

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2017

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 hnutelných 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 depreve,
- 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
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. Decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 20. decembra 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
24	19,2

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

Spĺnenie 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 %
aktivované 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 predchádzajú- ce účtovné obdobie	Zabezpečenie
Dlhodobé bankové úvery						
Zmluva o splátkovom úvere – OTP Banka Slovensko a.s.	€	3M Euribor + 2,5 %	31.3.2022	488 486	634 862	Ručiteľské vyhlásenie Záložné právo na hnutelný majetok Záložné právo na pohľadávky
Zmluva o účelovom úvere – Československá obchodná banka a.s.	€	3M Euribor + 1,2 %	5.6.2020	175 500	292 500	Záložné právo na základe zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávke Blankozmenka Záložné právo na základe zmluvy o zriadení záložného práva k hnutelným veciam

Zmluva o investičnom úvere	€	3M Euribor + 1,3 %	31.12.2025	213 347	-	Záložné právo k nehnuteľnostiam Záložné právo k pohľadávkam Blankozmenka
Krátkodobé bankové úvery						
Zmluva o splátkovom úvere – OTP Banká Slovensko a.s.	€	3M Euribor + 2,5 %	31.12.2017	146 376	176 202	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	117 000	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

ČSOB vystavená záruka

Zmluva o poskytnutí záruky na zabezpečenie colného dlhu, zostatok k 31.12.2017 100 000 €

Investičný úver je zabezpečený:

- záložným právom k nehnuteľnostiam v katastrálnom území Leopoldov, obec Leopoldov, okres Hlohovec, evidovaných v katastri nehnuteľností v katastrálnom operáte citovaného katastrálneho územia, zapísaných na liste vlastníctva č. 2755, a to:

POZEMKY /parcely registra C/

Parcelné číslo	Výmera v m2	Druh pozemku
2277/4	978	Zastavané plochy a nádvoria
2296	493	Zastavané plochy a nádvoria
2297/1	2043	Zastavané plochy a nádvoria

STAVBA na pozemku /parcely registra C/

Súpisné číslo	Na parcele číslo	Popis stavby
1033	2296	Administratívna budova

- záložným právom k pohľadávkam z účtu
- vinkuláciou poistného plnenia
- dohodou o vydaní a vyplnení blankozmenky

5. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Účtovná jednotka neúčtuje o iných aktívach a iných pasívach

6. Udalosti, 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.