

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2016

zostavené podľa Opatrenia MF SR č. MF/23378/2014-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre malé účtovné jednotky

1. Všeobecné informácie:

| | |
|---------------------|---------------------------|
| Obchodné meno: | RT LOGISTIC a.s. |
| Sídlo: | Trnavská cesta, Leopoldov |
| Veľkostná kategória | Malá účtovná jednotka |

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb,
- prevádzkovanie dráhy,
- prevádzkovanie dopravy na vlečke,
- prenájom železničnej vlečky,
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- reklamné a marketingové služby,
- administratívne služby,
- prenájom huteľných vecí,
- zasielateľstvo,
- počítačové služby,
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov,
- nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla,
- sťahovacie služby,
- poskytovanie organizačno-technických a informačných služieb v depreave,
- poskytovanie záruk na zabezpečenie colného dlhu,
- medzinárodná preprava tovaru po ceste v prenájme alebo za úhradu v rámci územia Spoločenstva,
- výkon povolania prevádzkovateľa nákladnej cestnej dopravy s celkovým počtom motorových vozidiel 4

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. Decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 22. augusta 2016.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 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 2016 do 31. decembra 2016.

Údaj o konsolidovanej účtovnej závierke

Spoločnosť RT LOGISTIC, a.s., Trnavská cesta, 920 41 Leopoldov, nespĺňa podmienky uvedené v zákone o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov v §22 písm.10 na zostavenie konsolidovanej účtovnej závierky

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

| Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------|--|
| 19,2 | 18,87 |

2. Informácie o orgánoch spoločnosti

Účtovná jednotka neposkytla žiadne pôžičky a záruky ani iné zabezpečenia členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu ÚJ.

3. Informácie o prijatých postupoch

Splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude **nepretržite pokračovať** vo svojej činnosti:

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti (going concern)

Informácia o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach:

Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

| Názov položky | Spôsob oceňovania |
|--|-------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený: | Obstarávacia cena |
| Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený: | Obstarávacia cena |
| Dlhodobý finančný majetok: | Obstarávacia cena |
| Vlastné pohľadávky: | Menovitá hodnota |
| Kúpené pohľadávky: | Obstarávacia cena |
| Krátkodobý finančný majetok: | Menovitá hodnota |
| Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy: | Menovitá hodnota |
| Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov: | Menovitá hodnota |
| Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov: | Menovitá hodnota |

ÚJ v súčasnosti neeviduje žiadne pohľadávky, záväzky a finančné prostriedky v cudzej mene, nemá založený účet v cudzej mene.

ÚJ bude používať pri oceňovaní úbytku a prírastku finančných transakcií v cudzej mene v hotovosti alebo z bankového účtu – kurz ECB platný ku dňu predchádzajúcemu dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platný ku dňu, ku ktorému sa zostavuje, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

a) Odpisy ostatného dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania (podľa zákona o účtovníctve však musí byť odpísaný najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania) a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína dňom obstarania v mesiaci po uvedení dlhodobého majetku do používania. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2400 € 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 | metóda odpisovania | ročná odpisová sadzba v % |
|-------------------------------------|-------------------------------|--------------------|---------------------------|
| aktívované náklady na vývoj softvér | 5 | lineárna | 20 |
| oceniteľné práva (licencia) | 4 | lineárna | 25 |
| drobný dlhodobý nehmotný majetok | 5 | lineárna | 20 |
| | rôzna | jednorazový odpis | 100 |

b) Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína dňom obstarania v mesiaci po uvedení dlhodobého majetku do používania. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1700 € 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 | metóda odpisovania | ročná odpisová sadzba v % |
|--------------------------------|-------------------------------|--------------------|---------------------------|
| stavby | 20 | lineárna | 2,5 |
| stroje, prístroje a zariadenia | 8 až 12 | lineárna | 8,5 až 12,5 |
| dopravné prostriedky | 4 až 15 | lineárna | 16 až 30 |

drobný dlhodobý hmotný majetok

rôzna

jednorazový odpis

100

ÚJ používa kategóriu drobného dlhodobého hmotného majetku - položky pod 1 700 eur jednotkovej ceny (§ 13/6 PU).

ÚJ nepoužíva dobrovoľnú kapitalizáciu úrokov do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého majetku (§ 34/1 PU; § 35/2/h PU).

Dotácie na obstaranie majetku:

Neboli poskytnuté dotácie na obstaranie majetku

Informácia o oprave významných chýb

Neboli opravené významné chyby minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

4. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Informácie o zabezpečených záväzkoch

Bankové úvery hodnota v eurách a forma zabezpečenia:

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v € za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v € za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Zabezpečenie |
|--|------|--------------------|------------------|--|---|---|
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | | |
| Zmluva o splátkovom úvere – OTP Banka Slovensko a.s. | € | 3M Euribor + 2,5 % | 31.3.2022 | 634 862 | 979 678 | Ručiteľské vyhlásenie Záložné právo na huteľný majetok Záložné právo na pohľadávky |
| Zmluva o účelovom úvere – Československá obchodná banka a.s. | € | 3M Euribor + 1,2 % | 5.6.2020 | 292 500 | 0 | Záložné právo na základe zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávke Blankozmenka Záložné právo na základe zmluvy o zriadení záložného práva k huteľným veciam |
| | | | | | | |

| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |
|--|---|--------------------|------------|---------|---------|---|
| Zmluva o splátkovom úvere – OTP Banka Slovensko a.s. | € | 3M Euribor + 2,5 % | 31.12.2017 | 176 202 | 161 353 | Ručiteľské vyhlásenie Záložné právo na hnutelný majetok Záložné právo na pohľadávky |
| Zmluva o účelovom úvere – Československá obchodná banka a.s. | € | 3M Euribor + 1,2 % | 31.12.2017 | 117 000 | 0 | Záložné právo k pohľadávke Blankozmenka Záložné právo k hnutelným veciam |

Bankový úver splátkový je zabezpečený formou záložného práva na hnutelný majetok lietadlo Hawker /Beechcraft Model Premier 1A, záložným právom v prospech banky na všetky súčasné a budúce pohľadávky a ručiteľskou listinou vystavenou spoločnosťou ENVIRAL a.s.

Účelový bankový úver je zabezpečený formou záložného práva k pohľadávke klienta, blankozmenkou a záložným právom na hnutelný majetok:

- 2 ks ťahačov návesov značky Mercedes-Benz typu Actros 1845 LS, číslo modelu 963403-12,
 - VIN: WDB96340310070404, Ev.c. HC484BX, pohon 4x2, rázvor 3700 mm
 - VIN: WDB96340310070405, Ev.c. HC122BX, pohon 4x2, rázvor 3700 mm
- 2 ks ťahačov návesov značky Mercedes-Benz typu Actros 1848 LS, číslo modelu 963403-12,
 - VIN: WDB96340310070024, Ev.c. HC418BX, pohon 4x2, rázvor 3700 mm
 - VIN: WDB96340310070024, Ev.c. HC303BX, pohon 4x2, rázvor 3700 mm
- 4 ks návesov značky LEGRAS typu Walking Floor FMA,
 - VIN: VFDDS0300G0024609
 - VIN: VF9DS0300G0024608
 - VIN: VF9DS0300G0024612
 - VIN: VF9DS0300G0024613

5. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Účtovná jednotka neúčtuje o iných aktívach a iných pasívach

6. Udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka

Nenastali žiadne udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje ÚZ.

7. Ostatné informácie

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň k tomuto bodu.