

TRANSMET SLOVAKIA s.r.o.
Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2017

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 dopravcu v rámci EU.

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	64	63
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,		
z toho:	66	64
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 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 16.05.2017.

7. Schválenie audítora

Overenie účtovnej závierky bolo overené nezávislým audítorom Ing. Ivanom Szende, dňa 26.6.2017.

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)

TRANSMET SLOVAKIA s.r.o.
Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2017

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 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
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).

Spoločnosť k 31.12.2017 vykazuje záporné vlastné imanie. Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti a danú situáciu bude riešiť v priebehu roka 2018.

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.

Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnejú.

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

TRANSMET SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2017

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

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

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 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 nere realizované 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.

TRANSMET SLOVAKIA s.r.o.
Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2017

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

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

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 na stranách 26 a 27.

Spoločnosť má prenajaté (formou finančného leasingu) 37 nákladných automobilov-ťahače návesov v celkovej obstarávacej cene 3.283 873,00 EUR (zostatková hodnota k 31. decembru 2017: 1.251 976,00 €, 31. decembru 2016: 1.660.659,00 € a 2 osobné automobily v obstarávacej cene 69 100,00 € (zostatková hodnota k 31. decembru 2017: 43 186,19 €, k 31. decembru 2016: 66.169,33 €). 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 2017: 1 712,50 €, k 31. decembru 2016: 8.274,82 €). Spoločnosť má prenajaté (formou operatívneho leasingu) 6 nákladných automobilov-ťahače návesov.

Časť vozového parku je financovaná prostredníctvom leasingových spoločností:

- 37 nákladných automobilov – Scania Finance Slovak Republic s.r.o., finančný leasing
- 6 nákladných automobilov – Scania Finance Slovak Republic s.r.o., operatívny leasing
- 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 2017

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 31.12.2017	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 združeniu a	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	375 507	102 132	477 639
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku		0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združeniu a	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	77 411	0	77 411
Iné pohľadávky	98 452		98 452
Krátkodobé pohľadávky spolu	551 370	102 132	653 502

TRANSMET SLOVAKIA s.r.o.
Poznámky k účtovnej zavierke k 31. decembru 2017

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 31.12.2016	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

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	495	66
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	81 196	77 014
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	81 691	77 080

TRANSMET SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2017

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. 2017	31. 12. 2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	70 935	67 947
faktúry	443	502
PZP	18 021	14 261
havarijné poistenie	14 094	13 296
eurovignety	24 214	25 363
poistenie práv. ochrany, zodpovednosti	8 198	11 061
leasingové úroky	0	0
ostatné poistenia	5 965	3 465
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	413 045	631 866
DPH zo zahraničia	116 514	211 947
poistne plnenie	19 737	0
spotrebná daň	276 794	419 919
Spolu	483 980	699 813

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 2017

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 1 7 4 2 2 0

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav k 1. 1. 2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2017
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:	52 732	86 370	73 994	3 000	56 335
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	45 482	52 085	45 482	0	52 085
Rezerva na zostavenie daňového priznania	4 500	1 500	1 500	3 000	1 500
Rezerva na audit	2 750	2 750	2 750		2 750
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	52 732	56 335	49 732	3 000	56 335
Ostatné rezervy krátkodobé					
rezerva na ročné odmeny zamestnancov	0	0	0		0
rezerva na účtovníctvo	0	1 400	0	0	1 400
Iné	8 229	0	8 229		0
	8 229	1 400	8 229	0	1 400
Nevyfakturované dodávky	16 033	28 635	16 033	0	28 635
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	24 262	30 035	24 262	0	30 035

TRANSMET SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2017

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	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)					Stav k 31. 12. 2016 f
	Stav k 1. 1. 2016 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 1. 1. 2016 a	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé	0	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	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	21 633	0	5 600	0		24 262

TRANSMET SLOVAKIA s.r.o.
Poznámky k účtovnej zavierke k 31. decembru 2017

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:

Názov položky	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Dlhodobé záväzky spolu	1 265 917	1 572 674
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	7 212	6 491
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 258 705	1 566 183
Krátkodobé záväzky spolu	1 382 131	1 275 130
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 215 483	1 275 130
Záväzky po lehote splatnosti	166 648	

Záväzky voči spoločníkom - Herman SMETS S sú vo výške: 0 €. Finančná výpomoc od NV Vervoer je vo výške: 0 €.

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 37 nákladných automobilov –tahačov a 2 osobných automobilov. 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		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	532 236	1 033 947		553 011	1 566 183	0
Finančný náklad	35 596	31 984		52 547	67 581	0
Spolu	567 833	1 065 932	0	605 558	1 633 763	0

4. 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	6 491	5 660
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 491	2 269
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>2 491 0</i>	<i>2 269</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>1 770</i>	<i>1 438</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 212 0	6 491

TRANSMET SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2017

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 1 7 4 2 2 0

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	Medzinárodná kamiónová doprava		Refakturácia cestných poplatkov		Ostatné		Spolu	
	2017 b	2016 c	2017 d	2016 e	2017 f	2016 g	2017	2016
EU	4 311 852	4 339 338	181 142	128 721		0	4 492 994	4 468 059
				0			0	0
Spolu	4 311 852	4 339 338	181 142	128 721	0	0	4 492 994	4 468 059

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:

TRANSMET SLOVAKIA s.r.o.
Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2017

Poznámky Úč POD 3 - 01

DÍČ

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

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:	766 051	840 269
tržby z predaja DHM	5 000	241 167
Poistné plnenia	50 245	6 454
DPH zo zahraničia	430 414	383 027
Spotrebná daň	276 794	209 427
ostatné	3 597	194
Finančné výnosy, z toho:	170	18
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>166</i>	<i>9</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	166	9
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>4</i>	<i>9</i>
Výnosové úroky	0	1
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu		
Ostatné finančné výnosy	4	8
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 2017**

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 auditorom [§ 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	4 492 994	4 468 059
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	4 492 994	4 468 059

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 2017

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

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

Názov položky	2017	2016
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 540 049	1 479 364
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>2 750</i>	<i>2 750</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	2 750	2 750
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 toho:</i>	 <i>1 537 299</i>	 <i>1 476 614</i>
Opravy a udržiavanie	346 172	300 207
Cestovné náhrady	658 042	645 354
Náklady na reprezentáciu	366	1 440
Prenájom osobných prostriedkov	1 564	978
Nájomné	11 703	10 306
Účtovníctvo, poradenstvo, konzulting	31 745	70 570
Telefón, fax, internet	19 393	18 523
Reklama, inzercia a marketing	0	0
Cestne poplatky	207 565	122 752
Eurovignety	51468	50721
Operatívny nájom áut	82542	82542
Vedenie pošty, administratíva	19763	18366
Ostatné služby kamiónom	55799	75113
Parkovanie	27681	19568
Monitoring GPS	12179	16302
Iné	11318	43872
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 3 048 953	 2 839 087
Manká a škody	0	0
Tvorba a zúčtovanie OP	0	0
Spotreba PHL	1 523 198	1 463 344
Spotreba materiálu	93708	40320
Osobné náklady	861989	740432
Zostatková hodnota DHM	60	85322
Poistenie	127891	124820
DPH zo zahraničia	430449	383027
Iné	11657	1822
Finančné náklady, z toho:	70 171	87 650
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>46</i>	<i>68</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	46	68
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>70 125</i>	 <i>87 582</i>
Nákladové úroky z finančného leasingu	57 264	75 467
Bankové poplatky	1 921	1 806
Garancia úver	0	0
Iné-poistenie	10 940	10 309
 Osobné náklady	 861 989	 740 432
Osobné náklady	861 989	740 432
 Dane a poplatky	 46 550	 47 684
Dane a poplatky	46550	47684
 Odpisy	 722 100	 760 925
Odpisy	722 100	760 925
 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 zavierke k 31. decembru 2017

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 1 7 4 2 2 0

II. 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:	-163 048		100,00 %	5 563		100,00 %
teoretická daň		-34 240	21,00 %		1 224	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	40 417		0,00 %	162 355		0,00 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-46 579		0,00 %	-124 004		0,00 %
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	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	-169 211	-34 240	21,00 %	43 914	1 224	22,00 %
Splatná daň z príjmov		-34 240	21,00 %		1 224	22,00 %
Odložená daň z príjmov		-1 922	1,18 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		-36 162	22,18 %		1 224	22,00 %

TRANSMET SLOVAKIA s.r.o.
Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2017

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 prenajatých 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. Podmienení 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 2016: 13.941,48 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 0 EUR (v roku 2016: 0 EUR).

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2017 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2016: žiadne).

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

	2017	2016
kúpa tovaru NV Vervoer Transmet	-	-
nákup služieb NV Vervoer Transmet	1 549 466,26	162 756,22
poskytnutie služieb NV Vervoer Transmet	4 427 615,11	5 025 643,70
prijatá výpomoc NV Vervoer Transmet	-	652 280,00

M. 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.

Na základe rozhodnutia vedenia spoločnosti boli účtovné knihy k 31.12.2017 opätovne otvorené a doplnené o údaj o stave PHL v ťahačoch k 31.12.2017, čím došlo k zníženiu nákladov spoločnosti.

TRANSMET SLOVAKIA s.r.o.

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2017

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2022174220

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 (2017)				Stav k 31.12.2017 f
	Stav k 1.1.2017 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
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	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	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
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	43 076	-14 549	0	-3 145	25 382
Nerozdelený zisk minulých rokov	69 832	0	0	0	69 832
Neuhrazená strata minulých rokov	-26 756	-14 549	0	-3 145	-44 450
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-3 145	-164 006	0	3 145	-164 006
Spolu	47 234	-178 555	0	0	-131 321

Základné imanie bolo splatené v plnej výške.

TRANSMET SLOVAKIA s.r.o.
Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2017

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 (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
Pohl'adávky 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	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	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
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	-3 145	8 583	0	-3 145
Spolu	50 379	5 438	8 583	0	47 234

Účtovný zisk za rok 2015 bol vysporiadaný takto:

Vysporiadanie účtovného zisku	2016
Prevod na účet neuhradená minulých rokov	-3 145
Iné	0
Spolu	-3 145

