

**POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE**  
pre veľké účtovné jednotky  
zostavená podľa slovenských právnych predpisov  
k 31. decembru 2016

**k 31.12.2017**

Pokiaľ nie je uvedené inak, všetky údaje sú uvedené celých EUR.

**A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**

**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

**cargo-partner SR, s.r.o.**  
**Kopčianska 92**  
**852 03 Bratislava**

**IČO: 31358152**  
**DIČ: 2020329278**  
**IČ pre DPH: SK2020329278**

**SK NACE : 52.29.0**

Spoločnosť cargo-partner SR, spol. s r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 20. júla 1993 a do obchodného registra bola zapísaná 16. septembra 1993 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 5741/B).

**Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

- obchodná činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- činnosť realitnej kancelárie,
- prevádzkovanie skladovej činnosti,
- zasielateľstvo,
- poskytovanie colných záruk – zabezpečenie colného dlhu zárukou služby verejných nosičov a poslov.

**2. Údaje o neobmedzenom ručení**

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka, ani podľa podobných ustanovení iných predpisov.

**3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Rozhodnutím jediného spoločníka zo dňa 28.05.2017.

**4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potenciálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

## 5. Informácie o skupine

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve. Jej materská účtovná jednotka Multi Transport und Logistik Holding AG, Airportstraße, Fischamend 2401, Rakúska republika vlastní 100 % podiel v Spoločnosti a zostavuje svoju konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS v znení prijatom Európskou úniou. Do tejto konsolidovanej účtovnej závierky sa zahŕňa Spoločnosť a všetky jej dcérske účtovné jednotky.

## 6. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov Spoločnosti v účtovnom období 2017 bol 186 (v účtovnom období 2016 bol 172).

## 7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2016 bola doručená prostredníctvom elektronickej podateľne Finančného riaditeľstva Slovenskej republiky dňa 30.03.2017. Správa audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2016 bola doručená prostredníctvom elektronickej podateľne Finančného riaditeľstva Slovenskej republiky dňa 21.07.2017.

## 8. Schválenie audítora

Rozhodnutím jediného spoločníka 01.09.2010 bola schválená spoločnosť D.P.F., s.r.o. ako audítora na overovanie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

## B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ	Ing. Tibor Majzún
Prokuristi	Ing. Branislav Barta Ing. Alena Blahútová Ján Grelik Ing. Jaroslav Kypr Mgr. Tomáš Zeman

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2017 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely.

## C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločník	Multi Transport und Logistik Holding AG Airportstraße Fischamend 2401 Rakúska republika
-----------	--

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Multi Transport und Logistik Holding AG Airportstrasse Fischamend 2401 Rakúska republika	829 848	100	100	100
<b>Spolu</b>	<b>829 848</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

**D. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH****1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Spoločnosť uplatnila účtovné zásady a účtovné metódy v súlade s platnými účtovnými predpismi.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné zásady a metódy boli účtovnou jednotkou aplikované konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

V dôsledku zmeny zákona o dani z príjmov je rezerva na dovolenky vykázaná ako krátkodobá zákonná rezerva, ostatné rezervy sú vykázané ako krátkodobé ostatné rezervy.

**2. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

**Dlhodobý nehmotný majetok** sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom uvedenia majetku do používania.

Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR a zároveň prevyšuje 500 EUR, sa zaraďuje a odpisuje rovnako ako majetok nad 2 400 EUR.

Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 500 EUR Spoločnosť účtuje rovno do nákladov v roku obstarania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	<b>Predpokladaná doba používania v rokoch</b>	<b>Metóda odpisovania</b>	<b>Ročná odpisová sadzba v %</b>
Aktivované náklady na vývoj	x	x	x
Softvér	4	rovnomerná	25
Oceniiteľné práva (licencie)	4	rovnomerná	25
Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 2 400 EUR	Podľa typu DNM		

**Dlhodobý hmotný majetok** sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom uvedenia majetku do používania.

Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR a zároveň prevyšuje 500 EUR, sa zaraďuje a odpisuje rovnako ako majetok nad 1 700 EUR.

Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 500 EUR Spoločnosť účtuje rovno do nákladov v roku obstarania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	<b>Predpokladaná doba používania v rokoch</b>	<b>Metóda odpisovania</b>	<b>Ročná odpisová sadzba v %</b>
Stavby	30	rovnomerná	3,33
Stavby	20	rovnomerná	5
Samostatný hnuiteľný majetok :			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	4	rovnomerná	25
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	6	rovnomerná	16,67
<i>Vysokozdvížné vozíky</i>	6	rovnomerná	16,67
<i>Dopravné prostriedky</i>	5	rovnomerná	20
<i>Regále, klimatizácia</i>	12	rovnomerná	8,33
<i>Nábytok</i>	10	rovnomerná	10
Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena neprevýši 1 700 EUR	Podľa typu HM	rovnomerná	

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

### 3. Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje menovitou hodnotou

### 4. Zásoby

Spoločnosť neeviduje

### 5. Zákazková výroba

Spoločnosť neeviduje

### 6. 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.

Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je pohľadávka viac ako 100 dní po splatnosti, tvorí sa OP vo výške 8% z menovitej hodnoty pohľadávky.

Ak je pohľadávka viac ako 360 dní po splatnosti, tvorí sa OP vo výške 100% z menovitej hodnoty pohľadávky.

### 7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje

### 8. Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely

Spoločnosť neeviduje

### 9. Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou. Spoločnosť môže prostriedkami na bankových účtoch voľne disponovať.

### 10. Emisné kvóty

Spoločnosť neeviduje

## 11. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

## 12. Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

## 13. Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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

## 14. Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Tvorba rezervy na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa účtuje ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

### Rezerva na odstupné

Rezerva na odstupné v súvislosti s plánovaným znížením počtu zamestnancov v roku 2017 nebola tvorená.

## 15. Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka, bonusy a ostatné nepenažné požitky sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

## 16. 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.

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neúčtuje pri:

- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní (angl. initial recognition) majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o kombináciu podnikov (t. j. nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, prijímateľa vkladu podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení),
- dočasných rozdieloch súvisiacich s podielmi v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách, ak Spoločnosť je schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov a je pravdepodobné, že tieto dočasné rozdiely nebudú vyrovnané v blízkej budúcnosti,
- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu.

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý. Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne. Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázat' len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

### 17. 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.

### 18. Dotácie

Spoločnosť neeviduje

### 19. Prenájom ( lízing finančný, operatívny )

Spoločnosť neeviduje

### 20. Deriváty

Spoločnosť neeviduje

### 21. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť neeviduje

### 22. Cudzia mena

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

Pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v EUR mene a naopak, sa použije kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

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.

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.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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.

### 23. 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.

Tržby z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka, podľa Incoterms alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve.

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú / na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery.

### 24. Splatná daň z príjmov

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila

v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

## 25. Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - Neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

## E. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY A VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

### 1. Dlhodobý nehmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľná práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia	x	327 276	1 704	x	x	x	x	328 980
Prírastky		2 062						2 062
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	x	329 338	1 704	x	x	x	x	331 042
<b>Oprávkový</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia	x	309 876	1 704	x	x	x	x	311 580
Prírastky		9 145						9 145
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	x	319 021	1 704	x	x	x	x	320 725
<b>Opravné položky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia	x	x	x	x	x	x	x	x
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	x	x	x	x	x	x	x	x
<b>Zostatková hodnota</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia	x	17 400	0	x	x	x	x	17 400
Stav na konci účtovného obdobia	x	10 317	0	x	x	x	x	10 317

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľná práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia	x	313 902	1 704	x	x	x	x	315 606
Prírastky		13 374						13 374
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	x	327 276	1 704	x	x	x	x	328 980

<b>Oprávky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia	x	304 214	1 704	x	x	x	x	<b>305 918</b>
Prírastky		5 662						<b>5 662</b>
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	x	309 876	1 704	x	x	x	x	<b>311 580</b>
<b>Opravné položky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia	x	x	x	x	x	x	x	<b>x</b>
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	x	x	x	x	x	x	x	<b>x</b>
<b>Zostatková hodnota</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia	x	9 688	0	x	x	x	x	<b>9 688</b>
Stav na konci účtovného obdobia	x	17 400	0	x	x	x	x	<b>17 400</b>

Spoločnosť neeviduje v roku 2017 dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať (v roku 2016: žiadny).

Spoločnosť goodwill neobstarávala, ani o ňom neúčtuje.

Spoločnosť nevykonáva výskumnú a vývojovú činnosť.

Spoločnosť neeviduje opravné položky k nadobudnutému majetku.

## 2. Dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	x	26 408	2 302 859	x	x	x	0	103 311	<b>2 432 578</b>
Prírastky		0	500 499				46	4 077	<b>504 622</b>
Úbytky	x	0	44 935				0	107 388	<b>152 323</b>
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	x	26 408	2 758 423	x	x	x	46	0	<b>2 784 877</b>
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	x	12 126	1 567 157	x	x	x	x	x	<b>1 579 283</b>
Prírastky		1 089	268 192						<b>269 281</b>
Úbytky		0	44 935						<b>44 935</b>
Stav na konci účtovného obdobia	x	13 215	1 790 414	x	x	x	x	x	<b>1 803 629</b>
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	x	x	x	x	x	x	x	x	<b>x</b>
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	x	x	x	x	x	x	x	x	<b>x</b>



<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	x	14 282	735 702	x	x	x	0	103 311	<b>853 295</b>
Stav na konci účtovného obdobia	x	13 193	968 009	x	x	x	46	0	<b>981 248</b>

Spoločnosť neeviduje v roku 2017 dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať (v roku 2016: žiadny).

Spoločnosť neeviduje opravné položky k nadobudnutému majetku

#### Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	668	56 283	2 208 537	x	x	x	0	0	<b>2 265 488</b>
Prírastky			332 839					166 181	<b>499 020</b>
Úbytky	668	29 875	238 517					62 870	<b>331 930</b>
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	26 408	2 302 859	x	x	x	0	103 311	<b>2 432 578</b>
<b>Oprávk</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	x	33 165	1 518 237	x	x	x	x	x	<b>1 551 402</b>
Prírastky		1 094	233 857						<b>234 951</b>
Úbytky		22 133	184 937						<b>207 070</b>
Stav na konci účtovného obdobia	x	12 126	1 567 157	x	x	x	x	x	<b>1 579 283</b>
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	x	x	x	x	x	x	x	x	<b>x</b>
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	x	x	x	x	x	x	x	x	<b>x</b>
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	668	23 118	690 300	x	x	x	0	0	<b>714 086</b>
Stav na konci účtovného obdobia	0	14 282	735 702	x	x	x	0	103 311	<b>853 295</b>

Dlhodobý hmotný majetok je poistený :

- proti živelným a vodovodným nebezpečenstvám
- proti krádeži a lúpeži
- proti vandalizmu

### 3. Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok Spoločnosti predstavujú pôžičky poskytnuté zamestnancom Spoločnosti s dobou splatnosti dlhšou ako 1 rok k 31.12.2017 vo výške 22.703 EUR ( k 31.12.2016 1.473 EUR ).

Spoločnosť neeviduje dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo.

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako 1 rok	1 473	109 675	88 445	x	22 703
Do splatnosti do jedného roka vrátane	5 502	18 466	12 987	x	10 981
<b>Dlhodobé pôžičky spolu</b>	<b>6 975</b>	<b>128 141</b>	<b>101 432</b>	x	<b>33 684</b>

#### 4. Zásoby

Spoločnosť neeviduje

#### 5. Zákazková výroba

Spoločnosť neeviduje

#### 6. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	833 717	860 584	833 717		860 584
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	509 633	0	509 633		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>1 343 350</b>	<b>860 584</b>	<b>1 343 350</b>		<b>860 584</b>

Opravné položky k pohľadávkam zohľadňujú bonitu klienta a jeho schopnosť splácať svoje záväzky.

K použitiu opravnej položky dochádza pri úhrade alebo odpísaní pohľadávky po splatnosti, ku ktorej bola v minulosti vytvorená opravná položka.

K zrušeniu opravnej položky dochádza v prípadoch, kedy pominulo resp. znížilo sa riziko, že dlžník pohľadávku úplne alebo čiastočne nespláti.

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

#### Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	3.316	1 442	<b>4 758</b>

Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	231 940	x	<b>231 940</b>
Iné pohľadávky – odložená daň	241 578	x	<b>241 578</b>
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>476 834</b>	<b>1 442</b>	<b>478 276</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	4 560 659	2 337 911	6 898 570
Pohľadávky z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám	508 012	339 592	847 604
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	336 305	X	336 305
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	X	X	X
Sociálne poistenie	X	X	X
Daňové pohľadávky a dotácie	53 288	x	53 288
Iné pohľadávky	40 647	x	40 647
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>5 498 911</b>	<b>2 677 503</b>	<b>8 176 414</b>

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky v lehote splatnosti	5 498 911	4 416 205
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 677 503	2 588 591
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>8 176 414</b>	<b>7 004 796</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	478 276	154 167
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	X	X
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>478 276</b>	<b>154 167</b>

Spoločnosť neeviduje pohľadávky zabezpečené záložným právom, ale má zádržné právo na prepravovaný tovar.

#### 7. Odložená daňová pohľadávka

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>1 193</b>	<b>52 958</b>
Odpočítateľné – pasívna odložená daň	-21 555	-21 570

Zdaniteľné – aktívna odložená daň	22 748	74 528
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>240 385</b>	<b>97 351</b>
Odpočítateľné – pasívna odložená daň	-36 043	
Zdaniteľné – aktívna odložená daň	276 428	97 351
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>	x	x
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>	x	x
<b>Sadzba dane z príjmov (v %)</b>	<b>21%</b>	<b>21%</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>241 578</b>	<b>150 309</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>-91 268</b>	<b>-6 271</b>
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-91 268	-6 271
Zaúčtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

#### 8. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje

#### 9. Vlastné akcie

Spoločnosť neeviduje

#### 10. Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Oceňujú sa menovitou hodnotou. Spoločnosť môže prostriedkami na bankových účtoch voľne disponovať.

#### 11. Časové rozlíšenie

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>675 543</b>	<b>507 682</b>
špedičné služby	615 832	475 121
rôzne	59 711	32 561
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>594 868</b>	<b>752 147</b>
špedičné služby	594 036	684 195
rôzne	832	67 952

**12. Vlastné imanie**

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2017 je 829.848 EUR ( k 31. decembru 2016: 829.848 EUR ).  
Základné imanie Spoločnosti je tvorené vkladom spoločníka:

**Multi Transport und Logistik Holding AG (100 %)**

**829 848 EUR**

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške 958 024,48 EUR bol na základe Rozhodnutia jediného spoločníka zo dňa 28.05.2017 rozdelený nasledovne :

- prevod v plnej výške na nerozdelený zisk minulých rokov 958.024,48 EUR,
- následne vyplatenie dividend 700.000 EUR.

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.

**13. Rezervy**

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>47 950</b>	<b>59 547</b>	<b>47 950</b>		<b>59 547</b>
odchodné	47 950	59 547	47 950		59 547
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>743 054</b>	<b>1 399 723</b>	<b>743 054</b>		<b>1 399 723</b>
<b>Zákonné :</b>	<b>200 808</b>	<b>225 779</b>	<b>200 808</b>		<b>225 779</b>
nevyčerpané dovolenky	200 808	225 779	200 808		225 779
<b>Ostatné :</b>	<b>542 246</b>	<b>1 173 944</b>	<b>542 246</b>		<b>1 173 944</b>
špedičné služby	422 712	704 236	422 712		704 236
overenie účtovnej závierky	5 287	5 287	5 287		5 287
overenie závierky IFRS	1 900	1 900	1 900		1 900
vypracovanie daňového priznania	1 950	1 950	1 950		1 950
réžia	6 639	94 479	6 639		94 479
prémie	103 758	366 092	103 758		366 092
pokuty	0	0	0		0
ostatné	0	0	0		0

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

Rezerva na odstupné nebola vytvorená.

**14. Záväzky**

Záväzky z obchodného styku (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	497 918	290 500
Závazky v lehote splatnosti	3 654 720	2 814 923
<b>Závazky spolu</b>	<b>4 152 638</b>	<b>3 105 423</b>

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2017 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky zo sociálneho fondu	27 527	27 527		
<b>Dlhodobé záväzky spolu :</b>	<b>27 527</b>	<b>27 527</b>		
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	1 878 389	1 878 389		
V rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám				
Ostatné záväzky z obchodného styku	2 274 249	2 274 249		
Závazky voči spoločníkom	27 807	27 807		
Závazky voči zamestnancom	230 073	230 073		
Závazky zo sociálneho poistenia	154 999	154 999		
Daňové záväzky a dotácie	189 160	189 160		
Ostatné záväzky	2 061	2 061		
<b>Krátkodobé záväzky spolu :</b>	<b>4 756 738</b>	<b>4 756 738</b>		

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2016 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky zo sociálneho fondu	39 183	39 183		
<b>Dlhodobé záväzky spolu :</b>	<b>39 183</b>	<b>39 183</b>		
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	983 543	983 543		
V rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám				
Ostatné záväzky z obchodného styku	2 121 880	2 121 880		
Závazky voči zamestnancom	213 884	213 884		
Závazky zo sociálneho poistenia	133 468	133 468		
Daňové záväzky a dotácie	42 324	42 324		
Ostatné záväzky	25 957	25 957		
<b>Krátkodobé záväzky spolu :</b>	<b>3 521 056</b>	<b>3 521 056</b>		

Spoločnosť neeviduje záväzky zabezpečené záložným právom

**15. Odložený daňový záväzok**

Spoločnosť účtovala o odloženej daňovej pohľadávke, vid' časť aktív

**16. Sociálny fond**

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>39 183</b>	<b>39 232</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	52 218	53 731
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>52 218</b>	<b>53 731</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>63 874</b>	<b>53 780</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>27 527</b>	<b>39 183</b>

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

**17. Vydané dlhopisy**

Spoločnosť neviduje

**18. Bankové úvery**

Spoločnosť neviduje

**19. Pôžičky a návratné finančné výpomoci**

Spoločnosť neviduje

**20. Časové rozlíšenie**

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>2 086</b>	<b>15 258</b>
špedičné	0	1 483
réžijné	2 086	13 775
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>176 264</b>	<b>313 416</b>
špedičné	176 264	313 416

**F. INFORMÁCIE O FINANČNÝCH PRENÁJMOCH**

Spoločnosť neviduje

**G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 660 449	x	x	1 266 089	x	x
teoretická daň	x	348 694	21%	x	278 540	22%
Daňovo neuznané náklady	1 570 477	329 800	21%	1 122 647	246 982	22%
Výnosy nepodliehajúce dani	1 024 079	215 056	21%	960 238	211 252	22%
Umorenie daňovej straty	0	0	21%	0	0	22%
<b>Spolu</b>	<b>2 206 847</b>	<b>463 438</b>	<b>21%</b>	<b>1 428 498</b>	<b>314 270</b>	<b>22%</b>
Splatná daň z príjmov	x	444 441	21%	x	314 336	22%
Odložená daň z príjmov	x	-91 268	21%	x	-6 271	22%
<b>Celková daň z príjmov</b>	<b>x</b>	<b>353 173</b>	<b>21%</b>	<b>x</b>	<b>308 065</b>	<b>22%</b>

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je v roku 2017 21 % (v roku 2016: 22 %).

**H. INFORMÁCIE O MAJETKU A ZÁVÄZKOCH ZABEZPEČENÝCH DERIVÁTMI**

Spoločnosť neeviduje

**I. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT****1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

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

Tržby za vlastné výkony, z toho:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
tržby za špedičné služby	46 038 104	38 364 020
tržby za špedičné poistenie	413 592	388 569
servisné služby	0	19 028
nájomné	208 456	193 010
<b>Spolu :</b>	<b>46 660 152</b>	<b>38 964 627</b>

**2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby**

Spoločnosť neeviduje

**3. Aktivácia**

Spoločnosť neeviduje



**4. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti**

Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
tržby z predaja DNM a DHM	14 833	173 167
zmluvné pokuty a penále	3 891	3 924
výnosy z odpísaných pohľadávok	220 590	151 733
poistné plnenia	11 380	15 087
personálne výnosy priame	1 083 458	1 197 572
odpis záväzkov	1 197	4 185
prefakturácia nákladov	44 128	28 805
prefakturácia škôd spôsobených našim klientom	98 431	40 728
ostatné výnosy	11 619	7 641
<b>Spolu :</b>	<b>1 489 527</b>	<b>1 622 842</b>

**5. Kurzové zisky**

Kurzové zisky, z toho:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
realizované	99 811	56 227
ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	14 872	8 783
<b>Spolu :</b>	<b>114 683</b>	<b>65 010</b>

**6. Finančné výnosy**

Finančné výnosy, z toho:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek	2 458	2 637
výnosové úroky ostatné	276	1 132
banková garancia	69 137	113 256
<b>Spolu :</b>	<b>71 871</b>	<b>117 025</b>

**7. Spotreba materiálu**

Spotreba materiálu, z toho:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
špedičný materiál	62 680	63 758
kancelárske, čistiace potreby, údržba	94 088	83 008
publikácie	721	788
pohonné hmoty	53 921	57 856
drobný hmotný majetok	58 728	43 841
reklamné predmety	26 767	20 335
ostatné	1 790	2 093
spotreba energie, plynu, vody	118 954	83 347
<b>Spolu :</b>	<b>417 649</b>	<b>355 026</b>

**8. Náklady na poskytnuté služby**

Náklady za poskytnuté služby, z toho:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
opravy	106 870	101 600
cestovné	40 450	58 237
reprezentácia	68 437	59 127
špedičné služby	35 517 104	29 327 306
nájomné	2 022 455	1 449 566
údržba budovy	112 174	109 987
právne služby, spracovanie miezd, personálne poradenstvo	22 971	24 196
náklady voči audítorovi, poradenstvo, daňové priznanie	14 302	14 134
inzercia + reklama	38 602	37 589
personálny lízing	24 119	26 539
poštovné	17 175	19 108
MM FEE služby ( marketing, accounting, IT,... )	1 292 977	1 192 774
softvérové služby	36 453	33 482
telefóny, prenos dát	79 093	92 572
školenia pre zamestnancov	6 264	12 870
DNM	192	2 962
ostatné	126 385	42 773
<b>Spolu :</b>	<b>39 526 023</b>	<b>32 604 822</b>

**9. Náklady za audit a poradenstvo**

Náklady voči audítorovi, z toho:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 812	8 272
náklady za overenie závierky podľa IFRS	1 900	1 900
vypracovanie daňového priznania	1 950	1 950
daňové poradenstvo	600	2 012
audit WLAN siete	790	0
audit na sklad potravín	250	0
<b>Spolu :</b>	<b>14 302</b>	<b>14 134</b>

**10. Osobné náklady**

Osobné náklady, z toho:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
mzdové náklady	4 159 751	3 780 816
náklady na sociálne a zdravotné poistenie	1 364 315	1 189 270
sociálne náklady	280 321	210 721
<b>Spolu :</b>	<b>5 804 387</b>	<b>5 180 807</b>

**11. Ostatné náklady na hospodársku činnosť**

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
dane a poplatky	6 865	10 240
odpisy DNM, DHM OP k DHM	268 660	240 613
ZC predaného DNM, DHM a predaného materiálu	9 767	61 989
tvorba OP	-482 766	560 375
dary	1 622	2 405
pokuty a penále	62 144	2 836
odpis pohľadávok	707 936	165 302
škody spôsobené našim klientom prefakturované	35 604	31 402
škody spôsobené našim klientom neprefakturované	9 245	3 637
náklady prefakturované	43 528	28 805
poistenie	120 169	83 330
ostatné	6 540	3 566
<b>Spolu :</b>	<b>789 314</b>	<b>1 194 500</b>

**12. Kurzové straty**

Kurzové straty, z toho:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
realizované	40 350	101 555
ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	22 997	-675
<b>Spolu :</b>	<b>63 347</b>	<b>100 880</b>

**13. Finančné náklady**

Finančné náklady, z toho:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
nákladové úroky	1 749	1 420
bankové poplatky	10 484	8 513
banková garancia	62 832	56 975
Manká a škody na finančnom majetku	0	472
<b>Spolu :</b>	<b>75 065</b>	<b>67 380</b>

**14. Čistý obrat**

Podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve sa do čistého obratu zahŕňajú výnosy dosahované z predaja výrobkov, tovarov a služieb po odpočítaní zliav. Do čistého obratu sa zahŕňajú aj iné výnosy po odpočítaní zliav tej účtovnej jednotky, ktorej predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb.

V dôvodovej správe k novele zákona o účtovníctve (zákon č. 333/2014 Z. z.) je uvedené: „Stanovenie čistého obratu sa odvíja od skutočného predmetu podnikania účtovnej jednotky a čistý obrat predstavujú výnosy, ktoré účtovná jednotka dosiahla z činností, ktoré sú predmetom jej podnikania. Do čistého obratu nepatria výnosy, ktoré účtovná jednotka dosiahla z predaja prebytočného majetku a podobne.“

Prehľad o položkách tvoriacich čistý obrat Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

<b>Položky tvoriace čistý obrat :</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>	<b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>
Tržby z predaja služieb	46 660 152	38 964 627
Tržby za tovar	0	0
Tržby za materiál	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou – banková garancia	69 137	113 256
<b>Spolu :</b>	<b>46 729 289</b>	<b>39 077 883</b>

## **J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH**

### **1. Podmienený majetok**

Spoločnosť neviduje

### **2. Podmienené záväzky**

Spoločnosť má nasledujúci podmienený záväzok, ktorý sa nesleduje v bežnom účtovníctve a neuvádza sa v súvahe:

- Spoločnosť ručí za bankové záruky, poskytnuté Slovenskou sporiteľňou a.s. sesterskej spoločnosti cargo-partner SR, s.r.o. na zabezpečenie colného dlhu v celkovej výške 15.846.482 EUR ( k 31.12.2016: 14.846.482 EUR). Táto Zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú a záruka môže byť vystavená kedykoľvek počas jej platnosti.

### **3. Ostatné finančné povinnosti**

Spoločnosť neviduje

### **4. Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme od spriaznenej osoby nasledovné priestory:

#### **1./ priestory, nachádzajúce sa v Bratislave, Petržalka, Kopčianska 92**

- skladové priestory
- administratívne priestory
- voľné a nezastavané manipulačné, dopravné a zelené plochy patriace k budove

Nájomná zmluva je uzatvorená od roku 2007 na dobu určitú, a to na 13 rokov. Zmluvný vzťah sa automaticky predlžuje o ďalších 5 rokov, a to opakovane, okrem prípadu, ak podnájomník písomne oznámi nájomcovi najneskôr v lehote do jedného mesiaca pred uplynutím doby trvania zmluvy, že nemá záujem túto zmluvu predĺžiť.

Nájomné môže byť nájomcom jednostranne upravené s ohľadom na ročnú mieru inflácie priznanú Štatistickým úradom SR za predchádzajúci kalendárny rok. V roku 2017 dohodnutá výška nájomného činila 85.474,- EUR bez DPH mesačne.

#### **2./ priestory, nachádzajúce sa v Dunajskej Strede, Ulica logistického parku 6348/3**

- skladové priestory
- administratívne priestory
- voľné a nezastavané manipulačné, dopravné a zelené plochy patriace k budove

Nájomná zmluva je uzatvorená od roku 2012 na dobu určitú, a to na 20 rokov. Zmluvný vzťah sa automaticky predlžuje o ďalších 5 rokov, a to opakovane, okrem prípadu, ak podnájomník písomne oznámi nájomcovi najneskôr v lehote do jedného mesiaca pred uplynutím doby trvania zmluvy, že nemá záujem túto zmluvu predĺžiť.

Nájomné môže byť prenajímateľom jednostranne upravené s ohľadom na ročnú mieru inflácie priznanú Štatistickým úradom SR za predchádzajúci kalendárny rok. K 31.12.2017 dohodnutá výška nájomného činila 57. 985,- EUR bez DPH mesačne.

Spoločnosť má v nájme od tretích osôb nasledovné priestory:

**1./** priestory, nachádzajúce sa v Košiciach, Moldavska cesta č. 51

- administratívne priestory (218 m<sup>2</sup>)
- 10 parkovacích miest na príľahlom pozemku

Nájomná zmluva bola uzatvorená na dobu určitú s účinnosťou od 01.04.2014 do 31.12.2017. Ročný nájom za všetky prenajímané plochy je vo výške 24.020 EUR a uhrádza sa raz ročne najneskôr k 15.3. príslušného roka. V cene ročného nájmu nie sú obsiahnuté úhrady za plnenia poskytované v súvislosti s užívaním administratívnych priestorov ( režijné náklady), ktoré tvoria v roku 2017 výšku 843 EUR bez DPH mesačne.

**2./** priestory, nachádzajúce sa v Košiciach – Západ, Fatranská č. 2

- 3 izbový byt, za účelom bývania

Zmluva bola uzatvorená na dobu určitú s účinnosťou od 01.09.2017 – 31.08.2018. Zmluvné strany sa dohodli možnosti predĺženia nájmu v prospech nájomcu, ak o to požiadá nájomca aspoň 30 dní pred ukončením doby nájmu. Mesačné nájomné vrátane služieb spojených s nájmom bolo k 31.12.2017 dohodnuté na 730,- EUR bez DPH.

**3./** priestory, nachádzajúce sa v Žiline Mojš č. 182

- kancelárske a spoločné priestory (156,78 m<sup>2</sup>)
- archivačné priestory (55,49 m<sup>2</sup>)
- parkovacie miesta na príľahlom pozemku

Nájomná zmluva bola uzavretá na dobu neurčitú s účinnosťou od 01.05.2012 s výpovednou lehotou 3 mesiace, ktorá začína plynúť od prvého dňa mesiaca nasledujúceho po doručení písomnej výpovede protistrane. Výška nájomného bola dohodnutá na 1.976 EUR bez DPH mesačne a služby spojené s nájmom 800 EUR bez DPH mesačne.

## **5. Prenajatý majetok**

**1./** Spoločnosť prenajíma sesterskej spoločnosti nasledovné priestory, nachádzajúce sa v Bratislave, Petržalka, Kopčianska 92:

- skladové priestory (160 m<sup>2</sup>)
- kancelárske priestory (42 m<sup>2</sup>)
- spoločné priestory (25 m<sup>2</sup>)
- parkovacie plochy (70 m<sup>2</sup>)

Nájomná zmluva bola uzatvorená na dobu neurčitú s účinnosťou od 02.01.2008 s výpovednou lehotou 6 mesiacov, ktorá začína plynúť od prvého dňa mesiaca nasledujúceho po doručení písomnej výpovede protistrane. Zmluvne strany sa zároveň dohodli na poskytovaní ďalších služieb : služieb spojených s nájmom, služieb v oblasti riadenia a plánovania, služieb v oblasti účtovníctva, finančné služby, poradenské služby, služby v oblasti marketingu a obchodu. Paušálna suma za všetky vyššie uvedené služby bola k 31.12.2017 dohodnutá vo výške 15.000,- EUR bez DPH mesačne.

2./ Spoločnosť prenajíma tretej osobe nasledovné priestory, nachádzajúce sa v Bratislave, Petržalka, Kopčianska 92 :

- kancelárske priestory (27 m<sup>2</sup>)

Nájomná zmluva bola uzatvorená na dobu neurčitú s účinnosťou od 01.09.2010 s výpovednou lehotou 1 mesiac, ktorá začína plynúť od prvého dňa mesiaca nasledujúceho po doručení výpovede protistrane. Zmluvné strany sa dohodli na nájomnom vo výške 400 EUR mesačne bez DPH.

Dodatkom k nájomnej zmluve zo dňa 18.12.2015 sa zmluvné strany dohodli na rozšírení plochy prenajímaných kancelárskych priestorov na (84 m<sup>2</sup>) pri mesačnom nájomnom vo výške :

- v období od 01/2016 – 12/2016 na sumu 900,- EUR mesačne
- v období od 01/2017 – 12/2017 na sumu 950,- EUR mesačne
- v období od 01/2018 na 1.000,- EUR mesačne

Tento dodatok nadobudol účinnosť dňom 01.01.2016.

#### K. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31.12.2017 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

#### L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH MEDZI ÚČTOVNOU JEDNOTKOU A SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
cargo-partner 4PL Solutions GmbH	03 – šped. náklady	7 675	-
cargo-partner CZ s.r.o.	03 – šped. náklady	61 461	45 350
cargo-partner Netherlands	03 – šped. náklady	26 140	36 441
cargo-partner Belgium	03 – šped. náklady	7 440	3 606
C P Logistics ( Pvt.) Ltd. Sri Lanka	03 – šped. náklady	59	2 033
ABC European Air&Sea Slovakia	03 – šped. náklady	62 787	17 000
cargo-partner Logistics SDN BHD Malaysia	03 – šped. náklady	32 654	29 648
cargo-partner Logistics (Vietnam)	03 – šped. náklady	902 068	1 220 127
cargo-partner AB Schweden	03 – šped. náklady	39 067	-
cargo-partner Hungary	03 – šped. náklady	5 262	2 398
cargo-partner Slovenia	03 – šped. náklady	281 000	249 556
cargo-partner Austria	03 – šped. náklady	1 147 845	1 048 652
Consoltainer Line Transport GmbH	03 – šped. náklady	14 842	10 608
ABC European Air&Sea Slovenia	03 – šped. náklady	924	1 023
SCM AT	03 – šped. náklady	-	7 088
cargo-partner Croatia	03 – šped. náklady	142	5 094
cargo-partnerBosnia	03 – šped. náklady	35	4 026
cargo-partner Bulgaria	03 – šped. náklady	3 836	2 348
cargo-partner Serbia	03 – šped. náklady	11 682	1 931

cargo-partner Poland	<b>03 – šped. náklady</b>	79 983	14 911
cargo-partner Logistics Ltd.(Taiwan)	<b>03 – šped. náklady</b>	389 433	173 420
cargo-partner Romania	<b>03 – šped. náklady</b>	800	6 162
ABC European Air&Sea Austria	<b>03 – šped. náklady</b>	89	1 496
cargo-partner Germany	<b>03 – šped. náklady</b>	340 708	336 992
ABC European Air&Sea Germany	<b>03 – šped. náklady</b>	124	-
Cargo Partner NETWORK Inc.(USA)	<b>03 – šped. náklady</b>	573 577	573 744
cargo-partner Logistics (China) Ltd.	<b>03 – šped. náklady</b>	3 654 336	3 073 343
cargo-partner logistics Ltd. HK	<b>03 – šped. náklady</b>	610 990	659 272
Cargo Partner Logistics India Pvt. Ltd.	<b>03 – šped. náklady</b>	195 048	132 081
CP Bangladesh	<b>03 – šped. náklady</b>	7 884	12 798
Cargo Partner Logistics Ltd.(TH)	<b>03 – šped. náklady</b>	473 819	493 059
cargo-partner Logistics (Korea) Co., Ltd	<b>03 – šped. náklady</b>	251 331	208 875
Cargo Partner Logistics Pte. Ltd.(SG)	<b>03 – šped. náklady</b>	27 406	37 054
cargo-partner CZ s.r.o.	03 – šped. výnosy	24 495	32 632
ABC European Air&Sea Cargo CZ	03 – šped. výnosy	4 064	5 887
cargo-partner Netherlands	03 – šped. výnosy	268 672	28 834
ABC European Air&Sea Netherlands	03 – šped. výnosy	340	-
cargo-partner Belgium	03 – šped. výnosy	210	-
ABC European Air&Sea Slovakia	03 – šped. výnosy	940 213	611 026
cargo-partner Logistics SDN BHD	03 – šped. výnosy	10 252	-
cargo-partner Logistics (Vietnam)	03 – šped. výnosy	35 988	232
cargo-partner Hungary	03 – šped. výnosy	7 732	3 666
cargo-partner Slovenia	03 – šped. výnosy	6 032	10 526
cargo-partner Austria	03 – šped. výnosy	135 938	115 477
cargo-partner Croatia	03 – šped. výnosy	1 500	-
cargo-partner Bosnia	03 – šped. výnosy	893	487
cargo-partner Bulgaria	03 – šped. výnosy	7 701	10 193
cargo-partner Serbia	03 – šped. výnosy	3 010	739
cargo-partner Poland	03 – šped. výnosy	67	51
cargo-partner Logistics Ltd.(Taiwan)	03 – šped. výnosy	8 334	5 621
cargo-partner Romania	03 – šped. výnosy	2 087	736
ABC European Air&Sea Austria	03 – šped. výnosy	35	-
cargo-partner Germany	03 – šped. výnosy	41 834	12 251
Cargo Partner NETWORK Inc.(USA)	03 – šped. výnosy	100 024	68 934
cargo-partner Logistics (China) Ltd.	03 – šped. výnosy	209 773	66 589
cargo-partner logistics Ltd. HK	03 – šped. výnosy	8 301	11 983
Cargo Partner Logistics India Pvt. Ltd.	03 – šped. výnosy	27 368	7 738
Cargo Partner Logistics Ltd.(TH)	03 – šped. výnosy	10 392	20 357
cargo-partner Logistics (Korea) Co., Ltd	03 – šped. výnosy	219 091	-
Cargo Partner Logistics Pte. Ltd.(SG)	03 – šped. výnosy	4 657	-
cargo-partner immoinvest k.s.(SK)	<b>03 – prev. náklady</b>	1 635 132	1 375 643
cargo-partner Austria	<b>03 – prev. náklady</b>	1 205 163	1 365 957
cargo-partner Poland	<b>03 – prev. náklady</b>	649	291
cargo-partner 4PL Solutions GmbH	<b>03 – prev. náklady</b>	5 922	-

Multi Transport & Logistics Holding AG	03 – prev. výnosy	7 295	-
cargo-partner CZ s.r.o.	03 – prev. výnosy	1 602	333
cargo-partner Netherlands	03 – prev. výnosy	-	3 500
ABC European Air&Sea Slovakia	03 – prev. výnosy	180 000	180 000
cargo-partner Hungary	03 – prev. výnosy	392	230
cargo-partner Slovenia	03 – prev. výnosy	392	628
cargo-partner Austria	03 – prev. výnosy	1 096 107	1 089 754
cargo-partner Croatia	03 – prev. výnosy	357	333
cargo-partner Bosnia	03 – prev. výnosy	-	294
cargo-partner Bulgaria	03 – prev. výnosy	750	589
cargo-partner Serbia	03 – prev. výnosy	392	628
cargo-partner Poland	03 – prev. výnosy	750	338
cargo-partner Romania	03 – prev. výnosy	302	294
ABC European Air&Sea Austria	03 – prev. výnosy	3 714	-
cargo-partner Germany	03 – prev. výnosy	5 811	117 138
Cargo Partner NETWORK Inc.(USA)	03 – prev. výnosy	-	13 795
cargo-partner logistics Ltd. H	03 – prev. výnosy	608	-
CP Group Treasury GmbH	03 – prev. výnosy		2 539
cargo-partner immoinvest k.s.(SK)	03 – prev. výnosy	25 732	34 471
cargo-partner immoinvest s.r.o.(SK)	03 – prev. výnosy	1 200	1 200
XXL Logistics SK	03 – prev. výnosy	-	1 380

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

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

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2017 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2016: žiadne).



**N. PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA**

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Vlastné imanie</b>	<b>4 151 849</b>	<b>2 265 301</b>	<b>1 658 024</b>		<b>4 759 126</b>
Základné imanie	829 848	0	0		829 848
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond zo zisku	82 985	0	0		82 985
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 280 992	958 025	700 000		2 539 017
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	958 024	1 307 276	958 024		1 307 276
Vyplatené dividendy	1 000 000	700 000	100 000		700 000
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491– Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Vlastné imanie</b>	<b>4 193 825</b>	<b>2 324 334</b>	<b>2 366 310</b>		<b>4 151 849</b>
Základné imanie	829 848	0	0		829 848
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond zo zisku	82 985	0	0		82 985
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 914 682	1 366 310	1 000 000		2 280 992
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 366 310	958 024	1 366 310		958 024
Vyplatené dividendy	700 000	1 000 000	700 000		1 000 000
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491– Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

**O. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH K 31.12.2017****Peňažné prostriedky**

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

**Ekvivalenty peňažnej hotovosti**

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

**PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**  
**(CASH FLOW STATEMENTS)**  
**ZA ROK 2017**

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR		Rozdiel (+/-)
		Bežné účt. obdobie	Minulé účt. obdobie	
<b>A.</b>	<b>Peňažné toky zo základných podnikateľských činností (Nepriama metóda)</b>			
Z.	Zisk (+)	1 307 277	958 024	349 252
S.	Strata (-)			
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-67 977	445 547	-513 524
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	268 576	240 613	27 963
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)			
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)			
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	11 597	4 230	7 367
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-482 766	560 376	-1 043 141
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-160 905	-270 691	109 786
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)			
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	1 749	1 420	328
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-2 734	-3 769	1 035
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		-16 110	16 110
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	21 214		21 214
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-5 067	-111 177	106 110
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	280 359	40 656	239 703
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	497 893	-246 243	744 136
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 737 596	367 121	-2 104 717
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 742 339	186 734	1 555 605
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)			
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	493 149	-800 099	1 293 248
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet Z/S + A 1 + A 2)</b>	<b>1 737 193</b>	<b>1 157 329</b>	<b>579 864</b>
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	2 734	3 769	-1 035

A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-1 749	-1 420	-328
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)			
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-700 000	-1 000 000	300 000
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) ( súčet A1 až A6)</b>	<b>1 038 178</b>	<b>159 678</b>	<b>878 500</b>
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných alebo finančných činností (-/+)	-289 890	-377 753	87 863
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)			
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)			
	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1 až A.9)</b>	<b>748 288</b>	<b>-218 075</b>	<b>966 363</b>
<b>B.</b>	<b>Peňažné toky z investičných činností</b>			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-2 062	-13 374	11 312
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-500 545	-436 150	-64 395
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)			
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)			
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	14 833	173 167	-158 333
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo obchodovanie (+)			
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)			
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)			
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-21 231	5 590	-26 820
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		274 395	-274 395
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutel'ného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)			
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)			
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)			
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)			

B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti ( + )			
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností ( - )			
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť ( + )			
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť ( - )			
B. 19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť ( + )			
B. 20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť ( - )			
<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1 až B. 20)</b>	<b>-509 005</b>	<b>3 627</b>	<b>-512 631</b>
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	0		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov ( + )			
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou ( + )			
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)			
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)			
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)			
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)			
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)			
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)			
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	0		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)			
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)			
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)			
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)			
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)			
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)			
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)			
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)			
C.2.10	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)			
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)			

C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)			
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)			
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)			
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)			
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť(+)			
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)			
<b>C</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti ( súčet C.1. Až C.9.)</b>	<b>0</b>		
<b>D.</b>	<b>Cisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)</b>	<b>239 284</b>	<b>-214 448</b>	<b>453 732</b>
<b>E.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>	<b>884 156</b>	<b>1 082 494</b>	<b>-198 338</b>
<b>F.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>1 123 439</b>	<b>868 046</b>	<b>255 393</b>
<b>G.</b>	<b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>-21 214</b>	<b>16 110</b>	<b>-37 324</b>
<b>H.</b>	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>	<b>1 102 225</b>	<b>884 156</b>	<b>218 070</b>

Zostavená dňa: 26.03.2018	Schválená dňa: 26.03.2018	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou
------------------------------	------------------------------	--