

Poznámky Úč POD 3-01

IČO:44307136

DIČ:2022669088

a.

Všeobecné informácie

1.Obchodné meno:	VIMEX sped. s.r.o.
Sídlo:	Ružindolská 14, 917 01 Trnava

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

Zasielateľstvo, medzinárodná kamiónová preprava, sprostredkovanie prepravy, služby spojené s manipuláciou tovaru

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka bola schválená valným zhromaždením dňa 30.05.2018

(1)	Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	Riadna	X
		Mimoriadna	
	Dôvod mimoriadnej účtovnej závierky		

4. Údaje o zamestnancoch

(2)	Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	35
	Stav zamestnancov ku dňu zostavenia účtovnej závierky.	36

B a C - Informácie o orgánoch účtovnej jednotky a spoločníkoch

Členom štatutárneho orgánu neboli poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia.

Spoločníci: Bohumil Virág ,bytom 919 01 Suchá nad parnou 744, podiel na hlasovacích právach : 66,66%
Boris Virág, bytom Ružová dolina 826, 919 01 Suchá nad Parnou podiel na hlasovacích právach : 33,33%

D - Informácie o prijatých postupoch

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu , že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje aby, manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykázaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch. Spoločnosť neidentifikuje neistotu v predpokladoch a odhadoch, pri ktorých existuje riziko, že by mohli viesť k významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov vrátane určenia rozhodujúcich účtovných	

a)

Obstarávacou cenou	
1. hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	X
2. zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	X
3. podiely na ZI obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere okrem cenných papierov, podielov na ZI obchodných spoločností, ktoré nemajú podobu cenného papiera a derivátov	X
4. pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI	X
5. nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou,	X
6. záväzky pri ich prevzatí	X
Menovitou hodnotou	
1. peňažné prostriedky a ceniny	X
2. pohľadávky pri ich vzniku	X
3. záväzky pri ich vzniku	X

Výdavky budúcich období a príjmy budúcich období (menovitá hodnota) sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.	X
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci - v ocenení rovnajúcom istine a náklady súvisiace s obstaraním	x
Daň z príjmov splatná - menovitá hodnota, daň sa určuje z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách na daňové účely podľa zákona o daniach z príjmov	X
Náklady a výnosy časovo rozlišujú. Časovo sa nerozlišujú náklady a výnosy, ak ide o nevýznamný a stále sa opakujúci účtovný prípad týkajúci sa časového rozlíšenia nákladov alebo výnosov posledného a prvého mesiaca účtovného obdobia.	X

b) Určenie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky k majetku	
Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované	
Opravná položka k pohládkam	Odborným odhadom podľa opodstatneného predpokladu zníženia
	x
c) Určenie ocenenia záväzkov, stanovenie odhadu ocenenia rezerv	
Ocenenie záväzkov menovitou hodnotou	
	X
Rezervy k nevyfakturovaným dodávkam	Odborným odhadom na splnenie existujúcej povinnosti
	X
Rezervy k nevyčerpaným dovolenkám	Odborným odhadom podľa stavu nevyčerpaných dovoleniek
	X
Rezervy na odchodné	Odborným odhadom podľa veku
	x

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania. Pri tvorbe odpisového plánu sa zohľadňuje doba použiteľnosti		x
Odpisovať sa začína od prvého dňa mesiaca od uvedenia do používania		X
Dlhodobý nehmotný majetok =doba použiteľnosti viac ako rok a vstupná cena je viac ako	2400,-eur	X
Samostatné hnutelné veci sú dlhodobým hmotným majetkom ak doba použiteľnosti je viac ako rok a vstupná cena viac ako	1700,-eur	X

Majetok	Odpisová skupina	Doba odpisovania	Sadzba odpisov		
Motorové vozidlá, ťahače ,	1	4	25%	Lineárny účtovný	
	1	4		Rovnomerný účtovný odpis=daňový odpis	
Manipulačná technika-vozíky + návesy a prívesy	2	6	16,67%	Lineárny účtovný	
	2	6		Účtovný odpis=daňový odpis	
Regálový systém	3	12	8,33%	Lineárny účtovný	
pozemok				Neodpisuje sa	

--	--	--	--	--	--

(1) Informácia o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov.			
(2)			

Spoločnosti vyplynula povinnosť účtovať o odloženej dani zo zákona účtovníctve podľa a § 10 ods. 5 postupov účtovania o odloženej dani z príjmov sú povinné účtovať účtovné jednotky, ktoré majú povinnosť overenia účtovnej závierky auditorom a účtujú o nej aj po zániku tejto povinnosti.

K 31.12.2018 spoločnosť účtovala o odloženej dani z údajov k 31.12.2018 zníženie daňového záväzku . Sú to rozdiely z neuhradených záväzkov .

Spoločnosť Vimex sped s. r. o., účtuje a vykazuje účtovné prípady v súlade s ustanovením § 3 ods. 1 ZÚ, tzn. v tom období, s ktorým časovo a vecne súvisia,.

Spoločnosť poskytuje dopravné služby ktoré sú splnené v deň uskutočnenia účtovného prípadu . Zo zásad pre účtovanie výnosov vyplýva, že výnosy, sa účtujú v období v ktorom boli služby skutočne poskytnuté a s ktorým vecne a časovo súvisia. Výnosy ktoré sa týkajú budúcich období spoločnosť časovo rozlišuje

Výnosy majú stúpajúci charakter. Stúpajúci charakter má i pridaná hodnota vytváraná spoločnosťou.

Účtovná závierka neposkytuje a nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia mohli potrebovať. Títo používatelia musia nasledovné informácie získať z iných zdrojov

E – Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

Záväzky z obchodného styku účtu do splatnosti: 399.594,50

Záväzky po z obchodného styku po splatnosti : 64.993,65

Ostatné záväzky z leasingových zmlúv a ostatných zmlúv s dobou splatnosti do 5 rokov ktoré nie sú po splatnosti: 1.000.439,23

Informácie o úveroch poskytnutých bankami

ČSOB- Zmluva o kontokorentnom úvere č. 7276810P1

ČSOB- Dodatok č. 1 k zmluve o kontokorentnom úvere č. 7276810P1

ČSOB- Dodatok č. 2 k zmluve o kontokorentnom úvere č. 7276810P1

ČSOB- Dodatok č. 3 k zmluve o kontokorentnom úvere č. 7276810P1

ČSOB- Dodatok č. 4 k zmluve o kontokorentnom úvere č. 7276810P1

ČSOB - Zmluva o zriadení záložného práva k pohľadávkam č. 1588/17/08766

Dohoda o vyplňovacom zmenkovom práve č. 7276810P1/D1k blankozmenke č. 7276810P1/B1 avalisti Bohumil Virág a Boris Virág – dlžník Vimex sped.s.r.o.

Zmluva o kontokorentnom úvere číslo7276810P1a dodatky k zmluve , dodatok číslo 1,2,3,4, -ČSOB banka a.s.

	Hodnota BO	Hodnota PO
	300.000,--	300.000,--
Zmluva o zriadení záložného práva k pohľadávkam č. 1588/17/08766	300.000,--	300.000,--
Pôžičky poskytnuté konateľom spoločnosti Bohumil Viárg : Zmluva o pôžičke – splatná 31.12.2019		
	Hodnota BO	Hodnota PO

150.000,--

300.000,--

Ručiteľské listiny za spoločnosť Vimex logistik s.r.o.

voči spoločnosti Petroltrans , a.s. , ručenie zaniká zánikom záväzku , ktorý je zabezpečený ručením

voči spoločnosti ČSOB Leasing a.s. na základe 6 leasingových zmlúv v celkovej hodnote 350.000,-- eur

Informácie o vyplatených dividendách a nerozdelenom zisku

Výsledok hospodárenia za rok 2017 je vo výške 525.509,-- eur bude valným zhromaždením navrhnutý na nerozdelenie a zaúčtovaný na účet nerozdelených ziskov.

Výsledok hospodárenia za rok 2018 je vo výške 657.425,-- eur bude valným zhromaždením navrhnutý na nerozdelenie a zaúčtovaný na účet nerozdelených ziskov.

Informácie o vytvorených rezervách

- Spoločnosť Vimex sped. s.r.o. v roku vytvorila rezervy v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, ktorý v ustanovení § 26 ods. 5 definuje rezervy, rezervy tvorila na základe opatrnosti a boli vytvorené na nevyčerpané dovolenky na odchodné a rezerva na zostavenie a overenie účtovnej závierky audítorom.

F - 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. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

(1) Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch, napríklad zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu, uskutočniť investície a veľké opravy:

(2) Nájomné - Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcí, odpísaných pohľadávkach a podobne:

Významnou položkou prenajatého majetku sú leasingové zmluvy uzatvorené spoločnosť Vimex sped. s.r.o. so spoločnosť ČSOB leasing, a Scania finance Mercedes Benz Financial Servis, zoznam zmlúv:

LZF/16/80148- Scania R 410 LA4X2MLA
LZF/16/80149- Scania R 410 LAX2MLA
LZF/16/80258- Schmitz Cargobull SCS
LZF/16/80314- Schmitz Cargobull SCS
LZF/16/80394- Schmitz Cargobull SCS
LZF/16/80395- Schmitz Cargobull SCS
LZF/16/80570- Hangler 2JPZL18
LZF/16/80571- Mercedes Actros 2548
LZF/16/80671- Schmitz Cargobull SCS
LZF/16/80102- BMW 320d xDrive Limusine
LZF/16/80250 –Volkswagen Caddy
LZF/16/80446- BMW R1200 GS
SEUNN/016/932080 – prívos Schmitz Gotha
SEUNN/016/931189- Scania R450 LB 6x2*4 MLB s nadstavbou Schmitz
SEUNN/016/931142 – ťahač Scania R410 LA 4X2 MEB Highline
SEUTP/117/931002 – ťahač Scania R440 LA 4X2 MEB
Rok 2017 nové
SEUTP/117/931002 – ťahač Scania TT 983GP
LZF/17/80209 – BMW - 5 TT 525GS
LZF/1780315 – náves Schmitz TT 955YL
LZF/1780313 – náves Schmitz TT 786YL
LZF/1780314 – náves Schmitz TT 879YL
LZF/1780316 – ťahač mercedes TT 800GT
LZF/1780317 – ťahač mercedes TT 814GT
LZF/1780599 – náves Schmitz TT 168YM
LZF/1780598 – náves Schmitz TT 165YM
LZF/1780597 – náves Schmitz TT103YM
LZF/1780613 – ťahač mercedes TT 683GZ
LZF/1780611 – ťahač mercedes TT 686GZ
LZF/1780612 – ťahač mercedes TT 164GZ
LZF/1780868 - náves Schmitz TT266YM
LZF/1780867 – náves Schmitz TT 292YM
LZF/1780866 - ťahač Scania TT515HB
LZF/1780892 – ťahač Scania TT 864HB
ROK2018 Nové
SEUTP/118/931055- ťahač SCANIA TT 269HJ
SEUTN/018/931191 – ťahač SCANIA TT 625HN
LZF/18/80227 – ťahač TT 447HF
Zmluva Mercede Benz – 132469-L – ťahač TT 820HG
LZF/18/80033 – náves TT 261YM
LZF/18/80616 – náves TT 328YM

Zmluva o poskytnutom spotrebnom úvere , ČSOB Leasing ,- zostatková hodnota úveru so splatnosťou do konca roka 2019 krátkodobý - 2.339,02
Do konca roka 2020 dlhodobý úver - 2.021,66

Nájomné zmluvy

Zmluva č. 16/11/13 o nájme nebytových priestoroch – Železničná preprava a.s.

- Dodatok č. 1,2,3, 4 k zmluve o nájme nebytových priestorov č. 16/11/13

Nájomná zmluva č. NZ 25/2014/SAD

- Dodatok č. 6 k nájomnej zmluve č NZ 25/2014/SAD pre rok 2019

Nájomná zmluva nebytových priestoroch + dodatok č.1 – Ondrej Tomčányi- AUTOCENTRUM

Vimex logistik – prenájom ťahača TT679HK a návesu TT676YM

Vimex Logistik – prenájom nízkozdvižného vozíka JUNGHEINRICH

G – Udalosti ,ktoré nastali po dni ,ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po 31.12.2018 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva, žiadne ďalšie ručiteľské listiny a zmluvy nevznikli.