

*V ý r o č n á s p r á v a*  
*rok*  
*2016*

# Obsah

Základné informácie o spoločnosti	3
Súhrnné ukazovatele	4
Finančná časť	4
Výkaz ziskov a strát	4
Súvaha	5
Cash flow	5
Účtovné princípy a postupy	6
Poznámky k účtovným výkazom	7
Predpokladaný vývoj na rok 2017	9
Návrh na vysporiadanie HV	9
Kompletná účtovná závierka	
Audítorská správa	

## Základné informácie o spoločnosti.

Obchodná spoločnosť RD TRANS s.r.o. je spoločnosťou s ručením obmedzeným, registrovanou v Obchodnom registri Okresného súdu v Trenčíne pod Oddielom Sro, Vložka číslo: 25065/R .

Spoločnosť bola založená dňa 22.8.2011 spoločenskou zmluvou medzi spoločníkmi: Jozef Ďurajka, Ing. Róbert Ďurajka, Jana Tordová a Lenka Košútová. Základné imanie spoločnosti tvorí 5000 EUR.

V mene spoločnosti koná konateľ spoločnosti, každý samostatne, tak, že k obchodnému menu spoločnosti pripojí svoj podpis. Súčasným konateľom spoločnosti je p. Jozef Ďurajka a Ing. Róbert Ďurajka.

Predmetom činnosti spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- prípravné práce k realizácii stavby
- prenájom nehnuteľnosti spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností
- nepravidelná osobná cestná doprava vykonávaná cestnými osobnými vozidlami do 9 miest na sedenie aj s vodičom
- diagnostika a opravy cestných motorových vozidiel
- zasielateľstvo
- medzinárodná nákladná cestná doprava

## Súhrnné ukazovatele

<i>Súhrnné ukazovatele</i>	<i>2016 (v tis.€)</i>	<i>2015 (v tis.€)</i>	<i>2014 (v tis.€)</i>
Tržby	2592	2771	2957
Výsledok hospodárenia pred zdanením	106,37	74,1	-37,6
Výsledok hospodárenia po zdanení	99,16	43,36	-46,4
Spolu majetok	1534	1347	1349
Vlastné imanie	722,4	127,1	83,7

## Finančná časť

### VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

v tis. €	Ref.	2016	2015	2014
Tržby z predaja tovaru	1)	930	1067	1286
Tržby z predaja služieb		1529	1615	1528
<b>Čistý Obrat</b>		<b>2459</b>	<b>2682</b>	<b>2814</b>
Iné výnosy súvisiace s BČ	1)	133	89	143
Výrobná spotreba		1024	1125	1205
Náklady na predaný tovar		842	984	1218
Osobné náklady	1)	203	204	206
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti		399	367	353
<b>Výsledok hospodárenia z hospod.činnosti</b>		<b>124</b>	<b>91</b>	<b>-25</b>
Tržby z predaja cenných papierov a podielov				
Náklady na predané cenné papiere a podiely				
Výnosové úroky				
Nákladové úroky		11	12	11
Ostatné výnosy z finančnej činnosti				
Ostatné náklady z finančnej činnosti		6	5	1
<b>Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti</b>		<b>-17</b>	<b>-17</b>	<b>-12</b>
Daň z príjmov	2)	7	31	9
<b>35 Výsledok hospodárenia</b>		<b>106</b>	<b>74</b>	<b>-37</b>
Mimoriadne výnosy				
Mimoriadne náklady				
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti	2)			
<b>Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti</b>				
<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</b>		<b>99</b>	<b>43</b>	<b>-46</b>

## SÚVAHA

AKTÍVA / v tis. €	Ref.	31.12.16	31.12.15	31.12.14
<b>MAJETOK</b>		<b>1534</b>	<b>1347</b>	<b>1349</b>
<b>Neobežný majetok</b>		<b>1027</b>	<b>864</b>	<b>869</b>
Dlhodobý nehmotný majetok	3)			
Dlhodobý hmotný majetok	3)	1027	864	869
Dlhodobý finančný majetok				
<b>Obežný majetok</b>		<b>485</b>	<b>462</b>	<b>462</b>

PASÍVA / v tis. €	Ref.	31.12.16	31.12.15	31.12.14
<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY</b>		<b>1534</b>	<b>1347</b>	<b>1349</b>
<b>Vlastné imanie</b>	6)	<b>722</b>	<b>127</b>	<b>84</b>
Základné imanie		5	5	5
Kapitálové fondy		496		
Fondy zo zisku		0,5	0,5	0,5
Výsledok hospodárenia minulých rokov		122	78	125
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie		99	43	-46
Dlhodobé záväzky	8)	548	364	343
Krátkodobé záväzky	7)	256	848	886
Rezervy		8	8	7
Bankové úvery a výpomoci				29
Časové rozlíšenie		21	21	18

## CASH FLOW

	2016	2015	2014
Hospodársky výsledok z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov právnických osôb			
Zisk(+)		74104	
Strata(-)			-37628
Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti		229010	221994
zmeny stavu pracovného kapitálu		-25036	213233
Úroky účtované do nákladov(+)		-11829	-11217
Úroky účtované do výnosov (-)		2	1
<b>Hospodársky výsledok z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov právnických osôb upravený o vplyv nepeňažných operácií, zmien pracovného kapitálu a úrokov</b>		<b>266251</b>	<b>386383</b>
Položky vylúčené zo ZPČ preto, že patria do investičnej alebo finančnej činnosti			

Špecifické položky		-24537	-68237
<b>Peňažné toky pred alternatívne vykazovanými a ostatnými položkami patriacimi do ZPČ</b>			
Alternatívne vykazované položky			
<b>Čistý peňažný tok zo ZPČ</b>		<b>241714</b>	<b>318146</b>
Výdavky spojené s obstaraním stálych aktív		-212050	-436634
Príjmy z predaja stálych aktív			
Špecifické položky			
<b>Čistý peňažný tok z IČ</b>		<b>-212050</b>	<b>-436634</b>
Zmeny stavu dlhodobých príp. krátkodobých záväzkov			
Špecifické položky			
Alternatívne vykazované položky			
<b>Čistý peňažný tok z finančných činností</b>			<b>29348</b>
Výsledkové kurzové rozdiely vyčíslené na konci účt. Obdobia		42	-32
<b>Zmena stavu peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b>		<b>29664</b>	<b>-89140</b>
<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účt. Obdobia</b>		<b>5016</b>	<b>94188</b>
<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účt. Obdobia</b>		<b>34722</b>	<b>5016</b>

## ÚČTOVNÉ PRINCÍPY A POSTUPY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike.
2. Spoločnosť spracovala účtovnú závierku za podmienok jej sústavného a nepretržitého trvania z hľadiska budúcich období a do dňa jej predloženia sa nevyskytli žiadne iné vstupy, ktoré by tieto podmienky zmenili.
3. V priebehu roka spoločnosť kapitalizovala záväzky voči spoločníkom v sume 496 060 € čím navýšila vlasné imanie spoločnosti.
4. Účtovníctvo spoločnosti je vedené na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich zaplataenia.
5. Spoločnosť uplatňuje princíp opatrnosti, sú vyjadrené riziká, znehodnotenia a straty, ktoré sa týkajú aktív a pasív a sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky.
6. Uplatňuje sa princíp historických nákladov pri nákupoch a výrobe a ocenenie jednotlivých druhov aktív a pasív je nasledovné:
  - a) dlhodobý hmotný a nehmotný majetok je ocenený obstarávacími cenami.
  - b) zásoby:
    - nakupovaný materiál je ocenený obstarávacími cenami, pri rovnakom druhu sa používa metóda váženého aritmetického priemeru, do vedľajších nákladov vstupuje prepravné
    - nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú podľa skutočnej výšky nákladov
    - nakupovaný tovar je ocenený obstarávacími cenami, do vedľajších nákladov

- patrí clo a prepravné  
 c) pohľadávky a záväzky sa oceňujú nominálnymi hodnotami.  
 7. Majetok a záväzky v cudzej mene sa prepočítavajú na € kurzom vyhláseným ECB.  
 8. Kurzové rozdiely vznikajúce pri platbách sa účtujú do nákladov a výnosov.  
 9. Spoločnosť uplatňuje daňové odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku.

## **POZNÁMKY K ÚČTOVNÝM VÝKAZOM**

### **1) TRŽBY Z PREDAJA PODĽA KOMPONENTOV**

Dôležité zložky tržieb:

- tržby za prepravné služby
- tržby za predaj tovaru /PHM, sypké materiály/
- tržby za zemné práce
- tržby z prenájmu

### **2) DAŇ Z PRÍJMU PO**

Sadzba dane z príjmu PO predstavuje v bežnom roku 2016 22 %. Na spoločnosť sa nevzťahovali žiadne oslobodenia.

. Výpočet základu a výšky dane je nasledovný:

HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK PRED ZDANENÍM (v tis. €) 106

	<b><i>Pripočítateľné položky spolu:</i></b>	<b>23</b>
•	položky v nákladoch neuznané pre daň z príjmu	9
•	<b><i>Odpočítateľné položky spolu:</i></b>	<b>96</b>
	- položky vo výnosoch už zdanené	
	ZÁKLAD DANE I.	33
	- odpočet daru	
	ZÁKLAD DANE II.	33
	x 22	
	DAŇ Z PRÍJMU I.	7
	- preddavkovo vybraná daň	31
	DAŇ Z PRÍJMU II.	-24

### **3) DLHODOBÝ NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETOK**

Na účtoch dlhodobého nehmotného a hmotného majetku nemá spoločnosť tiché rezervy, t. j. položky, ktoré by boli podhodnotené.

#### 4) ZÁSoby

#### 5) POHLADÁVKY

Členenie pohľadávok z obchodného styku

<u>podľa vekovosti</u>	<u>do 30 dní</u>	<u>do 60 dní</u>	<u>do 180 dní</u>	<u>nad 180 dní</u>
Po splatnosti	54799	6574	18102	10686
Pred splatnosťou	198130			

Pohľadávky voči spoločnostiam v skupine:

Daňové pohľadávky: 23 535

#### 6) VLASTNÉ IMANIE

Stav k 1.1.2016 Prírastky Úbytky Stav k 31.12.2016

Základné imanie je splatené v plnej výške.

#### 7) ZÁVÄZKY KRÁTKODOBÉ

Členenie záväzkov z obchodného styku

<u>podľa vekovosti:</u>	<u>do 30 dní</u>	<u>do 60 dní</u>	<u>do 180 dní</u>	<u>nad 180 dní</u>
Po splatnosti	96345	8327	-1384	32672
160264				

Pred splatnosťou 6068

Závazky voči spoločnostiam v skupine:

#### **8) ZÁVÄZKY ZO SOCIÁLNEHO FONDU (v tis. €)**

Stav k 1.1.2016	3,2
Prírastky	0,7
Úbytky	
Stav k 31.12.2016	3,9

#### ***NÁVRH NA VYSPORIADANIE HV***

Hospodársky výsledok v roku 2016 predstavoval zisk vo výške 99,165 tis.€ a valné zhromaždenie rozhodlo o jeho nasledovnom rozdelení: preúčtovať na účet nerozdeleného zisku

#### ***PREDPOKLADANÝ VÝVOJ NA ROK 2017***

V roku 2017 sa očakáva podobný vývoj ako v roku 2016 s miernym poklesom tržieb z dôvodu predaja 1 vyklápacej súpravy/nedostatok kvalifikovanej pracovnej sily/.

Na rok 2017 je naplánovaná obnova 3 ks ťahačov novými úspornejšími ťahačmi značky MAN s emisnou normou EURO 6. Naplánovaná je tiež obnova vyklápacích návesov v počte 2 kusy.