

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť INTRABEL SPEDITION, s r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 13. apríla 2007 a do obchodného registra bola zapísaná 4. mája 2007 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 45774/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- vnútroštátna a medzinárodná nákladná cestná doprava
- prenájom motorových vozidiel
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby, služieb a obchodu v rozsahu voľnej živnosti
- leasingová činnosť v rozsahu voľnej živnosti

3. Počet zamestnancov

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

	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	68	74
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	62	68
počet vedúcich zamestnancov	2	1

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 2017 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 2017 do 31. decembra 2017.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 8. júna 2017.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2016 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 14.8.2017.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 22.02.2017 schválilo Ing. Ivan Szende ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017

A. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia

Rudolf Lucien Jules Bellekens (od 23.01.2009)
Gert Bellekens (od 04.05.2007)

B. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2017 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
Gert Bellekens	6 639	100	100	100
Spolu	6 639	100	100	100

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovaného celku.

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, poisťné 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.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného 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 2 400 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 %
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	ÚO=DO	rovnomerne	Podľa daňových odpisov

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 1 700 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	4 roky	Rovnomerne	25%
Dopravné prostriedky	4 roky	Rovnomerne	25%
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(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.

(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 odpočítať 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 vlastníka, 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 – Závazky 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) Cudzia 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.

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 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľkách:

INTRABEL SPEDITION, s.r.o.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2017

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	2	3	7	1	0	7	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

2. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2017	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku					
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	0	0	0	0	0

INTRABEL SPEDITION, s.r.o.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2017

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 3 7 1 0 7 6

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2017	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	46 010	0	46 010
Dlhodobé pohľadávky spolu	46 010	0	46 010
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	21 397	0	21 397
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	193 603	243 457	437 060
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	250	250
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	32 298	0	32 298
Iné pohľadávky	618 351	0	618 351
Krátkodobé pohľadávky spolu	865 649	243 707	1 109 356

INTRABEL SPEDITION, s.r.o.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2017

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 3 7 1 0 7 6

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce 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 združení a	0	0	0
Iné pohľadávky	3 242	0	3 242
Dlhodobé pohľadávky spolu	3 242	0	3 242
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7 218	9 135	16 353
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	32 777	0	32 777
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a	250	0	250
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	64 809	0	64 809
Iné pohľadávky	668 401		668 401
Krátkodobé pohľadávky spolu	773 455	9 135	782 590

INTRABEL SPEDITION, s.r.o.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2017

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	2	3	7	1	0	7	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3. 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:

Názov položky	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Pokladnica, ceniny	5 525	3 124
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	172 609	87 544
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	178 134	90 668

4. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Servisné služby		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 584	29 551
Poistenie vozidiel a prevádzky	2 473	28 179
Dialničné známky, poplatky za diaľnice	0	1 338
Noviny		
Ostatné	111	33
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	21 955	11 792
Dohad na príjmy z poistných plnení	21 955	11 792
Príjmy zo zahraničnej DPH	0	0
Spolu	24 539	41 343

INTRABEL SPEDITION, s.r.o.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2017

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 3 7 1 0 7 6

D. 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:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2017				k 31. 12. 2017
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy				0	0
Odhodné do dôchodku			0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	87 841	53 286	87 841	0	53 286
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	34 011	40 296	34 011		40 296
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	1 500	1 500	1 500		1 500
Rezerva na zostavenie daňového priznania	0		0	0	0
Rezerva na audit účtovnej závierky	3 000	3 000	3 000	0	3 000
Rezerva na DzMV	0				0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	38 511	44 796	38 511	0	44 796
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie					0
Rabat odberateľom					0
Odmeny pracovníkom					0
Odstupné zamestnancom					0
Pokuty a penále					0
Iné		0			0
	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	49 330	8 490	49 330	0	8 490
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	49 330	8 490	49 330	0	8 490

INTRABEL SPEDITION, s.r.o.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2017

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 3 7 1 0 7 6

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

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					
Záručné opravy				0	0
Odhodné do dôchodku			0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	104 859	87 869	104 887	0	87 841
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	24 803	34 012	24 804		34 011
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	3 000	1 500	3 000		1 500
Rezerva na zostavenie daňového priznania	0		0	0	0
Rezerva na audit účtovnej závierky	3 500	3 000	3 500	0	3 000
Rezerva na DzMV	0				0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	31 303	38 512	31 304	0	38 511
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie					0
Rabat odberateľom					0
Odmeny pracovníkom					0
Odstupné zamestnancom					0
Pokuty a penále					0
Iné	6 000	0	6 000		0
	6 000	0	6 000	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	67 556	49 357	67 583	0	49 330
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	73 556	49 357	73 583	0	49 330

INTRABEL SPEDITION, s.r.o.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2017

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	2	3	7	1	0	7	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3. Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Dlhodobé záväzky spolu	184 500	123 462
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	184 500	123 462
Krátkodobé záväzky spolu	1 604 518	1 237 518
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 067 347	1 086 837
Záväzky po lehote splatnosti	537 171	150 681

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 16 tahačov. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2017			31. 12. 2016		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	237 880	175 876		351 412	118 796	
Finančný náklad						
Spolu	237 880	175 876	0	654 134	541 117	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	2	3	7	1	0	7	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2017
<hr/>	
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	
– odpočítateľné	-671 964
– zdaniteľné	671 964
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	
– odpočítateľné	0
– zdaniteľné	18 381
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21
Odložená daňová pohľadávka	3 860
Uplatnená daňová pohľadávka	0
Zaúčtovaná ako náklad	7 102
Zaúčtovaná do vlastného imania	0
Odložený daňový záväzok	0

Suma odloženej daňovej pohľadávky vo výške 3.860 EUR súvisí s možnosťou umorovať daňovú stratu v budúcnosti a bola zaúčtovaná do nákladov.

INTRABEL SPEDITION, s.r.o.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2017

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	2	3	7	1	0	7	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31.12.2017	31.12.2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 665	5 159
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 165	2 431
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>2 165 0</i>	<i>2 431</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>2 066</i>	<i>2 925</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 764	4 665

INTRABEL SPEDITION, s.r.o.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2017

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	2	3	7	1	0	7	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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:

Oblasť odbytu a	Tovar		Služby		Iné		Spolu	
	2017 b	2016 b	2017 d	2016 d	2017 f	2016 f	2017	2016
Slovenská republika							0	0
EU			5 628 768	5 423 065			5 628 768	5 423 065
Iné / prenájom							0	0
Spolu	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>5 628 768</u>	<u>5 423 065</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>5 628 768</u>	<u>5 423 065</u>

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:

INTRABEL SPEDITION, s.r.o.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2017

Poznámky Úč POD 3 - 01	DIČ									
	2	0	2	2	3	7	1	0	7	6
Názov položky	2017					2016				
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:	1 110 943					948 733				
Náhrady škôd z poistných udalostí	85 963					154 112				
Tržby z predaja IM	63 500					20 000				
Vratky zahraničnej DPH a TIPP	958 197					766 980				
Iné	3 283					7 641				
Finančné výnosy, z toho:	0					20				
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>										
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka										
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	0					20				
Výnosové úroky	0					20				
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										

INTRABEL SPEDITION, s.r.o.**Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2017**

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	2	3	7	1	0	7	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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	2017	2016
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	5 627 477	5 422 015
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	<u>5 627 477</u>	<u>5 422 015</u>

F. 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:

INTRABEL SPEDITION, s.r.o.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2017

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 3 7 1 0 7 6

Názov položky	2017	2016
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	6 808 270	2 133 899
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>3 000</i>	<i>2 500</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	3 000	2 500
Iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z</i>	<i>2 252 385</i>	<i>2 131 399</i>
Oprava a údržba	401 409	400 114
Cestovné	1 022 398	898 006
Náklady na reprezentáciu	144	126
Nájomné	7 595	8 259
Právne poradenstvo	17 742	17 448
Ekonomické a iné poradenstvo	34 507	24 933
Reklama, inzercia a marketing	0	0
Prevoz ťahačov	0	0
Dialničné poplatky, STK	643516	679259
Operatívny nájom áut, sanita	0	0
Administratívne služby	0	0
Školenia	5837	1
Iné	119 237	103253
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnos	3 106 900	2 729 111
Pokuty a penále	34 341	23 755
Poistenie škody na tovare	0	29 351
Manká a škody	0	3 211
Poistenie áut	155 925	139 227
Zahraničná DPH + neuplatnená	581842	440 446
Diesel	2288892	2 093 121
Spotreba materiálu vrát. PHM	45900	120 000
Iné	0	0
Finančné náklady, z toho:	24 970	30 672
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
úctovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>24 970</i>	<i>30 672</i>
Nákladové úroky z finančného leasingu	21 806	28 678
Bankové poplatky	3 164	1 994
Poistenie	0	0
Iné	0	0
Osobné náklady, z toho:	893 229	836 465
Mzdové náklady	645 404	623 618
Náklady na sociálne poistenie	247 825	212 847
Dane a poplatky	62 867	1 009 858
Daň z MV	59 513	64 550
Ostatné dane a poplatky	3354	0
Odpisy	464 919	472654
Odpisy	464 919	472654

INTRABEL SPEDITION, s.r.o.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2017

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	2	3	7	1	0	7	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-77 245		100,00 %	-163 585		100,00 %
teoretická daň		-16 221	21,00 %		-35 989	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	55 097	11 570	-14,98 %	72 049	15 130	-9,25 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-30 194	-6 341	8,21 %	5 020	1 054	-0,64 %
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	21,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	-52 343	-10 992	35,23 %	-86 516	-19 805	12,11 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2017	2016
Suma odloženej daňovej pohľadávky útvanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku útvaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpotov a iných nárokov, ako aj dožasných rozdielov predchádzajúcich útovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich útovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neútovala	3860	2041
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neútovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom útovnom období, o ktorej sa útovalo v predchádzajúcich útovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpotov a iných nárokov a odpovítateľných dožasných rozdielov, ku ktorým nebola útvaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzahuje na položky útvané priamo na úty vlastného imania bez útovania na úty nákladov a výnosov	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	2	3	7	1	0	7	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

H. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Najatý majetok**

Spoločnosť má časť administratívnych priestorov v nájme od tretej osoby.

Prenajatý majetok

Spoločnosť má v prenájme na finančný leasing ťahače

I. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

2. Podmienенý majetok

Spoločnosť nemá žiadny podmienený majetok.

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

Členovia štatutárnych orgánov Spoločnosti mali príjem zo závislej činnosti vo výške 90.396,24 EUR.

K. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

	2017	2016
Fakturácia služieb	5723680	5518724
Predaj hmotného majetku		
Oprava a údržba ťahačov		
Diaľničné poplatky		
Nákup materiálu		
Operatívny nájom áut		
Poistenie tovaru		
Iné služby	2074003	769165

INTRABEL SPEDITION, s.r.o.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2017

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	2	3	7	1	0	7	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Pohľadávky z obchodného styku	437 060	32 777
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	437 060	32 777
Nevyfakturované dodávky	0	0
Závazky z obchodného styku	1 080 218	270 932
Spolu pasíva	1 080 218	270 932

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

Po 31. decembri 2017 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

INTRABEL SPEDITION, s.r.o.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2017

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	2	3	7	1	0	7	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

M. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Základné imanie	0				0
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				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	422 734	-164 425	-17 803	0	276 113
Nerozdelený zisk minulých rokov	422 734		0		422 734
Neuhradená strata minulých rokov		-164 425	-17 803		-146 621
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-164 425	-87 227	-164 425		-87 227
Spolu	265 612	-251 652	-182 228	0	196 188

Základné imanie bolo splatené v plnej výške.

INTRABEL SPEDITION, s.r.o.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2017

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 3 7 1 0 7 6

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2016)					Stav k 31.12.2016 f
	Stav k 1.1.2016 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 1.1.2016 a	
Základné imanie	6 639	0	0	0	0	6 639
Základné imanie	0					0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	664	0	0	0	0	664
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	664	0	0	0	0	664
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0		0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	268 818	62 874	0	91 042	422 734	422 734
Nerozdelený zisk minulých rokov	331 692	62 874	0	91 042	485 608	485 608
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	91 042	-164 425	0	-91 042	-164 425	-164 425
Spolu	367 163	-101 551	0	0	265 612	265 612

Účtovný zisk/ strata za rok 2015 bol rozdelený takto:

Názov položky	2016
Účtovná strata	-164 425
Hospodársky výsledok r.2017 - strata	2016
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	
Prevod do neuhradená strata min. rokov	146 621
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	17 804
Spolu	164 425