

TRANSTRADE

VÝROČNÁ SPRÁVA 2018

OBSAH

ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

ZÁKLADNÉ UKAZOVATELE DOSIAHNUTÉ V ROKU 2018, POROVNANIE S PREDCHÁDZAJÚCIMI OBDOBIAMI, OČAKÁVANÝ VÝVOJ

Obrat, ziskovosť

Zákazníci, produktová skladba v roku 2018

Dlhodobý majetok

Zamestnanci

Očakávaný vývoj

VÝZNAMNÉ UDALOSTI V ROKU 2019

NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU DOSIAHNUTÉHO V ROKU 2018

ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

| | |
|--------------------------------------|--|
| Názov a sídlo spoločnosti: | TRANSTRADE s.r.o. Nádražná 34 900 28 Ivanka pri Dunaji |
| Dátum založenia spoločnosti: | 13.01.1993 |
| Dátum zápisu do obchodného registra: | 17.02.1993 |
| IČO: | 31 342 591 |
| Hlavné činnosti podľa výpisu z OR: | obchodná a sprostredkovateľská činnosť s tovarmi v rozsahu voľnej živnosti, reklamná a propagačná činnosť, skladovanie manipulácia s tovarom |
| Konateľ: | Guillamón Davalos Jose Victor |

TRANSTRADE s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) sa zaoberá dovozom potravín prevažne zo Španielska, a ich distribúciou na slovenskom trhu. Spoločnosť zabezpečuje aj dodávky tovaru pre potreby sesterskej spoločnosti MEDIST Czech, s.r.o, a dcérskej spoločnosti MEDIST Hungary, ktoré následne zabezpečujú distribúciu na českom, resp. maďarskom trhu.

ZÁKLADNÉ UKAZOVATEĽE DOSIAHNUTÉ V ROKU 2018, POROVNANIE S PREDCHÁDZAJÚCIMI OBDOBAMI, OČAKÁVANÝ VÝVOJ

Obrat, ziskovosť

| v EUR | 2016 | | 2017 | | | 2018 | | |
|------------------------|------------|--------|------------|--------|------------------|------------|--------|------------------|
| | hodnota | podiel | hodnota | podiel | medziročná zmena | hodnota | podiel | medziročná zmena |
| celkové výnosy | 12 088 256 | | 12 746 160 | | 5,44% | 12 937 581 | | 1,50% |
| tržby z predaja tovaru | 11 646 740 | 96% | 12 016 077 | 94% | 3,17% | 12 347 611 | 95% | 2,76% |
| domáci trh | 7 191 714 | 62% | 7 423 926 | 62% | 3,23% | 7 517 450 | 61% | 1,26% |
| vývoz | | | | | | 142 033 | 1% | |
| MEDIST Czech | 3 319 936 | 29% | 3 401 123 | 28% | 2,45% | 3 651 108 | 30% | 7,35% |
| MEDIST Hungary | 1 135 089 | 10% | 1 191 028 | 10% | 4,93% | 1 037 020 | 8% | -12,93% |
| prevádzkový HV | 122 475 | 1,0% | 85 612 | 0,7% | -30,10% | 47 773 | 0,4% | -44,20% |
| pridaná hodnota | 921 036 | 7,6% | 904 300 | 7,1% | -1,82% | 990 070 | 7,7% | 9,48% |
| finančný HV | -22 011 | -0,2% | -16 577 | -0,1% | -24,69% | -16 194 | -0,1% | -2,31% |
| HV pred zdanením | 100 464 | 0,8% | 69 035 | 0,5% | -31,28% | 31 579 | 0,2% | -54,26% |
| HV po zdanení | 70 167 | 0,6% | 54 441 | 0,4% | -22,41% | 15 623 | 0,1% | -71,30% |

Spoločnosť v roku 2018 dosiahla celkové výnosy 12 937 581,- EUR, pri ktorých vytvorila zisk po zdanení 15 623,- EUR.

Výnosy z hlavnej činnosti – predaja tovaru – boli vo výške 12 347 611,- EUR, čo predstavuje 95 % celkových výnosov. Tržby z predaja služieb boli vo výške 561 596,- EUR, predovšetkým z marketingových služieb a marketingovej podpory poskytovanej pre dodávateľov tovaru na území v pôsobnosti spoločnosti.

Z tržieb za predaj tovaru boli tržby na slovenskom trhu 7 517 450,- EUR – 61 %, vývoz (predovšetkým Chorvátsko, okrem dcérskejších spoločností v Českej republike a Maďarsku) bol 142 033,- EUR – 1 %, tržby z predaja tovaru dcérskej spoločnosti MEDIST Czech 3 651 108 EUR - 30 %, a dcérskej spoločnosti MEDIST Hungary 1 037 020,- EUR – 8 %.

V porovnaní s minulými obdobiami medziročne pokračoval trend nárastu tržieb z predaja tovaru. Podiely predaja na domácom trhu, a predaja dcérskym spoločnostiam sa udržujú na úrovni minulých období.

Prevádzkový hospodársky výsledok – zisk - bol vo výške 47 773,- EUR, marža prevádzkového HV je 0,4 %. Oproti roku 2016 je to pokles marže o 0,3 %. Dôvodom je zmena mzdovej politiky v roku 2018, a zároveň zvýšené investície do podpory predaja značky Limeňita.

Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti – strata – bol vo výške - 16.194,- EUR, oproti minulému roku je to minimálny rozdiel, čo svedčí o stabilizácii využívania externých finančných zdrojov. Výsledok hospodárenia pred zdanením bol 31 579,- EUR, čo predstavuje maržu 0,24 %.

Zákazníci, produktová skladba v roku 2018

V nasledovnej tabuľke je uvedený prehľad najvýznamnejších zákazníkov na domácom trhu z pohľadu objemu predaja:

| Zakaznicka skupina | Obrat v EUR | Podiel |
|------------------------------|------------------|-----------|
| BILLA s.r.o. | 1 916 584 | 25% |
| KAUFLAND Slovenská republika | 1 160 230 | 15% |
| TESCO STORES SR, a.s. | 1 054 234 | 14% |
| MEDIST Hungary Kft. | 1 039 337 | 14% |
| Fekollini s.r.o. | 711 687 | 9% |
| TERNO real estate s.r.o. | 402 718 | 5% |
| METRO Cash & Carry SR s.r.o. | 389 332 | 5% |
| HOPI SK s.r.o. | 123 029 | 2% |
| COOP Jednota-Logistické | 113 042 | 2% |
| Delia potraviny, s.r.o. | 103 783 | 1% |
| <i>ostatné</i> | <i>503 476</i> | <i>7%</i> |
| Spolu | 7 517 450 | |

Najväčšími zákazníkmi sú rovnako ako v roku 2018 BILLA, TESCO a KAUFAND, oproti roku 2017 sa znížil podiel zákazníkov s jednotlivým podielom obratu menším ako 1 % - v roku 2017 títo zákazníci tvorili 18 % obratu, v roku 2018 7 % obratu.

V nasledovnej tabuľke je uvedený prehľad najvýznamnejších tovarov z pohľadu objemu predaja na domácom trhu:

| NÁZOV PRODUKTU | Predaj v EUR | podiel |
|--------------------------------------|------------------|------------|
| Tuniak v olivovom oleji 3x80g | 684 911 | 9% |
| Ryža klasická (modrá) 1000g | 430 355 | 6% |
| Tuniak v TOMATE 3x80g | 359 759 | 5% |
| Olej oliv.Extra panenský 500ml | 340 438 | 5% |
| Little GEM- hlávkový šalát150g | 291 117 | 4% |
| Tuniak v slnečnicovom ol.3x80g | 246 634 | 3% |
| Tuniak vo vlastnej šťave 3x80g | 177 877 | 2% |
| Tuniak v rastlin.oleji ALU 6kg | 167 669 | 2% |
| CRÔISSANT CURVO margarina 100g | 161 314 | 2% |
| KAUFLAND Ryža klasická (modrá) 1000g | 155 635 | 2% |
| <i>Ostatné</i> | <i>4 501 741</i> | <i>60%</i> |
| Spolu | 7 517 450 | |

V roku 2018 sa medzi 10 najpredávanejších výrobkov prvýkrát dostal mrazený tovar – 100 g Croissant, pri ktorom sa úspešne darí predaju predovšetkým v obchodnej sieti Billa.

Spoločnosť v roku 2018 uviedla na trh BIO radu sušienok GULLON, a viacero nových druhov 100 % ovocných štiav Limenita.

Dlhodobý majetok

V roku 2018 spoločnosť realizovala dve významné investície do dlhodobého majetku.

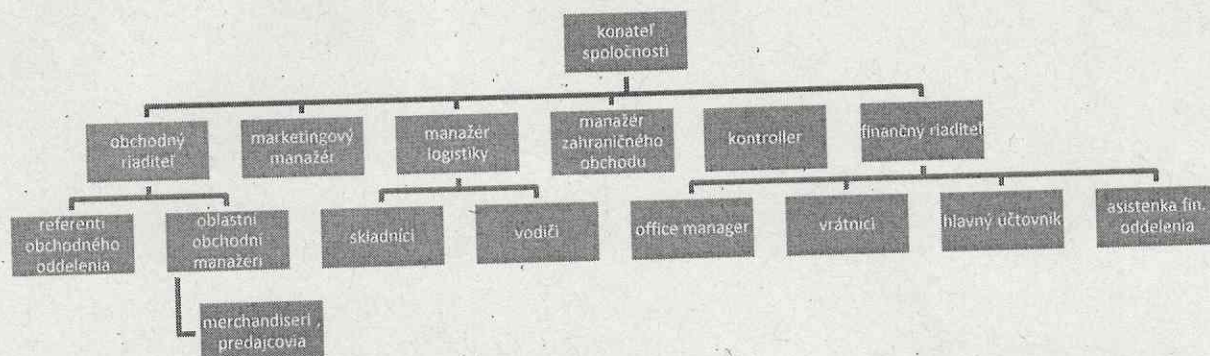
V prvej polovici roku 2018 prebiehala významná aktualizácia podnikového informačného systému NAVISION, kde sa realizoval prechod z verzie z roku 2009 na verziu roku 2017. S touto investíciou bol spojený aj nákup nových počítačových serverov a viacerých stolných počítačov tak, aby IT vybavenie spĺňalo nároky novej verzie NAVISION. Zároveň spoločnosť začala využívať produkt Microsoft Office 365 na prenájom licencií kancelárskeho balíka Microsoft. Celková hodnota investícií spojených s prechodom na novú verziu NAVISION bola 63 tis. EUR bez DPH, a bola realizovaná z dlhodobého investičného úveru, ktorý poskytla Tatra banka a.s.

V decembri roku 2018 spoločnosť začala v rámci svojej skladovej haly s výstavbou nového mraziaceho boxu s rozmermi 5,5 x 14,74 x 8,77 metra a s celkovou kapacitou 96 paliet mrazeného tovaru. K mraziacemu boxu je pripojený aj manipulačný chladiaci box z rozmermi 5,5 x 7 x 6,5 metra. Výstavba oboch boxov bola ukončená v januári 2019, a po príslušných testoch a skúškach boli obidva boxy uvedené do prevádzky. Celková hodnota investície bola 103 tis. EUR bez DPH, a bola realizovaná z dlhodobého investičného úveru, ktorý poskytla Tatra banka a.s.

Rozpracovaná je aj investícia do vlastnej prípojky elektrickej energie (v súčasnosti je spoločnosť pripojená na areálovú trafostanicu ktorá nie je v jej vlastníctve), vzhľadom na procesy získania potrebných povolení sa predpoklad ukončenia posunul na 1. polovicu roku 2020.

Zamestnanci

Aktuálna organizačná štruktúra spoločnosti:



V prvej polovici roku 2018 bola zrealizovaná reorganizácia a zefektívnenie činnosti obchodného oddelenia. Boli zrušené dve pozície obchodných zástupcov pre Bratislavu, pričom jeden bol čiastočne nahradený externým spolupracovníkom, a zostávajúce činnosti boli prerozdelené medzi ostatných obchodných zástupcov.

V lete 2018, vzhľadom na presun zásobovania maďarských zákazníkov priamo zo skladu v Ivanke pri Dunaji, spoločnosť rozšírila stav zamestnancov o nového skladníka a referentku obchodného oddelenia.

Očakávaný vývoj

V roku 2019 spoločnosť opätovne očakáva nárast predaja a celkového obratu spoločnosti. Vývoj ziskovej marže bude závisieť aj od vývoja cien niektorých vstupných komodít, ako sú olivy a tuniak.

Významné udalosti v roku 2019

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.

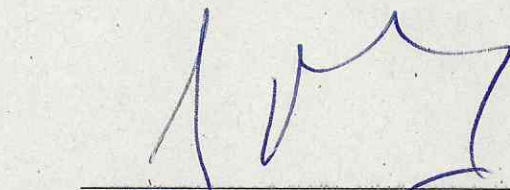
Predmetom nepeňažného vkladu je 100 % obchodný podiel v spoločnosti MEDIST CZECH s.r.o., ktorý bol ocenený na hodnotu 422.050,- EUR.

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 Obchodníku Českého 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.

Návrh na rozdelenie zisku dosiahnutého v roku 2018

Jedinému spoločníkovi, vykonávajúcemu pôsobnosť valného zhromaždenia, bude predložený návrh na rozdelenie zisku dosiahnutého v roku 2018 vo výške 15 622,95 EUR tak, aby zisk bol preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých období.



José Victor Davalos Guíllamón
konateľ spoločnosti

audítorská spoločnosť

AUDIT *Team*

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
o overení účtovnej závierky zostavenej
k **31.12.2018** spoločnosti
TRANSTRIDE s.r.o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

štatutárnemu orgánu a majiteľom spoločnosti

TRANSTRADE s. r. o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti TRANSTRADE s.r.o., Nádražná 34, 900 28 Ivanka pri Dunaji, IČO: 31 342 591, (ďalej len Spoločnosť) ktorá obsahuje súčasti účtovnej závierky a to súvahu k 31. decembru 2018, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2018 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) a o zmene a doplnení zákona o účtovníctve v znení neskorších predpisov týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor.

Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídanie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe. V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a zváženie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne. Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2018 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok a výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava, 30. júna 2019

Audit team, spol. s r. o.
Hattalova 12, Bratislava
Licencia SKAU 151



Ing. Miriam Lehocká
Licencia SKAU 840
zodpovedný audítor



Ing. Alžbeta Daňová
Licencia SKAU 584

Súčasťou správy je: Účtovná závierka podnikateľov v podvojnóm účtovníctve

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31.12.2018

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.
 Á Ä B Č Ď É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

| | | | |
|---|------------------|------------------|---|
| Daňové identifikačné číslo 2020291196 IČO 31342591 SK NACE 46.90.0 | Účtovná závierka | Účtovná jednotka | Mesiac Rok |
| | X riadna | X malá | od 1 2018 |
| | mimoriadna | veľká | do 12 2018 |
| | priebežná | (vyznačí sa x) | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2017 do 12 2017 |

Priložené súčasti účtovnej závierky
 Súvaha (Úč POD 1-01) (v celých eurách)
 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) (v celých eurách)
 Poznámky (Úč POD 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
 TRANSTRADE s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
 NÁDRAŽNÁ
 PSČ Obec
 90028 IVANKA PRI DUNAJI (SC)

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti
 Okresný súd BA I, odd. Sro, vložka č.
 4373/B

Telefónne číslo Faxové číslo
 0245945008 02/45945012

E-mailová adresa
 SEKRETARIAT@TRANSTRADE.SK

Zostavená dňa:
 27.06.2019

Schválená dňa:
 28.06.2019

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|--|----------------------|--------------------------------------|---------------|---|
| | | | 1 | 2 | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | Netto |
| | SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74 | 01 | 5 0 7 8 9 1 1 | 3 6 3 0 2 3 2 | |
| | | | 1 4 4 8 6 7 9 | | 3 6 5 0 4 9 1 |
| A. | Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21 | 02 | 2 3 7 9 8 8 6 | 1 0 1 7 7 4 8 | |
| | | | 1 3 6 2 1 3 8 | | 9 8 9 8 2 0 |
| A.I. | Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10) | 03 | 1 9 6 0 9 1 | 4 3 9 5 8 | |
| | | | 1 5 2 1 3 3 | | 1 2 5 8 |
| A.I.1. | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/ | 04 | | | |
| | | | | | |
| | 2. Softvér (013) - /073, 091A/ | 05 | 1 9 6 0 9 1 | 4 3 9 5 8 | |
| | | | 1 5 2 1 3 3 | | |
| | 3. Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/ | 06 | | | |
| | | | | | |
| | 4. Goodwill (015) - /075, 091A/ | 07 | | | |
| | | | | | |
| | 5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/ | 08 | | | |
| | | | | | |
| | 6. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/ | 09 | | | 1 2 5 8 |
| | | | | | |
| | 7. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/ | 10 | | | |
| | | | | | |
| A.II. | Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20) | 11 | 2 1 8 3 7 9 5 | 9 7 3 7 9 0 | |
| | | | 1 2 1 0 0 0 5 | | 9 8 8 5 6 2 |
| A.II.1. | Pozemky (031) - /092A/ | 12 | 2 7 4 4 4 2 | 2 7 4 4 4 2 | |
| | | | | | 2 7 4 4 4 2 |
| | 2. Stavby (021) - /081, 092A/ | 13 | 1 2 2 3 6 2 9 | 5 5 6 9 7 1 | |
| | | | 6 6 6 6 5 8 | | 6 0 3 4 2 9 |
| | 3. Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/ | 14 | 3 1 0 8 5 6 | 8 3 9 7 4 | |
| | | | 2 2 6 8 8 2 | | 5 5 9 4 0 |



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce |
|---------------------|--|----------------------|-----------------------|-----------|------------------------------|
| | | | 1 | 2 | účetné obdobie |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | Netto 3 |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 4. | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/ | 15 | | | |
| 5. | Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/ | 16 | | | |
| 6. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/ | 17 | 3 4 9 7 3 7 | 3 3 2 7 2 | |
| | | | 3 1 6 4 6 5 | | 4 1 8 0 4 |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/ | 18 | 1 2 3 5 1 | 1 2 3 5 1 | |
| | | | | | 1 2 9 4 7 |
| 8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/ | 19 | 1 2 7 8 0 | 1 2 7 8 0 | |
| 9. | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098 | 20 | | | |
| A.III. | Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32) | 21 | | | |
| A.III.1. | Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/ | 22 | | | |
| 2. | Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/ | 23 | | | |
| 3. | Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/ | 24 | | | |
| 4. | Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 25 | | | |
| 5. | Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 26 | | | |
| 6. | Ostatné pôžičky (067A) - /096A/ | 27 | | | |
| 7. | Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/ | 28 | | | |



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|---------------|---|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | Netto |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 8. | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 29 | | | |
| 9. | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA) | 30 | | | |
| 10. | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/ | 31 | | | |
| 11. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/ | 32 | | | |
| B. | Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71 | 33 | 2 6 8 4 2 6 4 | 2 5 9 7 7 2 3 | |
| | | | 8 6 5 4 1 | | 2 6 4 3 8 5 9 |
| B.I. | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40) | 34 | 1 3 2 6 4 3 8 | 1 3 2 6 4 3 8 | |
| | | | | | 1 3 5 0 9 8 6 |
| B.I.1. | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | 35 | 5 0 9 | 5 0 9 | |
| | | | | | 5 5 9 |
| 2. | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/ | 36 | | | |
| 3. | Výrobky (123) - /194/ | 37 | | | |
| 4. | Zvieratá (124) - /195/ | 38 | 7 0 0 | 7 0 0 | |
| | | | | | 7 0 0 |
| 5. | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/ | 39 | 1 3 2 5 2 2 9 | 1 3 2 5 2 2 9 | |
| | | | | | 1 3 4 9 7 2 7 |
| 6. | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/ | 40 | | | |
| B.II. | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52) | 41 | | | |
| B.II.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45) | 42 | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|---|----------------------|-----------------------|---------------|---|
| | | | 1 | Netto 2 | Netto 3 |
| | | | Brutto - časť 1 | | |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 43 | | | |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44 | | | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 45 | | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 46 | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 47 | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 48 | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/ | 49 | | | |
| 6. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 50 | | | |
| 7. | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 51 | | | |
| 8. | Odložená daňová pohľadávka (481A) | 52 | | | |
| B.III. | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | 53 | 1 3 5 1 4 8 3 | 1 2 6 4 9 4 2 | |
| | | | 8 6 5 4 1 | | 1 2 8 3 9 7 0 |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | 1 3 4 9 1 1 3 | 1 2 6 2 5 7 2 | |
| | | | 8 6 5 4 1 | | 1 2 6 3 6 5 7 |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | 4 1 3 0 2 2 | 4 1 3 0 2 2 | |
| | | | | | 4 6 9 3 7 3 |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56 | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|--|----------------------|-----------------------|-------------|---|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | Netto 3 |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | 9 3 6 0 9 1 | 8 4 9 5 5 0 | |
| | | | 8 6 5 4 1 | | 7 9 4 2 8 4 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 58 | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 59 | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 60 | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/ | 61 | | | |
| 6. | Sociálne poistenie (336A) - /391A/ | 62 | | | |
| 7. | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/ | 63 | 8 6 | 8 6 | |
| | | | | | 1 2 7 9 4 |
| 8. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 64 | | | |
| 9. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | 2 2 8 4 | 2 2 8 4 | |
| | | | | | 7 5 1 9 |
| B.IV. | Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70) | 66 | | | |
| B.IV.1. | Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 67 | | | |
| 2. | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 68 | | | |
| 3. | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252) | 69 | | | |
| 4. | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/ | 70 | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------|---|----------------|-------------------------|-----------|--|
| | | | 1 | 2 | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | Netto |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| B.V. | Finančné účty r. 72 + r. 73 | 71 | 6 3 4 3 | 6 3 4 3 | 8 9 0 3 |
| B.V.1. | Peniaze (211, 213, 21X) | 72 | 6 3 4 3 | 6 3 4 3 | 8 9 0 3 |
| 2. | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261) | 73 | | | |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78) | 74 | 1 4 7 6 1 | 1 4 7 6 1 | 1 6 8 1 2 |
| C.1. | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A) | 75 | 6 4 | 6 4 | |
| 2. | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 76 | 1 2 2 0 1 | 1 2 2 0 1 | 1 4 8 3 1 |
| 3. | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A) | 77 | | | |
| 4. | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A) | 78 | 2 4 9 6 | 2 4 9 6 | 1 9 8 1 |
| | | | | | |
| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
| | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141 | 79 | 3 6 3 0 2 3 2 | | 3 6 5 0 4 9 1 |
| A. | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80 | 6 2 7 6 5 8 | | 6 4 1 0 3 5 |
| A.I. | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84) | 81 | 2 9 8 7 4 5 | | 2 9 8 7 4 5 |
| A.I.1. | Základné imanie (411 alebo +/- 491) | 82 | 2 9 8 7 4 5 | | 2 9 8 7 4 5 |
| 2. | Zmena základného imania +/- 419 | 83 | | | |
| 3. | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353) | 84 | | | |
| A.II. | Emisné ážio (412) | 85 | | | |
| A.III. | Ostatné kapitálové fondy (413) | 86 | 2 0 0 4 | | 2 0 0 4 |
| A.IV. | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89 | 87 | 2 9 8 7 5 | | 2 9 8 7 5 |
| A.IV.1. | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422) | 88 | 2 9 8 7 5 | | 2 9 8 7 5 |
| 2. | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A) | 89 | | | |



| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|-------------|---|-------------------|----------------------------|---|
| A.V. | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92 | 90 | | |
| A.V.1. | Štatutárne fondy (423, 42X) | 91 | | |
| 2. | Ostatné fondy (427, 42X) | 92 | | |
| A.VI. | Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96) | 93 | - 7 2 8 1 3 | - 4 3 8 1 3 |
| A.VI.1. | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414) | 94 | - 7 2 8 1 3 | - 4 3 8 1 3 |
| 2. | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415) | 95 | | |
| 3. | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416) | 96 | | |
| A.VII. | Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99 | 97 | 3 5 4 2 2 4 | 2 9 9 7 8 3 |
| A.VII.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 98 | 3 5 5 7 3 0 | 3 0 1 2 8 9 |
| 2. | Neuhradená strata minulých rokov (-/429) | 99 | - 1 5 0 6 | - 1 5 0 6 |
| A.VIII. | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100 | 1 5 6 2 3 | 5 4 4 4 1 |
| B. | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140 | 101 | 3 0 0 2 5 7 4 | 3 0 0 9 4 5 6 |
| B.I. | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117) | 102 | 2 3 4 0 | 1 4 1 4 |
| B.I.1. | Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106) | 103 | | |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 104 | | |
| 1.b. | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 105 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A) | 106 | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 107 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 108 | | |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 109 | | |
| 5. | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA) | 110 | | |
| 6. | Dlhodobé prijaté preddavky (475A) | 111 | | |
| 7. | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A) | 112 | | |
| 8. | Vydané dlhopisy (473A/-/255A) | 113 | | |
| 9. | Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 114 | 2 3 4 0 | 1 4 1 4 |
| 10. | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA) | 115 | | |
| 11. | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 116 | | |
| 12. | Odložený daňový záväzok (481A) | 117 | | |



| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|-------------|---|----------------|-------------------------|--|
| B.II. | Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120 | 118 | | |
| B.II.1. | Zákonné rezervy (451A) | 119 | | |
| | 2. Ostatné rezervy (459A, 45XA) | 120 | | |
| B.III. | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA) | 121 | 1 6 8 4 0 8 | 9 0 5 6 2 |
| B.IV. | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135) | 122 | 2 4 7 7 9 4 4 | 2 4 0 4 8 2 5 |
| B.IV.1. | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126) | 123 | 2 3 2 8 0 2 4 | 2 2 8 1 1 5 7 |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 124 | | |
| 1.b. | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 126 | 2 3 2 8 0 2 4 | 2 2 8 1 1 5 7 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 127 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 128 | | |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 129 | | |
| 5. | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A) | 130 | | |
| 6. | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A) | 131 | 3 1 6 1 9 | 3 0 3 8 2 |
| 7. | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A) | 132 | 2 1 4 3 6 | 1 5 0 1 6 |
| 8. | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X) | 133 | 8 7 0 5 7 | 5 8 0 0 3 |
| 9. | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 134 | | |
| 10. | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA) | 135 | 9 8 0 8 | 2 0 2 6 7 |
| B.V. | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138 | 136 | 9 0 9 6 1 | 6 4 4 1 6 |
| B.V.1. | Zákonné rezervy (323A, 451A) | 137 | 3 9 2 5 9 | 3 3 8 3 5 |
| | 2. Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 138 | 5 1 7 0 2 | 3 0 5 8 1 |
| B.VI. | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA) | 139 | 2 6 2 9 2 1 | 4 4 8 2 3 9 |
| B.VII. | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A) | 140 | | |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145) | 141 | | |
| C.1. | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A) | 142 | | |
| | 2. Výdavky budúcich období krátkodobé (383A) | 143 | | |
| | 3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384A) | 144 | | |
| | 4. Výnosy budúcich období krátkodobé (384A) | 145 | | |



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|--|----------------------|----------------------------|--|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| * | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona) | 01 | | |
| ** | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09) | 02 | 1 2 9 3 7 5 4 5 | 1 2 7 4 2 2 3 9 |
| I. | Tržby z predaja tovaru (604, 607) | 03 | 1 2 3 4 7 6 1 1 | 1 2 0 1 6 0 7 7 |
| II. | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601) | 04 | | |
| III. | Tržby z predaja služieb (602, 606) | 05 | 5 6 1 5 9 6 | 7 1 0 4 9 9 |
| IV. | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61) | 06 | | |
| V. | Aktivácia (účtová skupina 62) | 07 | | |
| VI. | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642) | 08 | 2 2 2 6 | 1 |
| VII. | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 09 | 2 6 1 1 2 | 1 5 6 6 2 |
| ** | Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10 | 1 2 8 8 9 7 7 2 | 1 2 6 5 6 7 6 2 |
| A. | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507) | 11 | 1 1 0 8 6 0 5 1 | 1 0 4 1 2 3 2 2 |
| B. | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503) | 12 | 1 5 5 9 9 0 | 1 6 5 6 3 2 |
| C. | Opravné položky k zásobám (+/-) (505) | 13 | | |
| D. | Služby (účtová skupina 51) | 14 | 6 7 7 0 9 6 | 1 2 4 0 5 3 6 |
| E. | Osobné náklady (r. 16 až r. 19) | 15 | 7 8 5 3 5 4 | 6 9 1 1 2 6 |
| E.1. | Mzdové náklady (521, 522) | 16 | 5 6 6 5 4 6 | 4 8 9 9 8 0 |
| 2. | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523) | 17 | 5 9 5 1 | 1 2 1 8 9 |
| 3. | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526) | 18 | 1 9 6 6 9 5 | 1 7 2 9 1 8 |
| 4. | Sociálne náklady (527, 528) | 19 | 1 6 1 6 2 | 1 6 0 3 9 |
| F. | Dane a poplatky (účtová skupina 53) | 20 | 1 4 8 9 0 | 1 4 8 1 0 |
| G. | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23) | 21 | 9 7 3 0 8 | 9 0 8 0 5 |
| G.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551) | 22 | 9 7 3 0 8 | 9 0 8 0 5 |
| 2. | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553) | 23 | | |
| H. | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542) | 24 | | |
| I. | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547) | 25 | 1 0 0 2 | 2 9 6 8 |
| J. | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557) | 26 | 7 2 0 8 1 | 3 8 5 6 3 |
| *** | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10) | 27 | 4 7 7 7 3 | 8 5 4 7 7 |



| Označenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|----------------|---|-------------------|----------------------------|---|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| | | | * | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14) |
| ** | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44 | 29 | 3 6 | 2 4 8 |
| VIII. | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661) | 30 | | |
| IX. | Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34) | 31 | | |
| IX.1. | Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A) | 32 | | |
| 2. | Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A) | 33 | | |
| 3. | Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A) | 34 | | |
| X. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38) | 35 | | |
| X.1. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A) | 36 | | |
| 2. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37 | | |
| 3. | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A) | 38 | | |
| XI. | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41) | 39 | 3 3 | 2 4 8 |
| XI.1. | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A) | 40 | 3 3 | 2 4 8 |
| 2. | Ostatné výnosové úroky (662A) | 41 | | |
| XII. | Kurzové zisky (663) | 42 | 3 | |
| XIII. | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667) | 43 | | |
| XIV. | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | 44 | | |
| ** | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54 | 45 | 1 6 2 3 0 | 1 6 6 9 0 |
| K. | Predané cenné papiere a podiely (561) | 46 | | |
| L. | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566) | 47 | | |
| M. | Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565) | 48 | | |
| N. | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51) | 49 | 1 2 4 7 8 | 1 3 0 2 3 |
| N.1. | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A) | 50 | 1 2 4 7 8 | 1 3 0 2 3 |
| 2. | Ostatné nákladové úroky (562A) | 51 | | |
| O. | Kurzové straty (563) | 52 | 8 | |
| P. | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567) | 53 | | |
| Q. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 54 | 3 7 4 4 | 3 6 6 7 |



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| *** | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45) | 55 | - 1 6 1 9 4 | - 1 6 4 4 2 |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55) | 56 | 3 1 5 7 9 | 6 9 0 3 5 |
| R. | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59) | 57 | 1 5 9 5 6 | 1 4 5 9 4 |
| R.1. | Daň z príjmov splatná (591, 595) | 58 | 1 5 9 5 6 | 1 4 5 9 4 |
| 2. | Daň z príjmov odložená (+/-) (592) | 59 | | |
| S. | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596) | 60 | | |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61 | 1 5 6 2 3 | 5 4 4 4 1 |

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

PSC

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: <i>14.06.2019</i> | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: <i>[Podpis]</i> | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky: <i>[Podpis]</i> | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: <i>[Podpis]</i> |
| Schválené dňa: <i>18.06.2019</i> | | | |

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) Výhodiská pre zostavenie účtovnej zvierky**

Účtovná zvierka 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 obstarávacia 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 obstarávacia 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 nevyžiteľné 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 zavierke 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 ťarchu 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 ťarchu 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 prenajatá 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 státiami 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, Almakerék 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 zvierka.

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 podieľ v dcérskej úctovnej jednotke | Podielové cenné papiere a podieľ v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľ | Pôžičky úctovnej jednotke v konsolidov anom 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 úctovného | | | | | | | | | |
| 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 úctovného | | | | | | | | | |
| obdobia | 4 137 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 137 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku úctovného | | | | | | | | | |
| 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 |
| Présuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci úctovného | | | | | | | | | |
| obdobia | 4 137 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 137 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku úctovného | | | | | | | | | |
| obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci úctovného | | | | | | | | | |
| 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:

Bežné účtovné obdobie (rok 2018)

| Pohľadávky | 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 združení | 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 združení | 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 združení | 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 ZS |

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 | 31.12.2017 |
|--|--------------|--------------|
| | EUR | 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

| a | Bežné účtovné obdobie rok (2018) | | | | | f |
|--|----------------------------------|-----------|----------|----------|-------------------|----------|
| | Stav k 1.1.2018 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k 31.12.2018 | |
| | b | c | d | e | | |
| Majetkové cenné papiere na obchodovanie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhové cenné papiere na obchodovanie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emisné kvóty | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | 0 | 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 STRÁNE 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) | | | | | f | |
|---|----------------------------------|--------|--------|----------|----------|---|------|
| | Stav | | Tvorba | Použitie | Zrušenie | | Stav |
| | k 1. 1. 2018 | b | | | | | c |
| 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: | 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 uváži, že hodnota dodaných služieb nebude fakturovaná.

3. Závazky

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 | 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 | 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> |
| <i>Čerpanie sociálneho fondu (trvalé aj dočasné)</i> | <i>1 915</i> | <i>5 177</i> |
| 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 návratných 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> |

Závazok z dlhodobých bankových úverov je rozdelený na krátkodobý a dlhodobý záväzok 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:

| a | tovar | | služby | | spolu | |
|---------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| | 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 audítorom [§ 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 nehnuteľnosti 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, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | <i>6 900</i> | <i>6 250</i> |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky | 5 250 | 4 650 |
| iné uisťovacie audítorské služby | 0 | 0 |
| Súvisiace audítorské služby | 0 | 0 |
| Daňové poradenstvo | 1 650 | 1 600 |
| Ostatné neaudítorské 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, z toho: | 31 579 | | 100,00 % | 69 035 | | 100,00 % |
| teoretická daň | | 6 632 | 21,00 % | | 14 497 | 21,00 % |
| Daňovo neuznané náklady | 42 207 | 8 863 | 28,07 % | 32 181 | 6 758 | 9,79 % |
| výnosy nepodliehajúce dani | 0 | 0 | 0,00 % | -30 906 | -6 490 | -9,40 % |
| Rozdiel daňových a účtovných odpisov | -2 130 | -447 | -1,42 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Umorenie daňovej straty | -553 | -116 | -0,37 % | -815 | -171 | -0,25 % |
| Zmena sadzby dane | 0 | 0 | 0,00 % | 0 | 0 | 0,00 % |
| Iné | 4 878 | 1 024 | 3,24 % | 0 | 1 | 0,00 % |
| Spolu: | 75 981 | 15 956 | 50,53 % | 69 495 | 14 595 | 21,14 % |
| Splatná daň z príjmov | | 15 956 | 50,53 % | | 14 595 | 21,14 % |
| Odložená daň z príjmov | | 0 | 0,00 % | | -1 003 | -1,45 % |
| Celková daň z príjmov | | 15 956 | 50,53 % | | 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. Podmienены 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 C | 2017 d |
| a | b | | |
| a) transakcie so spoločníkom: | | | |
| Predaj služieb | 02 | | 6 000 |
| Predaj tovaru | 02 | | 230 |
| b) transakcie s dcérsym 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 zlúčením 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 rejstříku 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia | -43 813 | -29 000 | 0 | 0 | -72 813 | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | -43 813 | -29 000 | 0 | 0 | -72 813 | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí 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 | 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.