

Informácie o účtovnej jednotke

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť TVP Slovakia s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 23. mája 2006 a do obchodného registra bola zapísaná 01. júna 2006 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 98190/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

– vykonávajúce medzinárodnú a vnútroštátnu prepravu tovaru.

3. Počet zamestnancov

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

	2019	2018
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	54	42
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	55	43
počet vedúcich zamestnancov	1	1

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 2019 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 2019 do 31. decembra 2019.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 31.12.2019.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 bola uložená do registra účtovných závierok.

8. Schválenie audítora

Účtovná jednotka bola auditovaná a audítor bol schválený Valným zhromaždením.

A. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia

Jean Paul J Van Praet
Bjorn Van Preat
Nils Van Preat

od: 06.03.2014
od: 06.03.2014
od: 06.03.2014

B. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2019 je nasledovná:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Jean Paul J Van Praet	796	12	12	12
Bjorn Van Praet	2 922	44	44	44
Nils Van Praet	2 922	44	44	44
Spolu	6 640	100	0	100

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

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

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, 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.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v deň uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa daňovo odpisuje podľa účtovných odpisov. Účtovne sa odpisuje podľa internej smernice Spoločnosti. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 2 1 9 6 8 1 4

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Samostatné HV – vozový park ťahače nad 3,5 t	4	Rovnomerná metóda	4 roky 25 %
Samostatné HV – osobné automobily	4	Rovnomerná metóda	4 roky 25 %
Samostatné HV – návesy	6	Rovnomerná metóda	6 rok 16,67 %
Samostatné HV – carbure 6x, kamerovy systé	4	Rovnomerná metóda	4 roky 25 %
		6 [^]	Rovnomerná metóda

(c) Zásoby

Účtovná jednotka eviduje v nádržiach vozidiel PHL 20 626 litrov.

(d) Pohľadávky

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

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(h) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(i) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	2	1	9	6	8	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(k) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na 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 dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

(l) Cudzia mena

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

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

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(m) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v tabuľkách na stranách 26 a 27.

Spoločnosť má software SPED obstarávacia cena je 3.543,60 EUR (zostatková hodnota k 31.decembru 2019: 1. 181,20 EUR) ďalej kamerový systém + Carbure Hardware 6x obstarávacia cena je 15.620,20 EUR zostatková hodnota k 31.decembru 2019: 6.093,20 EUR)

Spoločnosť má vo svojom vlastníctve 24 nákladných automobilov + 2 návesy v celkovej obstarávacej cene 2. 216. 472,88 EUR (zostatková hodnota k 31.decembru 2019: 740.328,88 EUR).

3 osobné automobilov obstarávacia cena 36.721,98 EUR (zostatková hodnota k 31.decembru 2019: 14.247,65 EUR).

Časť vozového parku je financovaná prostredníctvom leasingových spoločností:

- 14 nákladných automobilov – Scania Finance Slovak Republik
- 2 návesy – Scania Finance Slovak Republik
- 2 nákladný automobil – ČSOB Leasing;
- 8 nákladných automobilov – PACCAR Financial
- 1 osobný automobil – ČSOB Leasing

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou, pre prípad havárie a nehody. Výška poistnej sumy je určená podľa výšky obstarávacej ceny každého vozidla, poistné plnenie je vinkulované v prospech poisťovne.

2. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2019)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2019	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	2 345	0		2 345
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0		0	0	0
Pohľadávky spolu	0	2 345	0	0	2 345

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 2 1 9 6 8 1 4

Pohľadávky k 31.12.2019	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	9 317	259 621	268 938
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	0	177 517	177 517
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a	0	0	0
Sociálne poistenie	17	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	53 693	0	53 693
Iné pohľadávky	306 365	0	306 365
Krátkodobé pohľadávky spolu	369 392	437 138	806 513

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	2	1	9	6	8	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce 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 ÚJ a materskej ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združeniu a	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	237 611
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	0	0	54 720
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združeniu a	0	0	3 794
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	67 556
Iné pohľadávky	0	0	297 858
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	0	661 539

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie (2019)	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	x

3. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 2 1 9 6 8 1 4

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Pokladnica, ceniny	1 486	1 026
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	65 690	114 358
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	67 176	115 384

4. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	16 920	15 410
faktúry	2 018	15 410
PZP	13 479	0
havarijné poistenie	219	0
ostatné poistenia	1 204	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
poistné plnenia	0	0
Spolu	16 920	15 410

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2019)				
	Stav				Stav
	k 1. 1. 2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	k 31. 12. 2019
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	29 943	40 110	29 943	0	40 110
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	25 943	36 110	25 943	0	36 110
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Rezerva na zostavenie daňového priznania	1 500	0	1 500	0	0
Rezerva na audit účtovnej závierky	2 500	0	2 500	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	6 513	36 110	29 943	0	36 110
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na audit účtovnej závierky	0	2 500	0		2 500
Rezerva na zostavenie ÚZ	0	1 500	0	0	1 500
Iné	0	0	0		0
	0	4 000	0	0	4 000
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	4 000	0	0	4 000

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2018)				
	Stav k 1.1.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	29 943	0	0	29 943
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0	25 943	0	0	25 943
Rezerva na zostavenie účtovnej závierky	0	1 500	0	0	1 500
Rezerva na audit účtovnej závierky	0	2 500	0	0	2 500
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	0	29 943	0	0	29 943
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 2 1 9 6 8 1 4

3. Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Dlhodobé záväzky spolu	631 652	326 161
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	3 857	2 082
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	627 795	324 079
Krátkodobé záväzky spolu	956 116	922 881
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	946 961	910 561
Záväzky po lehote splatnosti	9 155	12 320

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 1 osobný automobil, 26 nákladných automobilov (vrátanie ťahačov a prívesov). Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2019			31. 12. 2018		
	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	338 475	627 795		609 298	324 079	
Finančný náklad						
Spolu	338 475	627 795	0	609 298	324 079	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 2 1 9 6 8 1 4

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné		
– zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné		
– zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Suma odloženej daňovej pohľadávky vo výške 0 súvisí s možnosťou umorovať daňovú stratu v budúcnosti a bola zaúčtovaná do výnosov.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DíČ

2 0 2 2 1 9 6 8 1 4

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31.12.2019	31.12.2018
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 082	2 082
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 278	0
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>3 278</i>	<i>0</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>1 503</i>	<i>0</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 857	2 082

6. Bankové úvery

Spoločnosť eviduje bankový úver v sume 5 922 EUR na LZ/1760448, ktorý je účtovaný ako krátkodobý do 1 roka v sume 2 558 EUR a dlhodobý nad 1 rok v sume 3 364 EUR.

Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019	Suma istiny v eurách k 31.12.2018	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f	e
Dlhodobé pôžičky						
LZ/1760448				3 364		
Dlhodobé pôžičky spolu				3 364	0	0
Krátkodobé pôžičky						
LZ/1760448				2 558	0	0
Krátkodobé pôžičky spolu				2 558	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci						
Krátkodobé finančné výpomoci spolu				0	0	0
Spolu				5 922	0	0

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť	Preprava		Ostatné				Spolu	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
odbytu a	b	c	d	e	f	g		
Slovenská republika	167 880	0	341 407	0	0	0	509 287	0
EU	3 540 436	3 444 177	0	1 357	0	0	3 540 436	3 445 534
				0			0	0
Spolu	3 708 316	3 444 177	341 407	1 357	0	0	4 049 723	3 445 534

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 2 1 9 6 8 1 4

Názov položky	2019	2018
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Ostatná aktivácia		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	540 658	464 280
tržby z predaja DHM	72 000	0
poistné plnenia	4 121	0
ostatné	464 537	464 280
Finančné výnosy, z toho:	80	106
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>43</i>	<i>101</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>37</i>	<i>5</i>
Výnosové úroky	37	5
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu		
Ostatné finančné výnosy		
Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne		

3. 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:

Názov položky	2019	2018
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	4 049 723	3 157 841
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	4 049 723	3 157 841

H. 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:

Poznámky Úč POD 3 - 01

Dlč

2 0 2 2 1 9 6 8 1 4

Názov položky	2018	2019
		0
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	3 885 639	4 643 614
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>2 500</i>	<i>2 500</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
Iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	2 500	2 500
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 405 508</i>	<i>1 696 882</i>
Opravy a udržiavanie	0	174 567
Cestovné-dietny, nahradky	0	630 835
Náklady na reprezentáciu	0	1 165
Administratívny poplatok	0	14 724
Nájomné-office, parkovisko, kontajnerov	0	32 761
Účtovníctvo, poradenstvo, konzulting	0	96 599
Telefón, fax, internet	0	17 467
Monitoring + databazy	0	23 015
Ostatné služby s ťahačmi_STK, umyvanie, preprava	0	48 966
Cestne poplatky	0	520 612
Operatívny leasing	0	67 833
Prenájom navesov	0	48 509
Ubytovanie zamestnanci	0	7 150
Ostatne služby	1405508	12 679
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 379 771	1 532 996
Manká a škody	366 905	405 345
Tvorba a zúčtovanie OP	0	2 345
Spotreba materiálu vrát. PHM	1 012 866	1 125 306
Zostatková cena DM	0	0
PZP + havarijné poistenie	0	0
Iné	0	0
Finančné náklady, z toho:	26 318	34 665
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>77</i>	<i>99</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>26 241</i>	<i>34 566</i>
Nákladové úroky z finančného leasingu	25 796	32 719
Bankové poplatky	339	1 767
Garancia úver	0	0
Iné	106	80
Osobné náklady, z toho:	665 619	958 409
Mzdové náklady	475 257	691 950
Náklady na sociálne poistenie	190 362	266 459
Dane a poplatky	30 894	36 572
Daň z MV	30 894	36 572
Ostatné dane a poplatky	0	0
Odpisy	375 029	381 590
Odpisy	375 029	381 590
Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah, z toho:	0	0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2019			2018		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	-62 653	-13 157	21,00 %	0	0	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	93 484	19 632	-31,33 %	0	0	#####
Výnosy nepodliehajúce dani	-14 545	-3 054	4,88 %	0	0	#####
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	#####
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	#####
Zmena sadzby dane	0	0	21,00 %	0	0	21,00 %
Iné		0	0,00 %	0	0	#####
Spolu	16 287	3 420	15,54 %	0	0	#####
Splatná daň z príjmov		3 420	15,54 %		0	#####
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	#####
Celková daň z príjmov		3 420	15,54 %		0	#####

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 2 1 9 6 8 1 4

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2019	2018
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Najatý majetok

Spoločnosť má najatých 5 nákladných automobilov na základe zmluvy o operatívnom prenájme.

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

2. Podmienенý majetok

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 0 EUR (v roku 2018: 0 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 0 EUR (v roku 2018: 0 EUR).

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2019 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2017: žiadne).

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2019	2018
spotreba materialu Transport Van P.	2 220	
opravy a udržiavanie Transport Van P.	2 835	
letenky Transport Van P.	555	
poradenstvo Transport Van P.	43 281	
parkovne Transport Van P.	545	
umývanie vozidiel Transport Van P.	880	
administratívne poplatky Transport Van P.	2 140	
pokuty Transport Van P.	4 750	
ostne naklady Transport Van P.	579	
	57 785	

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2 0 2 2 1 9 6 8 1 4

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

	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Pohľadávky z obchodného styku	177 517	54 720
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	177 517	54 720
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	0
Nevyfakturované dodávky	0	0
Záväzky z obchodného styku	12 938	9 778
Spolu pasíva	12 938	9 778

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

Po 31. decembri 2019 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva. Spoločnosť naďalej pokračuje v svojej činnosti a v rámci opatrení prijatých počas pandémie COVID 19. Spoločnosť nezaznamenala pokles tržieb a pokles v dopyte vzhľadom na jej predmet činnosti. Spoločnosť nežiadala ani o štátne dotácie. Spoločnosť prispôbila svoju činnosť a pracovníkov podľa nariadení štátu. Samozrejme monitoruje celú situáciu a krízový manažment prijíma požadované kroky na zabezpečenie bezproblémového fungovania.

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2019)				Stav k 31.12.2019 f
	Stav k 1.1.2019 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 640	0	0	0	6 640
Základné imanie	6 640	0	0	0	6 640
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	500	0	0	0	500
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	500	0	0	0	500
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	95 941	0	0	8 262	104 203
Nerozdelený zisk minulých rokov	95 941	0	0	8 262	104 203
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	8 262	-66 075	0	-8 262	-66 075
Spolu	111 343	-66 075	0	0	45 268

Základné imanie bolo splatené v plnej výške.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2018)				
	Stav k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 640	0	0	0	6 640
Základné imanie	6 640	0	0	0	6 640
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	500	0	0	0	500
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	500	0	0	0	500
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	0	0	0	0	95 941
Nerozdelený zisk minulých rokov	95 941	0	0	0	95 941
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	0	8 262	0	0	8 262
Spolu	103 081	8 262	0	0	111 343

Účtovný zisk za rok 2018 bol vysporiadaná takto:

Názov položky	2018
Účtovný zisk	8 262
Rozdelenie účtovného zisku	2018
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradeného zisku minulých rokov	8 262
Iné	0
Spolu	8 262

TVP Slovakia s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2019

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie										Spolu	
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j		
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmuteľné veci a súbory hmuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok				
Prvotné ocenenie												
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	1 987 685	0	0	0	0	0	0	0	1 987 685	
Prírastky	0	0	550 740	0	0	0	550 740	0	0	0	1 101 480	
Úbytky	0	0	269 610	0	0	0	550 740	0	0	0	820 350	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2 268 815	0	0	0	0	0	0	0	2 268 815	
Oprávky												
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	1 396 874	0	0	0	0	0	0	0	1 396 874	
Prírastky	0	0	380 881	0	0	0	0	0	0	0	380 881	
Úbytky	0	0	269 610	0	0	0	0	0	0	0	269 610	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 508 145	0	0	0	0	0	0	0	1 508 145	
Opravné položky												
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota												
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	590 811	0	0	0	0	0	0	0	590 811	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	760 670	0	0	0	0	0	0	0	760 670	

FRAIKIN SLOVAKIA s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2018

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie											
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j		
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmuteľné veci a súbory hmuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu			
Prvotné ocenenie												
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	1 621 140	0	0	0	0	0	0	0	1 621 140	
Prírastky	0	0	366 545	0	0	366 545	366 545	0	0	0	1 099 635	
Úbytky	0	0	0	0	0	366 545	366 545	0	0	0	733 090	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 987 685	0	0	0	0	0	0	0	1 987 685	
Oprávky												
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	1 022 554	0	0	0	0	0	0	0	1 022 554	
Prírastky	0	0	374 320	0	0	0	0	0	0	0	374 320	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 396 874	0	0	0	0	0	0	0	1 396 874	
Opravné položky												
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota												
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	598 586	0	0	0	0	0	0	0	598 586	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	590 811	0	0	0	0	0	0	0	590 811	