanie splatené v celom rozsahu a v tejto hodnote je zapísané v obchodnom registri príslušného registrového súdu.

2. Prehľad o pohybe vlastného imania

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v časti P.

3. Rozdelenie účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Účtovný zisk	137 282
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Výplata spoločníkom	137 282
Spolu	137 282

b) rezervy

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku ÚO b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci ÚO f
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	9 109	6 196	8 898	211	6 196
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	4 109	4 196	3 898	211	4 196
Rezerva na audit účtovnej závierky	5 000	2 000	5 000	0	2 000

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku ÚO b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci ÚO f
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 005	9 109	3 366	639	9 109
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	4 005	4 109	3 366	639	4 109
Rezerva na audit účtovnej závierky	0	5 000	0	0	5 000

c) veková štruktúra záväzkov

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Záväzky spolu d
Dlhodobé záväzky			
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	0
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	121 244		121 244
Záväzky voči spoločníkom	399 896		399 896
Záväzky voči zamestnancom	1 744		1 744
Sociálne poistenie	1 626		1 626
Iné záväzky	103		103
Krátkodobé záväzky spolu	524 613	0	524 613

d) záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	524 613	276 168
Krátkodobé záväzky spolu	524 613	276 168
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

Spoločnosť neeviduje záväzky kryté záložným právom.

g) sociálny fond

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	110
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	340	319
Prídel zo zisku	138	
Tvorba sociálneho fondu spolu	478	319
Čerpanie sociálneho fondu	374	429
Konečný zostatok sociálneho fondu	104	0

i) krátkodobé finančné výpomoci

Názov položky A	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné ÚO e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce ÚO f
Krátkodobé finančné výpomoci					
pôžičky a vklady od spoločníkov	EUR	0	2017	399 238	181 800

j) položky časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	3	145
telefónne poplatky	3	6
energie	0	139

H. Informácie o výnosoch

a) tržby

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb preprava tuzemsko		Typ výrobkov, tovarov, služieb preprava EU		Typ výrobkov, tovarov, služieb preprava mimo	
	Bežné ÚO b	Bezprostredne predchádzajúce ÚO c	Bežné ÚO d	Bezprostredne predchádzajúce ÚO e	Bežné f	Bezprostredne predchádzajúce ÚO g
SR	1 271 929	1 607 247			9 800	7 365
Štáty EU			1 066 182	1 300 919		9 570
Spolu	1 271 929	1 607 247	1 066 182	1 300 919	9 800	16 935

d) až g) položky výnosov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Výnosy z hospodárskej činnosti, z toho :	2 354 585	2 930 614
Tržby z predaja služieb	2 347 911	2 925 101
Tržby z predaja majetku	1 415	
Ostatné výnosy s bežnou činnosťou	5 259	5 513
Čistý obrát celkom	2 347 911	2 925 101
Finančné výnosy, z toho:	115	340
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>89</i>	<i>315</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	89	315
Bankové úroky	26	25
Výnosy spolu	2 354 700	2 930 954

I. Informácie o nákladoch

a) až e) náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 084 543	2 645 003
<i>náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>2 000</i>	<i>5 000</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 000	5 000
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		
<i>ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 082 543</i>	<i>2 640 003</i>
špedícia-doprava	2 556 061	2 556 061
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	88 803	104 685
spotreba materiálu a energií	13 728	19 797
osobné náklady	56 059	54 666
odpisy	5 815	6 983
tvorba opravných položiek k pohľadávkam		
Finančné náklady, z toho:	1 724	1 912
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>1 724</i>	<i>1 912</i>
bankové poplatky	1 724	1 912
Náklady spolu	2 175 070	2 751 600

J. Informácie o daniach z príjmov
f) daň z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane B	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	179 630	x	X	179 356	x	x
teoretická daň	X	39 518	22	x	39 458	22
Daňovo neuznané náklady	5 228	1 150	0,64	11 882	2 614	1,457
Výnosy nepodliehajúce dani	-5 817	-1 280	-0,712			
Umorenie daňovej straty						
Spolu	179 041	39 389	21,928	191 238	42 072	23,457
Splätaná daň z príjmov	x	39 389	21,928	x	42 072	23,457
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	39 389	21,928	x	42 072	23,457

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

V roku 2016 neevidovala žiadne skutočnosti a hospodárske operácie, ktoré sa neúčtujú v účtovných knihách a ktorých znalosť je podstatná na posúdenie majetkoprávnej situácie účtovnej jednotky a jej ekonomických zdrojov, ktoré je možno využiť.

Spoločnosť prenajíma nehnuteľnosť tretej osobe, ročný výnos z nájmu je 1 395 €. Nehnuteľnosť je vykázaná v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok.

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

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov B			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov C		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	Dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy- príjmy zo závislej činnosti	9 154	0	0	0	0	0
	8 448	0	0	0	0	0

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Účtovná jednotka po 31.12.2016 neevidovala žiadne skutočnosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie majetkoprávnej situácie účtovnej jednotky a jej ekonomických zdrojov a ktoré neboli zohľadnené v účtovnej závierke. Všetky hospodárske operácie, ktoré vecne a časovo súviseli s obdobím roka 2016 boli zúčtované do tohto obdobia.

P. Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku ÚO b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci ÚO f
Základné imanie	38 505				38 505
Ostatné kapitálové fondy	52 594				52 594
Zákonný RF z kapitálových vkladov	1 660				1 660
Zákonný rezervný fond	2 191				2 191
Nerozdelený zisk minulých rokov	417 000		536 582	137 282	17 700
Výsledok hospodárenia bežného ÚO	137 282	140 242		-137 282	140 242
Spolu	649 232	140 242	536 582	0	252 892

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku ÚO B	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci ÚO f
Základné imanie	38 505				38 505
Ostatné kapitálové fondy	52 594				52 594
Zákonný RF z kapitálových vkladov	1 660				1 660
Zákonný rezervný fond	2 191				2 191
Nerozdelený zisk minulých rokov	231 436			185 564	417 000
Výsledok hospodárenia bežného ÚO	185 564	137 282		-185 564	137 282
Spolu	511 950	137 282		0	649 232

Výška základného imania sa v priebehu účtovného obdobia roku 2016 nezmenila.

Účtovný výsledok hospodárenia za rok 2015, zisk vo výške 137 282 €, bol vyplatený spoločníkom na základe rozhodnutia valného zhromaždenia v 8/2016. Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 – zisku vo výške 140 242 € rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto :

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 140 242 €

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	179 630	179 354
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 668	13 144
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>		
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	5 815	6 983
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	307	1 482
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-90	-315
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku	-1 415	
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 (+/-)	-2 949	4 994
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	19 424	202 341
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-11 539	219 992
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	31 007	-17 715
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-44	64
	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.)	200 722	394 839
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov	-31 226	-45 260
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	169 496	349 579
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	1 415	
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	1 415	
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	399 238	
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-181 800	-155 000
C.4.	Výdavky na vyplatené podiely na zisku	-536 446	
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-319 008	-155 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňaž. prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-148 097	194 579
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	472 580	277 686
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	324 483	472 265
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	90	315
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	324 573	472 580