

Poznámky individuálnej účtovnej zavierky zostavenej k 31. decembru 2021

v - eurocentoch

x - celých eurách

Za obdobje od mesiac rok do mesiac rok

	0	1		2	0	2	1		1	2		2	0	2	1
--	---	---	--	---	---	---	---	--	---	---	--	---	---	---	---

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

0	1
---	---

2	0	2	0
---	---	---	---

 do

1	2
---	---

2	0	2	0
---	---	---	---

Dátum vzniku účtovnej jednotky

0	1
---	---

0	6
---	---

2	0	0	6
---	---	---	---

Účtovná závierka

*)

x	- riadna
	- mimoriadna
	- priebežná

Účtovná závierka

*)

x	– zostavená
	– schválená

IČO

3	6	5	1	7	3	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

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

Kód SK NACE

4	9	.	4	1	.	0
---	---	---	---	---	---	---

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

[illegible]**Sídlo účtovnej jednotky**

Ulica

[illegible]

Číslo

3	4						
---	---	--	--	--	--	--	--

PSČ

8	3	6	0	5
---	---	---	---	---

Názov obce

[illegible]

Číslo telefonu

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

Číslo faxu

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

Zostavené dňa: 16.06.2022	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

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: Sro, 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:

	2020	2021
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	61	64
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,		
z toho:	65	69
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 2021 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 2021 do 31. decembra 2021.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 08.10.2021.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 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

Bjorn Van Preat
Nils Van Preat

od: 06.03.2014
od: 06.03.2014

B. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2021 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
Marius Martin Kortik	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	0

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 7x, kamerovy systé	4	Rovnomerná metóda	4 roky 25 %
		6^	Rovnomerná metóda

(c) Zásoby

Účtovná jednotka eviduje v nádržiach vozidiel PHL 24 415 litrov, obaly 19 l počet 14 kusov.

(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.

(k) Prenájom (lízing)

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

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

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 2021 do 31. decembra 2021 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 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 2021: 0 EUR) ďalej kamerový systém + Carbure Hardware 7x obstarávacia cena je 17.575,20 EUR zostatková hodnota k 31.decembru 2021: 2 321,02 EUR)

Spoločnosť má vo svojom vlastníctve 19 nákladných automobilov + 6 návesy v celkovej obstarávacej cene 1 898 169,88 (zostatková hodnota k 31.decembru 2021: 973 424,73 EUR).

5 osobné automobilv obstarávacia cena 114 316,32 EUR (zostatková hodnota k 31.decembru 2021: 59 257,11 EUR).

Časť vozového parku je financovaná prostredníctvom leasingových spoločností:

- 5 nákladných automobilov – Scania Finance Slovak Republik
- 6 návesy – Scania Finance Slovak Republik
- 9 nákladné automobily – ČSOB Leasing;
- 5 nákladných automobilov – PACCAR Financial
- 4 osobné automobily – 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 2021)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2021	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2021
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	2 345	38 407	214		40 538
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	2 345	38 407	214	0	40 538

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 31.12.2021	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	227 538	118 802	346 340
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	45 234	234 700	279 934
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	56 694	0	56 694
Iné pohľadávky	354 601	0	354 601
Krátkodobé pohľadávky spolu	684 067	353 502	1 037 569

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

Pohľadávky k 31.12.2020	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	107 035	259 621	366 656
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	129 237	243 474	372 711
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	28 689	0	28 689
Iné pohľadávky	256 954	0	256 954
Krátkodobé pohľadávky spolu	521 915	503 095	1 025 010

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 (2021)	
	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. 2021	31. 12. 2020
Pokladnica, ceniny	1 590	4 790
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	205 391	74 224
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	206 981	79 014

4. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

faktúry	11 256	9 190
PZP	16 859	22 749
havarijné poistenie	11 112	215
ostatné poistenia	716	1 799
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
poistné plnenia	0	0
Spolu	39 943	33 953

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 2021)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2021				k 31. 12. 2021
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:	14 645	24 168	14 645	0	24 168
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	10 645	20 168	10 645	0	20 168
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Rezerva na zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Rezerva na audit účtovnej závierky	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	10 645	20 168	10 645	0	20 168
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na audit účtovnej závierky	2 500	2 500	2 500		2 500
Rezerva na zostavenie ÚZ	1 500	1 500	1 500	0	1 500
Iné	0	0	0		0
	4 000	4 000	4 000	0	4 000
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	4 000	4 000	0	4 000

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

Ostatné rezervy dlhodobé spolu	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Krátkodobé rezervy, z toho:	40 110	14 645	40 110	0	14 645
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	36 110	10 645	36 110	0	10 645
Rezerva na zostavenie účtovnej závierky	0	0	0	0	0
Rezerva na audit účtovnej závierky	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	<u>6 513</u>	<u>10 645</u>	<u>36 110</u>	<u>0</u>	<u>10 645</u>
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Rezerva na zostavenie účtovnej závierky	1 500	1 500	1 500	0	1 500
Rezerva na audit účtovnej závierky	2 500	2 500	2 500	0	2 500
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	<u>0</u>	<u>4 000</u>	<u>4 000</u>	<u>0</u>	<u>4 000</u>

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. 2021	31. 12. 2020
Dlhodobé záväzky spolu	863 962	598 623
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	3 994	5 711
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	859 968	592 912
Krátkodobé záväzky spolu	989 319	890 923
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	971 807	881 795
Záväzky po lehote splatnosti	17 512	9 128

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 4 osobný automobil, 25 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. 2021			31. 12. 2020		
	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	348 582	859 968		253 020	592 912	
Finančný náklad						
Spolu	348 582	859 968	0	253 020	592 912	0

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2021	31. 12. 2020
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 nevyužívané daňové 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

DIČ

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	31.12.2021	31.12.2020
Začiatočný stav sociálneho fondu	5 711	3 857
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 655	3 836
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>4 655</i>	<i>3 836</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>6 372</i>	<i>1 982</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 994 0	5 711

6. Bankové úvery

Spoločnosť eviduje bankový úver v sume 3 364 EUR na LZ/1760448, ktorý je účtovaný ako krátkodobý do 1 roka v sume 688 EUR a dlhodobý nad 1 rok v sume 0 EUR.

Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2021 e	Suma istiny v eurách k 31.12.2020 f	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2020 e
a	b	c	d	e	f	e
Dlhodobé pôžičky						
LZ/1760448				0	688	
Dlhodobé pôžičky spolu				0	688	0
Krátkodobé pôžičky						
LZ/1760448				668	2 676	0
Krátkodobé pôžičky spolu				668	2 676	0
Krátkodobé finančné výpomoci						
Krátkodobé finančné výpomoci spolu				0	0	0
Spolu				668	3 364	0

G. 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			
odbytu a	2021 b	2020 c	2021 d	2020 e	2021 f	2020 g	2021	2020
Slovenská republika	443 375	322 637	1 008	445 909	0	0	444 383	768 546
EU	4 953 208	4 041 168	0	0	0	0	4 953 208	4 041 168
				0			0	0
Spolu	5 396 583	4 363 805	1 008	445 909	0	0	5 397 591	4 809 714

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

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou
Ostatná aktívacia

Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	847 596	568 730
tržby z predaja DHM	175 532	66 000
poistné plnenia	93 562	42 397
ostatné -napr. zahraničná DPH, spotrebná daň	578 502	460 333
 Finančné výnosy, z toho:	 10	 38
 <i>Kurzové zisky, z toho:</i>	 <i>10</i>	 <i>15</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	 <i>0</i>	 <i>23</i>
Výnosové úroky	0	23
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	2021	2020
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	5 397 591	4 809 714
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	5 397 591	4 809 714

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

DIČ

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

Názov položky	2021	2020 0
Náklady na hospodársku a finančnú činnosť spolu:	6 161 083	4 955 922
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>2 500</i>	<i>2 500</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	2 500	2 500
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 2 351 618	 2 014 867
Opravy a udržiavanie	271 253	243 436
Cestovné-dietny, nahradý	781 073	691 656
Náklady na reprezentáciu	776	651
Administratívny poplatok	17 537	22 808
Nájomné-office,parkovisko,kontajnerov	29 618	27 834
Účtovníctvo, poradenstvo, konzulting	94 794	61 983
Telefón, fax, internet	16 935	16 905
Monitoring + databazy	29 792	24 403
Ostatné služby s ťahačmi_STK, umývanie,preprava	42 343	19 816
Cestne poplatky	755 293	632 906
Operatívny leasing	251 351	205 343
Prenájom navesov	45 214	40 501
Ubytovanie zamestnanci	10 441	4 371
Ostatne služby	5 198	22 254
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 980 696	1 532 996
Manká a škody, pokuty	43 222	411 158
Tvorba a zúčtovanie OP	38 164	0
Spotreba materiálu vrát. PHM	1 415 973	1 091 529
Zostatková cena DM	0	0
PZP + havarijné poistenie	174 134	0
Iné	309 203	0
Finančné náklady, z toho:	32 679	28 321
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>52</i>	<i>617</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	52	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>32 627</i>	 <i>27 704</i>
Nákladové úroky z finančného leasingu	32 178	27 238
Bankové poplatky	449	466
Garancia úver	0	0
Iné	0	0
 Osobné náklady, z toho:	 1 343 815	 1 083 495
Mzdové náklady	967 897	781 067
Náklady na sociálne poistenie	375 918	30 2428
 Dane a poplatky	 34 880	 35 943
Daň z MV	28 706	30 497
Ostatné dane a poplatky	6 174	5 446
 Odpisy	 417 395	 290 609
Odpisy	417 395	290 609
 Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah, z toho:	 0	 0

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

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

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:

Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	84 114		100,00 %	422 560		100,00 %
teoretická daň		17 664	21,00 %		88 738	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	64 337	13 511	16,06 %	60 126	12 626	2,99 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-32 589	-6 844	-8,14 %	-38 254	-8 033	-1,90 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	21,00 %	0	0	21,00 %
Iné		0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	115 862	24 331	49,93 %	444 432	93 331	43,09 %
Splatná daň z príjmov		24 331	49,93 %		93 331	43,09 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		24 331	49,93 %		93 331	43,09 %

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

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

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2021	2020
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 16 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 2021: 0 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 0 EUR (v roku 2021: 0 EUR).

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2021 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2021: 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	
	2021	2020
spotreba materialu Transport Van P.	1 664	1 664
opravy a udržiavanie Transport Van P.	2 501	2 501
letenky, cestne poplatky Transport Van P.	4 820	4 820
poradenstvo N&C, HousePort	17 803	17 803
parkovne Transport Van P.	0	0
umývanie vozidiel Transport Van P.	6 808	6 808
administratívne poplatky Transport Van P.	2 320	3 285
pokuty Transport Van P.	5 074	5 142
preprava Transport Van P.	13 376	455
ostne naklady Transport Van P.	16 400	244
poradenstvo N&C, HousePort	39 512	
náklady	76 682	42 722
Trzby za prepravu Transport Van P.	3 496 912	3 247 219
výnosy	3 496 912	3 247 219

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:

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	279 934	372 711
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	0
Nevyfakturované dodávky	0	0
Záväzky z obchodného styku	16 443	3 500
Spolu pasíva	16 443	3 500

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

Po 31. decembri 2021 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 prispôsobila 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 (2021)				
	Stav k 1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2021
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 640	0	0	0	6 640
Základné imanie	6 640	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
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	38 128	-2 266	0		365 069
Nerozdelený zisk minulých rokov	104 203	0	0	329 207	433 410
Neuhrazená strata minulých rokov	-66 075	-2 266	0	0	-68 341
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	329 207	59 781	0	-329 207	59 781
Spolu	374 475	57 515	0	-329 207	431 990

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 (2020)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2020				31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 640	0	0	0	6 640
Základné imanie	6 640	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
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0		0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	104 203	0	0	-66 075	38 129
Nerozdelený zisk minulých rokov	104 203	0	0	0	104 203
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-66 075	-66 075
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-66 075	329 206	0	66 075	329 206
Spolu	45 268	329 206	0	0	374 475

Účtovný zisk za rok 2020 bol vysporiadaná takto:

Rozdelenie účtovného zisku	2020
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	329 207
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradeného zisku minulých rokov	0
Iné	0
Spolu	329 207

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

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

Vysporiadanie straty

2019

Úhrada straty spoločníkmi, členmi

Prevod na účet neuhradená strata minulých rokov

66 075

Úhrada zo zisku

0

Spolu**66 075**