

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

**Poznámky
individuálnej účtovnej zvierky
zostavenej k 31. decembru 2018**

V ☐ - eurocentoch☒ - celých eurách

Za obdobie od

mesiac

0 1

rok

2 0 1 8

do

mesiac

1 2

rok

2 0 1 8

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

0 1

2 0 1 7

do

1 2

2 0 1 7

Dátum vzniku účtovnej jednotky

1 3 0 1 1 9 9 3

Účtovná zvierka

*)

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná zvierka

*)

☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

Kód SK NACE

4 6 3 9 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

T R A N S T R A D E s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

N Á D R A Ž N Á

Číslo

3 4

PSČ

9 0 0 2 8

Názov obce

I V A N K A P R I D U N A J I

Číslo telefónu

0 2 / 4 5 9 4 5 0 0 8

Číslo faxu

0 2 / 4 5 9 4 5 0 1 2

E-mailová adresa

Zostavené dňa:

24. 06. 2019

Schválené dňa:

28. 06. 2019

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej zvierky:Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky alebo
fyzickej osoby, ktorá je
účtovnou jednotkou:

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť TRANSTRADE, s r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 13. Januára 1993 a do obchodného registra bola zapísaná 17. Februára 1993 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel: Sro, vložka 4373/B)

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- obchodná a sprostredkovateľská činnosť s tovarmi v rozsahu voľnej živnosti,
- poradenstvo v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti,
- reklamná a poradenská činnosť, prieskum trhu
- automatizované spracovanie dát
- manipulačné služby s tovarom

3. Počet zamestnancov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (2018)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2017)
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	28	27
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	28	28
počet vedúcich zamestnancov	3	3

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 2018 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 2018 do 31. decembra 2018.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Rozhodnutím jediného spoločníka Spoločnosti 21.06.2018.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 bola uložená do registra účtovných závierok 21.06.2018.

8. Schválenie audítora

Jediný spoločník Spoločnosti v pôsobnosti valného zhromaždenia schválil 21.06.2018 spoločnosť Audit team, spol. s r.o., ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 01.01.2018 do 31.12.2018

B.**C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Spoločnosť nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku podľa §22 ods10.

D.

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

E. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2017 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(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, poistné 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.

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	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v%
softvér	5	lineárna	20
drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100%

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, alebo sa odpisuje na základe individuálneho posúdenia doby ekonomického úžitku. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba %
stavby	20 a 40	lineárna	5 a 2,5
stroje, prístroje a zariadenia	4 až 6	lineárna	25 – 16,67
dopravné prostriedky	4-6	lineárna	25 – 16,67
drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely

Podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Podiely sa preceňujú metódou vlastného imania podľa stavu k 31.12. bežného účtovného obdobia.

(d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, skladovanie, clo a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú skutočnými cenami súvisiacimi s obstaraním a v týchto cenách sa aj vyskladňuje. Novozistené zásoby pri inventarizácii sa oceňujú priemernou cenou danej tovarovej položky, ak nie je tovar na sklade, oceňujú sa

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

predpokladanou cenou vychádzajúcou z posledného obstarania tovaru, ak nie je možné zistiť cenu týmto spôsobom, ocení sa predpokladaným výnosom z predaja tovaru.

Pri zásobách, pri obstaraní ktorých sa využíva vlastná preprava, sa do obstarávacej ceny zahrňujú aktivované vlastné náklady na prepravu. Tieto sú kalkulované z nákladov súvisiacich s prepravou (priemerná cena pohonných látok, priemerná spotreba vozidiel, priemerná mzda zamestnancov,...) za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie a z priamych nákladov na prepravu (napr. cena diaľničných poplatkov, poistenie vozidiel, náklady na pracovnú cestu podľa osobitného predpisu a pod.)

(e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(g) 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.

(h) 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.

(i) 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.

(j) 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 previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(k) 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.

(l) Prenájom (lízing)

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

Prenajatie 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 nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci 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 rozdelená medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky

(m) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na € výmenným kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou, alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie nákupu cudzej meny sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

Na výdaj, alebo platbu v cudzej mene v hotovosti sa na prepočet cudzej meny na eurá použije výmenný kurz, ktorý bol použitý na nákup príslušnej cudzej meny.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na € výmenným kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

(n) 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 dojednanú zľavu poskytnutú po uskutočnení plnenia.

F. 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 2018 do 31. decembra 2018 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách na stranách 19-22.

Na budovu (nehnutelnosť „A“) v obstarávacej cene 783 093 € (zostatková hodnota k 31.12.2018 je 296 832 €) a pozemok v obstarávacej cene 167 781 € ako aj na budovu (nehnutelnosť „B“) v obstarávacej cene 341 067 € (zostatková hodnota k 31.12.2018 je 216 096 €) a pozemok v hodnote 100 022 € je zriadené záložné právo v prospech banky, ako zábezpeka za poskytnutý investičný a prevádzkový úver.

Spoločnosť má k 31.12.2018 v nájme (finančný leasing), ktoré vykazuje ako svoj majetok:

- mraziaci skladovací box v obstarávacej cene 23 657 € (zostatková hodnota k 31.12.2018: 9 200 €),
- 1 nákladné auto v obstarávacej cene 27 549 € (zostatková hodnota k 31.12.2018: 4 118 €).

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	780 731

S vyššie uvedeným majetkom má Spoločnosť obmedzené právo nakladať.

Spoločnosť prenajíma časť skladu a súvisiace administratívne priestory tretím osobám. K 31.12.2018 je nájomcovi prenájatá celá nehnuteľnosť: 1 167 m² skladovej plochy a celá administratívna časť 102m² (kancelária so sociálnym zázemím a ostatnými priestormi).

Nehnutelnosť - Ateliér v polyfunkčnom objekte Koloseo v obstarávacej cene 73 405 € (zostatková hodnota k 31.12.2018: 39 455 €) spolu s garážovými stáťami 017 a 041 v tomto objekte v hodnote 10 622 € a 4 500 € (zostatková hodnota k 31.12.2018: 0 € a 3 825 €) sú využívané Spoločnosťou pre potreby jej konateľa.

Dlhodobý hmotný majetok okrem automobilov, ktoré sú poistené štandardným havarijným poistením, je poistený pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou a krádežou. Rovnakou zmluvou sú poistené aj zásoby spoločnosti.

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 01. januára 2018 do 31. decembra 2018 a za porovnateľné obdobie od 01. januára 2017 do 31. decembra 2017 je uvedený v tabuľke na stranách 23 a 24.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2018 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2018 podnikov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

Bežné účtovné obdobie v tis. HUF (rok 2018)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Medist Hungary, Kft, Ipari Park, Almakerek ut.6, Budapešť	100	100	-24 612	-28 277	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	<u>0</u>

Podiely v dcérskych účtovných jednotkách sa oceňujú metódou vlastného imania ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

TRANSTRADE, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2018

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (2018)							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	148 072	0	0	0	0	0	148 072
Prírastky	0	48 018	0	0	0	0	0	48 018
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	196 090	0	0	0	0	0	196 090
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	148 072	0	0	0	0	0	148 072
Prírastky	0	4 061	0	0	0	0	0	4 061
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	152 133	0	0	0	0	0	152 133
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	43 957	0	0	0	0	0	43 957

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

TRANSTRADE, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2018

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (2018)								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	274 442	1 212 687	268 204	0	0	347 886	12 947	0	2 116 166
Prírastky	0	10 942	42 652	0	0	12 697	65 694	0	131 985
Úbytky	0	0	0	0	0	10 846	66 290	0	77 136
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	274 442	1 223 629	310 856	0	0	349 737	12 351	0	2 171 015
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	609 258	212 264	0	0	306 082	0	0	1 127 604
Prírastky	0	57 400	13 988	0	0	21 229	0	0	92 617
Úbytky	0	0	0	0	0	10 846	0	0	10 846
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	666 658	226 882	0	0	316 465	0	0	1 210 005
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	274 442	603 429	55 940	0	0	41 804	12 947	0	988 562
Stav na konci účtovného obdobia	274 442	556 971	83 974	0	0	33 272	12 351	0	961 010

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

TRANSTRADE s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2018

Bežné účtovné obdobie (2018)									
Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 137	0	0	0	0	0	0	0	4 137
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	4 137	0	0	0	0	0	0	0	4 137
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 137	0	0	0	0	0	0	0	4 137
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	4 137	0	0	0	0	0	0	0	4 137
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

3. Zásoby

Spoločnosť obchoduje z rýchlo obrátovým tovarom preto hodnota zásob nie je upravovaná opravnou položkou, tovar, ktorému sa kráti záručná doba, sa predáva vzhľadom na zostatkovú dobu spotreby s poskytnutím zliav.

Na zásoby spoločnosti je zriadené záložné právo v prospech banky, ktorá spoločnosti poskytla investičný aj prevádzkový úver.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

6. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2018	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	85 695	1 002	156	0	86 541
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	85 695	1 002	156	0	86 541

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

Pohľadávky k 31.12.2018	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	625 341	310 750	936 091
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	391 338	21 684	413 022
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	86	0	86
Iné pohľadávky	2 284	0	2 284
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 019 049	332 434	1 351 483

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie (2018)	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté poistením pohľadávok	2 314 000	597 838
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo k 31.12.2017 - (hodnota predmetu záložného práva = najvyššia hodnota istiny stanovená v zmluvách o zriadení záložného práva	800 000	všetky pohľadávky o ZŠ

7. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
Pokladnica, ceniny	6 343	8 903
Bežné účty v banke, alebo v pobočke zahraničnej banky	0	0
Vkladové účty v banke, alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	6 343	8 903

8. Krátkodobý finančný majetok

	Bežné účtovné obdobie rok (2018)				Stav k 31.12.2018
	Stav k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Majetkové cenné papiere na obchodovanie	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere na obchodovanie	0	0	0	0	0
Emisné kvóty	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere	0	0	0	0	0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0

9. Vlastné akcie

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

10. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	64	0
	64	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	12 201	14 831
Poistné	6 967	8 578
programátorské služby	5 089	5 441
Ostatné	145	812
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 496	1 981
zľava z poistného - bonus za bezškodovosť	0	0
príjem za poskytnuté služby	2 496	1 981
zľava od dodávateľov služieb a tovaru	0	0
poistné plnenie	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	14 761	16 812

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)				
	Stav		Stav		
	k 1. 1. 2018 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	k 31. 12. 2018 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:	64 416	71 432	40 160	4 727	90 961
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia	33 835	39 259	33 835	0	39 259
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	33 835	39 259	33 835	0	39 259
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie DP	4 350	4 650	4 350	0	4 650
podpora predaja	14 842	0	0	3 863	10 979
pokuty, penále úroky z omeškania	1 312	0	0	864	448
prepravné služby	7 486	250	1 975	0	5 761
13.ty plat	0	22 351	0	0	22 351
iné	2 591	4 922	0	0	7 513
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	30 581	32 173	6 325	4 727	51 702
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	30 581	32 173	6 325	4 727	51 702

Rezerva na mzdy za nevyčerpanú dovolenku a s ňou súvisiace sociálne náklady, bola tvorená na základe zostatku nevyčerpanej dovolenky zamestnancov za rok 2018, priemernej mzdy týchto zamestnancov a platných predpisov sociálneho i zdravotného poistenia.

Rezerva na pokuty, penále a úroky z omeškania bola tvorená na očakávané pokuty, penále a úroky z omeškania z nedodržania dodacích podmienok a podmienok platnej legislatívy.

Rezerva na podporu predaja - reklamné služby, prepravné služby v roku 2018 boli vytvorené na základe uzatvorených zmlúv s obchodnými partnermi a súvisiacimi s realizovanými dodávkami tovaru v roku 2018, pričom nie je známa doba ich vyúčtovania.

Predpokladá sa, že väčšina rezerv vytvorených v roku 2018 bude použitá v priebehu nasledujúceho účtovného obdobia.

Rezervy vytvorené v predchádzajúcich účtovných obdobiach vzťahujúce sa k nevyfakturovaným dodávkam sa zrušia, ak budú nároky na vyúčtovanie dodávok v nasledujúcich účtovných obdobiach premlčané podľa osobitného predpisu, alebo ak na základe spolupráce s obchodným partnerom Spoločnosť uvaží, že hodnota dodaných služieb nebude fakturovaná.

3. Záväzky

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

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ 2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

Názov položky	k 31. 12. 2018	k 31. 12. 2017
Dlhodobé záväzky spolu	1 520	9 398
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	1 520	9 398
Krátkodobé záväzky spolu	2 476 553	2 395 427
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 463 912	2 387 078
Záväzky po lehote splatnosti	12 641	8 349

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie sú: záväzky zo sociálneho fondu (účet 472), odložený daňový záväzok (účet 481) a záväzky z derivátových operácií (účty 373, 377). Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu sú uvedené v časti G.5., o odloženej dani sú uvedené v časti G.4, informácie o derivátových transakciách v časti G.9.

Záväzky s dobou splatnosti dlhšou 1 až 5 rokov, je hodnota vyplývajúca z uzatvorených leasingových zmlúv pri finančnom leasingu a zo splátkového kalendára na obstaranie majetku.

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 1 nákladné auto mraziarenskou nadstavbou, a 1 technológiu – mraziaci skladový box. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2018			31.12.2017		
	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	7 881	1 520		10 799	9 398	
Finančný náklad	165	10		586	176	
Spolu	8 046	1 530	0	11 385	9 574	0

4. Odložený daňový záväzok**5. Sociálny fond**

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

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 414	3 829
Tvorba na ťarchu nákladov	2 840	2 651
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu- splátky poskytnutých pôžičiek a úroky z poskytnutých pôžičiek	0	111
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>2 841</i>	<i>2 762</i>
Čerpanie sociálneho fondu (trvalé aj dočasné)	1 915	5 177
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 340	1 414

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné a iné potreby zamestnancov a na poskytovanie návrtných finančných výpomocí poskytovaných zamestnancom v súlade so zákonom o sociálnom fonde.

6. Vydané dlhopisy**7. Bankové úvery**

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

Názov položky	Mena	úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2018	Suma istiny v eurách k 31.12.2018	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Investičný úver TB	EUR			144 350	144 350	59 758
				<u>144 350</u>	<u>144 350</u>	<u>59 758</u>
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver TB kontok.	EUR			262 921	262 921	448 239
Krátkodobá časť inv. úveru TB	EUR			24 058	24 058	30 804
				<u>286 979</u>	<u>286 979</u>	<u>479 043</u>
Spolu				<u>431 329</u>	<u>431 329</u>	<u>538 801</u>

Závázok z dlhodobých bankových úverov je rozdelený na krátkodobý a dlhodobý závázok vzhľadom na splatnosť mesačných splátok a takto vykázaná aj v súvahe.

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2018 €	31.12.2017 €
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
zľavy poskytnuté zákazníkom	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	<u>0</u>	<u>0</u>

9. Deriváty

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:

	tovar		služby		spolu	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017
a	b	c	d	e	f	g
Slovenská republika	7 517 450	7 282 845	40 380	56 685	7 557 830	7 339 530
Maďarsko	1 037 020	1 191 028	12 359	70 953	1 049 379	1 261 981
Česká Republika	3 693 497	3 440 807	82 374	71 341	3 775 871	3 512 148
Chorvátsko	29 733		960			
Poľsko	68 287	101 397	234	0	68 521	101 397
Španielsko	0	0	425 289	511 520	425 289	511 520
Srbsko	1 624		0	0	1 624	0
spolu	<u>12 347 611</u>	<u>12 016 077</u>	<u>561 596</u>	<u>710 499</u>	<u>12 878 514</u>	<u>12 726 576</u>

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

3. 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:

	2018	2017
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	26 112	15 662
zmluvné pokuty, penále, úroky z omeškania	0	0
spätné bonusy od dodávateľov	11 500	10 525
odplata za zdržanie sa výkonu práva	0	0
náhrady škôd	13 952	0
odpis záväzkov	0	0
predaj neevidovaného materiálu	0	0
ostatné	660	5 137
Finančné výnosy, z toho:	36	248
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>3</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>33</i>	<i>248</i>
výnosové úroky	33	248
Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah, alebo výskyt, z toho:	0	0

4. 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:

	2018	2017
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	561 596	710 499
Tržby za tovar	12 347 611	12 016 077
Tržby z predaja DHM a DNM	2 226	1
Tržby z predaja materiálu	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	26 112	15 662
Čistý obrat spolu	12 937 545	12 742 239

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

I. 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:

Názov položky	2018	2017
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	677 096	1 240 536
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>6 900</i>	<i>6 250</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	5 250	4 650
iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	1 650	1 600
Ostatné neauditorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>670 196</i>	 <i>1 234 286</i>
sprostredkovanie predaja	68 277	67 094
doprava	52 001	109 763
právne, ekonomické a iné poradenstvo	15 912	17 231
náklady na inzerciu, reklamu a podporu predaja	319 614	631 267
logistické služby vrátane nájmu paliet	84 786	262 908
telekomunikačné služby, internetové spojenie, pošta	34 515	9 464
programátorské služby, vedenie databáz	4 657	18 567
merchandising	23 309	31 315
opravy a údržba	18 691	32 334
recyklácia	27 360	29 644
Ostatné	21 074	24 699
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 72 081	 38 563
Pokuty a penále	1 494	1 207
Manká a škody	9 325	6 200
Likvidácia tovaru po expirácii	19 196	0
Poistenie pohľadávok, nehnuteľností, hnuťel' majetku, zodpovednosti	36 441	29 743
Iné	5 625	1 413
 Finančné náklady, z toho:	 16 230	 16 690
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>16 230</i>	 <i>16 690</i>
Nákladové úroky	12 478	13 023
Bankové poplatky	3 744	3 667
Iné	8	0
 Mimoriadne náklady, z toho:	 0	 0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2017			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením,	31 579		100,00 %	69 035		100,00 %
z toho:						
teoretická daň		6 632	21,00 %		14 497	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	0	0	0,00 %	32 181	6 758	9,79 %
výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,00 %	-30 906	-6 490	-9,40 %
vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	-815	-171	-0,25 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	1	0,00 %
Spolu	31 579	6 632	21,00 %	69 495	14 595	21,14 %
Splatná daň z príjmov		6 632	21,00 %		14 595	21,14 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		-1 003	-1,45 %
Celková daň z príjmov		6 632	21,00 %		13 592	19,69 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH****1. Podmienené záväzky**

Jeden z odberateľov vystavil na konci účtovného obdobia 2013 faktúry na zmluvné pokuty vo výške 65 000 € a 20 000 €, a v účtovnom období 2014 ďalšie faktúry za zmluvné pokuty v objeme 24 934€, ktoré Spoločnosť neuznala ako opodstatnené a faktúry vrátila. O tomto náklade nie je v účtovníctve spoločnosti v roku 2013 ani nasledujúcich účtovných obdobiach účtované. Spoločnosť je presvedčená o neporušení zmluvných podmienok a o neopodstatnenej výške vyúčtovaných pokút. Počas nasledujúcich období Spoločnosť podala návrh na vykonanie kontroly uplatnenie neprimeraných obchodných podmienok odberateľom. Rozhodnutie kompetentného kontrolného orgánu potvrdilo, že odberateľ konal v rozpore s platnou legislatívou, za čo mu boli udelené sankcie, voči ktorým sa odvolal. Podľa vyjadrenia právnik Spoločnosti je malá pravdepodobnosť plnenia tohto záväzku.

Spoločnosť vystavila ručiteľskú listinu za svoju dcérsku spoločnosť MEDIST Hungary Kft. V prospech spoločnosti Riceland- Magyarorságh Kft., predmetom ručenia sú záväzky z obchodného styku MEDIST Hungary voči Riceland s ručením do maximálnej výšky 80 000 EUR.

2. Podmienení majetok**M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2018	2017
a	b	C	d
a) transakcie so spoločnosťou:			
Predaj služieb	02		6 000
Predaj tovaru	02		230
b) transakcie s dcérskym podnikom Medist Hungary:			
Nákup služieb	01	8 809	1 030
Nákup tovaru	01	8 686	0
Predaj tovaru	02	1 037 020	1 191 028
predaj refakturácia nákladov - neovplyvňujú výsledok hospodárenia (prechodné položky)	02	2 317	2 772
c) transakcie so sesterským podnikom Medist Czech			
Nákup tovaru	01	0	0
Nákup služieb	01	3 450	46 505
Predaj tovaru	02	3 651 108	3 401 123
Predaj služieb	02	81 362	71 341
predaj -refakturácia nákladov - neovplyvňujú výsledok hospodárenia (prechodné položky)	02	6 691	6 467
d) transakcie s pridruženým podnikom			

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 05 – licencia náhrada škody
- 08 – úver, pôžička
- 10 – záruka
- 11 – iný obchod

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO 3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ 2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

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

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Pohľadávky z obchodného styku	414 820	469 373
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	414 820	469 373
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku		
Záväzky z obchodného styku	809	736
Spolu pasíva	809	736

Jediný spoločník spoločnosti dňa 15.3.2017 rozhodol zlúčení spoločnosti zo spoločnosťou COOLDIST SK, s.r.o., so sídlom Nádražná 34, Ivanka pri Dunaji, IČO: 36357766, k rozhodnému dátumu 1.1.2017. Spoločnosť COOLDIST SK, s.r.o. zlúčením zanikla, nástupníckou spoločnosťou je spoločnosť TRANSTRADE, s.r.o.

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

Dňa 30.4.2019 jediný spoločník spoločnosti TRANSTRADE, s.r.o. prijal rozhodnutie o zvýšení základného imania spoločnosti z pôvodnej výšky 298 745,269867 Eur na hodnotu 720 795,269867,- Eur a to novým (ďalším) nepeňažným vkladom jediného spoločníka.

Predmetom nepeňažného vkladu je 100 % obchodný podiel v spoločnosti MEDIST CZECH s.r.o., ktorý bol ocenený na hodnotu 422.050,- EUR.

Následne dňa 2.5.2019 bola podpísaná príslušná zmluva o nepeňažnom vklade vo forme podielu na spoločnosti MEDIST Czech, s.r.o.. Týmto sa spoločnosť TRANSTRADE stala 100 % vlastníkom spoločnosti MEDIST Czech, s.r.o.. Zmena vlastníctva obchodného podielu bola v Obchodnom registri Českej republiky vyznačená s účinnosťou od 13.5.2019.

Zvýšenie základného imania spoločnosti TRANSTRADE na hodnotu 720 795,269867,- EUR bolo v Obchodnom registri Slovenskej republiky vyznačené k dátumu 31.5.2019

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3 1 3 4 2 5 9 1

DIČ

2 0 2 0 2 9 1 1 9 6

a	Bežné účtovné obdobie (2017)					f
	Stav k 01.01.2018 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2018	
Základné imanie	298 745	0	0	0	298 745	
Základné imanie	298 745	0	0	0	298 745	
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	2 004	0	0	0	2 004	
Zákonné rezervné fondy	29 875	0	0	0	29 875	
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	29 875	0	0	0	29 875	
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						
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-43 813	-29 000	0	0	-72 813	
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetkua záväzkov	-43 813	-29 000	0	0	-72 813	
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	299 783	54 441	0	0	354 224	
Nerozdelený zisk minulých rokov	301 289	54 441	0	0	355 730	
Neuhradená strata minulých rokov COOLDIST	-1 506		0	0	-1 506	
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	54 441	15 623	0	-54 441	15 623	
Spolu	641 035	41 064	0	-54 441	627 658	

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

V položke oceňovacie rozdiely z precenenia je vykázané precenenie podielov s spoločnosťami, ktoré sa oceňujú metódou vlastného imania.

Účtovný zisk za rok 2017 bol rozdelený takto:

Názov položky	2017
Účtovný zisk	54 441
Rozdelenie účtovného zisku	2018
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	15 623
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	15 623

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2018 vo výške EUR rozhodne jediný. spoločník rozhodnutím. Jedinému spoločníkovi bude predložený návrh na preúčtovanie zisku za rok 2018 v plnej výške na nerozdelený zisk minulých rokov.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Poznámky Úč POD 3 – 01

IČO

3	1	3	4	2	5	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	9	1	1	9	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---