

TRANSMET SLOVAKIA s.r.o.**Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2016**

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:

– Spoločnosť sa zaoberá medzinárodnou a vnútroštátnou kamiónovou dopravou. Vykonáva služby kamiónového dopravníctva v rámci EÚ.

3. Počet zamestnancov

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

	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	63	61
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	64	60
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 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.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 13.04.2016.

7. Schválenie audítora

Overenie účtovnej závierky bolo overené nezávislým audítorom Ing. Ivanom Szende, dňa 26.1.2017

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)

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 2016 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 obstarávacia 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%

(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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

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

(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 ľarchu 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 ľarchu 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.

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.

TRANSMET SLOVAKIA s.r.o.**Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2016**

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

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

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 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľkách na stranách 26 a 27.

Spoločnosť má prenajaté (formou finančného leasingu) 34 nákladných automobilov-ťahače návesov v celkovej obstarávacej cene 3.000.001 EUR (zostatková hodnota k 31. decembru 2016: 1.660.659,00 €, 31. decembru 2015: 1.313 822,00 € a 3 osobné automobily v obstarávacej cene 103.345,53 € (zostatková hodnota k 31. decembru 2016: 66.169,33 €, k 31. decembru 2015: 25 643,12 €). 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 2016: 8.274,82 €, k 31. decembru 2015: 17.025,22 €). Spoločnosť má prenajaté (formou operatívneho leasingu) 6 nákladných automobilov-ťahače návesov.

Časť vozového parku je financovaná prostredníctvom leasingových spoločností:

- 34 nákladných automobilov – Scania Finance Slovak Republic s.r.o., finančný leasing
- 6 nákladných automobilov – Scania Finance Slovak Republic s.r.o., operatívny leasing
- 1 osobné automobily – Tatra-Leasing s.r.o.
- 2 osobné automobily – VÚB 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 2016

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 31.12.2016	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	270 521	144 494	415 015
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke			
a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku		0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	91 137	0	91 137
Iné pohľadávky	104 055		104 055
Krátkodobé pohľadávky spolu	465 713	144 494	610 207

TRANSMET SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2016

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 31.12.2015	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 v rámci konsolidovaného celku	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	0	190 352
Krátkodobé pohľadávky spolu	511 829	118 381	630 210

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. 2016	31. 12. 2015
Pokladnica, ceniny	66	404
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	77 014	97 055
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	77 080	97 459

TRANSMET SLOVAKIA s.r.o.
Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2016

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. 2016	31. 12. 2015
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
 Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	67 947	55 836
faktúry	502	700
PZP	14 261	14 082
havarijné poistenie	13 296	1 932
eurovignety	25 363	31 876
poistenie práv. ochrany, zodpovednosti	11 061	4 012
leasingové úroky	0	52
ostatné poistenia	3 465	3 182
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom		
 Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	631 866	210 492
DPH zo zahraničia	211 947	
spotrebná daň	419 919	210 492
Spolu	699 813	266 328

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:

TRANSMET SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2016

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 1 7 4 2 2 0

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2016				k 31. 12. 2016
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:	50 141	49 732	52 491	250	52 732
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	44 141	45 482	44 141	0	45 482
Rezerva na zostavenie daňového priznania	3 000	1 500		0	4 500
Rezerva na audit	3 000	2 750	2 750	250	2 750
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	50 141	49 732	46 891	250	52 732
Ostatné rezervy krátkodobé					
rezerva na ročné odmeny zamestnancov	0	0	0		0
rezerva na účtovníctvo	5 600	0	5 600	0	0
Iné	8 229	0			8 229
	5 600	0	5 600	0	8 229
Nevyfakturované dodávky	16 033	0	0	0	16 033
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	5 600	0	5 600	0	24 262

TRANSMET SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2016

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:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav k 1.1.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	30 219	54 241	22 453	6 266	55 741
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	25 719	44 141	19 703	6 016	44 141
Rezerva na zostavenie účtovnej závierky	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 spolu					
Iné		5 600			5 600
	0	5 600	0	0	5 600
Nevyfakturované dodávky majetku				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 2016

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:

Závazky voči spoločníkom - Herman SMETS S sú vo výške: 254.205,00 €. Finančná výpomoc od NV Vervoer je vo výške: 201.250,00 €.

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 34 nákladných automobilov –táhačov a 3 osobných automobilov. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2016			31. 12. 2015		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane		do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	
			viac ako päť rokov			viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	553 011	1 566 184		489 153	1 097 562	0
Finančný náklad	52 547	67 581		54 748	71 651	0
Spolu	605 558	1 633 764	0	543 901	1 169 213	0

4. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 660	3 788
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 268	1 872
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>2 268 0</i>	<i>1 872</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>1 438</i>	
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 490	5 660

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:

TRANSMET SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2016

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

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

Oblasť	Medzinárodná kamiónová doprava		Refakturácia cestných poplatkov		Ostatné		Spolu	
odbytu	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015
a	b	c	d	e	f	g		
EU	4 339 338	4 345 346	128 721	300	0	0	4 468 059	4 345 646
				0			0	0
Spolu	4 339 338	4 345 346	128 721	300	0	0	4 468 059	4 345 646

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:

Názov položky	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Ostatná aktivácia		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	840 269	545 941
tržby z predaja DHM	241 167	7 000
Poistné plnenia	6 454	24 617
DPH zo zahraničia	383 027	380 132
Spotrebná daň	209 427	134 080
ostatné	194	112
Finančné výnosy, z toho:	0	0
<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>0</i>
Výnosové úroky	0	7
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		

TRANSMET SLOVAKIA s.r.o.**Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2016**

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

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

3. 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	2016	2015
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	4 468 059	4 345 645
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	545 941
Čistý obrat celkom	4 468 059	4 891 586

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 2016

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 1 7 4 2 2 0

Názov položky	2016	2015
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 435 782	1 365 653
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>2 750</i>	<i>2 750</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	2 750	2 750
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 433 032	1 362 903
Opravy a udržiavanie	300 207	302 137
Cestovné náhrady	645 354	699 300
Náklady na reprezentáciu	1 440	183
Prenájom osobných prostriedkov	978	6 120
Nájomné	10 306	10 430
Účtovníctvo, poradenstvo, konzulting	70 570	23 285
Telefón, fax, internet	18 523	18 750
Reklama, inzercia a marketing	0	0
Cestné poplatky	122 752	2 382
Eurovignety	50721	60411
Operatívny nájom áut	82542	112244
Vedenie pošty, administratíva	18366	19667
Ostatné služby kamiónom	75113	71554
Parkovanie	19568	17261
Monitoring GPS	16302	18734
Iné	290	445
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 839 087	2 649 853
Manká a škody	0	0
Tvorba a zúčtovanie OP	0	0
Spotreba PHL	1 463 344	1 536 300
Spotreba materiálu	40320	1288
Osobné náklady	740432	623747
Zostatková hodnota DHM	85322	0
Poistenie	124820	103908
DPH zo zahraničia	383027	380201
Iné	1822	4409
Finančné náklady, z toho:	64 754	98 243
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>68</i>	<i>743</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	328
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>64 687</i>	<i>97 500</i>
Nákladové úroky z finančného leasingu	62 881	82 452
Bankové poplatky	1 806	15 048
Garancia úver	0	0
Iné	0	0
Osobné náklady	740 432	623 747
Osobné náklady	740 432	623 747
Dane a poplatky	47 684	90 760
Dane a poplatky	47684,26	90760
Odpisy	760 925	672 549
Odpisy	760 925	672 549
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 2016

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	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	5 563		100,00 %	-595 397		100,00 %
teoretická daň		1 224	22,00 %		-130 987	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	162 355		0,00 %	836 762	184 088	-30,92 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-124 004		0,00 %	-359 953	-79 190	13,30 %
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	43 913	1 224	44,00 %	-118 588	-26 089	5,38 %
Splatná daň z príjmov		1 224	44,00 %		-26 089	5,38 %
Odložená daň z príjmov			0,00 %		54 440	-9,14 %
Celková daň z príjmov		1 224	44,00 %		28 351	-3,76 %

TRANSMET SLOVAKIA s.r.o.
Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2016

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

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

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 13.941,48 EUR (v roku 2015: 13.941,180 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 0 EUR (v roku 2015: 0 EUR).

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2016 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2015: 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	
	2016	2015
kúpa tovaru NV Vervoer Transmet	0	0
nákup služieb NV Vervoer Transmet	162756	51606
poskytnutie služieb NV Vervoer Transmet	5025644	357131,4
prijatá výpomoc NV Vervoer Transmet	652280	12500

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

Po 31. decembri 2016 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 2016

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 (2016)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2016				31.12.2016
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
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	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	34 493	8 583	0	0	43 076
Nerozdelený zisk minulých rokov	61 249	8 583	0	0	69 832
Neuhradená strata minulých rokov	-26 756	0	0	0	-26 756
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	8 583	0	8 583	0	0
Spolu	50 379	8 583	8 583	0	50 379

Základné imanie bolo splatené v plnej výške.

TRANSMET SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2016

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:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2015)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2015				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
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0		0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	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		61 249
Neuhrazená strata minulých rokov	-26 755	0	0		-26 755
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	6 766	8 583		0	15 349
Spolu	41 797	15 349	0	0	57 146

Účtovný zisk za rok 2015 bol vysporiadaný takto:

Vysporiadanie účtovného zisku	2015
Prevod na účet nerozdelený zisk minulých rokov	8 583
Iné	0
Spolu	8 583