

VÝROČNÁ SPRÁVA 2013

DHL Exel Slovakia, s.r.o.

**DHL Exel Slovakia, s.r.o., Diaľničná 2, 903 01 Senec
Slovenská Republika
www.dhl.sk**



**Správa o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou
v zmysle § 23 zákona NR SR č. 540/2007 Z.z.
(Dodatok k správe audítora)**

Spoločníkom a konateľom spoločnosti DHL Exel Slovakia, s.r.o. :

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti DHL Exel Slovakia, s.r.o. („Spoločnosť“) k 31. decembru 2013, ku ktorej sme dňa 28. marca 2014 vydali správu nezávislého audítora a v ktorej sme vyjadrili svoj nepodmienený názor v nasledujúcom znení:

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti DHL Exel Slovakia, s.r.o. k 31. decembru 2013 a výsledok jej hospodárenia za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

V zmysle zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov sme tiež overili, či informácie, ktoré sú predmetom účtovníctva a sú uvedené vo výročnej správe Spoločnosti k 31. decembru 2013, sú v súlade s vyššie uvedenou overenou účtovnou závierkou.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu Spoločnosti za výročnú správu

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za vyhotovenie, správnosť a úplnosť výročnej správy v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

Zodpovednosť audítora za overenie súladu výročnej správy s účtovnou závierkou

Našou zodpovednosťou je na základe overenia vyjadriť názor na to, či informácie vo výročnej správe, ktoré sú predmetom účtovníctva, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s účtovnou závierkou Spoločnosti. Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať overenie tak, aby sme získali primerané uistenie, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou.

Súčasťou overenia je uskutočnenie postupov overujúcich súlad tých údajov vo výročnej správe, ktoré sú predmetom účtovníctva, s účtovnou závierkou. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizika významných nesprávností vo výročnej správe, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy internú kontrolu relevantnú pre zostavenie a objektívnu prezentáciu výročnej správy, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru na účinnosť internej kontroly Spoločnosti. Údaje a informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré neboli získané z účtovnej závierky, sme neoverovali.

Sme presvedčení, že vykonané overenie je dostatočným a vhodným východiskom pre náš názor.

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o., Námestie 1. mája 18, 815 32 Bratislava, Slovak Republic
T: +421 (0) 2 59350 111, F: +421 (0) 2 59350 222, www.pwc.com/sk

The company's ID (IČO) No. 35739347.
Tax Identification No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (DIČ) 2020270021.
VAT Reg. No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (IČ DPH) SK2020270021.
Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava 1, pod vložkou č. 16611/B, oddiel: Sro.
The company is registered in the Commercial Register of Bratislava 1 District Court, ref. No. 16611/B, Section: Sro.



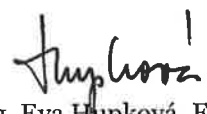
Názor

Podľa nášho názoru informácie, ktoré sú predmetom účtovníctva a sú uvedené vo výročnej správe Spoločnosti zostavenej za rok ukončený 31. decembra 2013, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s vyššie uvedenou účtovnou závierkou.


PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 161



V Bratislave, dňa 6. októbra 2014


Ing. Eva Hupková, FCCA
Licencia SKAU č. 672



OBSAH

1. Profil spoločnosti	3
1.1 Zhodnotenie podnikateľskej činnosti spoločnosti v roku 2013 a ciele na rok 2014.....	3
1.2 Manažérske systémy a systém riadenia kvality	3
1.3 Vplyv na zamestnanosť.....	4
1.4 Vplyv na životné prostredie	4
2. Doplnujúce informácie k účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2013	5
2.1 Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti vedy a výskumu.....	5
2.2 Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov materskej účtovnej jednotky.....	5
2.3 Rozdelenie výsledku hospodárenia.....	5
2.4 Informácie o tom, či má účtovná jednotka organizačnú zložku v zahraničí.....	5
2.5 Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa	5
2.6 Údaje požadované podľa osobitných predpisov	5



1. Profil spoločnosti

DHL Exel Slovakia, s.r.o. je členom skupiny Deutsche Post DHL so sídlom v Bonne v Nemecku.

Medzinárodná sieť DHL spája viac než 220 krajín po celom svete. DHL ponúka neporovnateľné znalosti a skúsenosti v oblasti expresnej, leteckej, námornej a cestnej nákladnej prepravy, zmluvnej logistiky a v medzinárodných poštových službách.

DHL Exel Slovakia, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) podniká na Slovensku prostredníctvom svojej divízie – DHL Supply Chain.

1.1 Zhodnotenie podnikateľskej činnosti spoločnosti v roku 2013 a ciele na rok 2014

Spoločnosť v roku 2013 pokračovala v poskytovaní logistických služieb pre zákazníka Volkswagen Slovensko v bratislavskom závode a to formou „In Plant Logistics“ (služby poskytované priamo v závode zákazníka). Naša spoločnosť sa musela vyrovnávať s klesajúcim objemom výroby oproti roku 2012 a to u oboch rád áut SUV (*Porsche Cayenne, Audi Q7 a VW Touareg*) aj NSF (*VW up!, VW e-up!, Škoda Citi Go a Seat Mii*). Vo finančných výsledkoch spoločnosti sa odrazilo aj zníženie objemov poskytovaných služieb z dôvodu reorganizácie logistiky v závode zákazníka.

Prvá polovica roku 2013 bola hlavne o štrukturálnych zmenách s cieľom prispôbiť sa novému konceptu logistiky v závode zákazníka. Druhá polovica roku bola zameraná na zlepšovanie našej produktivity a znižovanie nákladov s cieľom priniesť zákazníkovi požadované úspory, ku ktorým sa spoločnosť zaviazala. Aj napriek výzvam, ktorým spoločnosť čelila, sa podarilo zachovať kvalitu poskytovaných služieb. Dôkazom toho je úspešnosť a vyššie dosiahnuté hodnotenie pri ISO audite ako aj pri internom audite zo strany zákazníka organizovaným skupinou VW AG.

Počas roku 2014 očakávame zvýšenú fluktuáciu v objemoch výroby predovšetkým u rady SUV z dôvodu prípravy výroby nových modelov. Hlavným cieľom spoločnosti je preukázať zákazníkovi flexibilitu a výkvy vo výrobe zvládnuť pri zachovaní kvality a spoľahlivosti služieb s cieľom udržať produktivitu a ziskovosť spoločnosti. Naďalej chceme pokračovať vo zvyšovaní efektivity procesov s cieľom priniesť úspory zákazníkovi pri plánovanom zvyšovaní štandardu kvality poskytovaných služieb a to prostredníctvom zavádzania inovácií. Kladieme dôraz na osvedčené hodnoty - otvorenosť k zákazníkovi, prehľadnosť vzťahov, inováciu, osobný prístup k zákazníkovi a na vysokú profesionalitu. Naším cieľom je byť prvou voľbou pre nášho zákazníka, investorov a zamestnancov.

1.2 Manažérske systémy a systém riadenia kvality

Spoločnosť ako súčasť divízie DHL Supply Chain sa rozhodla vytvoriť, zaviesť a trvalo udržiavať integrovaný manažérsky systém. V súčasnosti je spoločnosť certifikovaná na systém manažérstva kvality podľa ISO 9001:2008, systém manažérstva životného prostredia podľa ISO 14001:2004 a Systém Bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci podľa OHSAS 18001:2007. Hlavným dôvodom pre zavedenie systému bolo presvedčenie, že s jeho pomocou dokáže spoločnosť ešte lepšie uspokojovať požiadavky svojich zákazníkov a neustále skvalitňovať všetky procesy súvisiace s logistickými aktivitami v rámci organizácie, so životným prostredím a s bezpečnosťou a ochranou zdravia pri práci.

V roku 2013 sme sa zamerali na ďalšie zlepšenie globálneho programu „Cesta ku kvalite“ (PtQ), ktorý zahŕňa prvky systému riadenia kvality a čiastočne prvky environmentálneho manažérstva, BOZP,



manažmentu kontinuity činností, bezpečnosti. Zamerali sme sa na presnejšiu a detailnejšiu interpretáciu globálnych požiadaviek a ich implementáciu na prevádzkach. Na prevádzkach vykonávajú kvalifikovaní interní audítori interné audity zamerané na hlavné a podporné procesy.

V roku 2014 plánujeme implementovať nové požiadavky Deutsche Post DHL v rámci programu „Cesta ku kvalite“ a pokračovať vo validácii reportovaných výsledkov. V roku 2014 sa uskutoční recertifikačný audit Systému manažérstva kvality (ISO 9001), Systému environmentálneho manažérstva (ISO 14001) a Systému Bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci (OHSAS 18001).

1.3 Vplyv na zamestnanosť

Spoločnosť v roku 2013 naďalej prispievala významnou mierou k zamestnanosti v okrese Bratislava. K 31.12.2013 sme zamestnávali 798 kmeňových zamestnancov a ďalších 869 zamestnancov prostredníctvom agentúr.

Spoločnosť neustále investuje do vzdelávania zamestnancov, vďaka ktorému si každý z nich zvyšuje svoje vedomosti špecializované pre konkrétnu pracovnú pozíciu. Spoločnosť okrem základných vstupných kurzov organizuje vzdelávanie vo forme špeciálnych programov a školení pre zamestnancov.

1.4 Vplyv na životné prostredie

Náš záväzok voči životnému prostrediu a snahu minimalizovať negatívne vplyvy našej činnosti naň jasne deklarujeme prostredníctvom globálneho programu na ochranu klímy GoGreen. Okrem toho, že v rámci neho zavádzame inovatívne postupy do všetkých našich činností, pod označením GoGreen ponúkame aj služby šetrné k životnému prostrediu.

Program GoGreen je zameraný na znižovanie emisií CO₂, ponuku „zelených“ produktov a riešení s certifikovaným manažmentom karbónových emisií, na znižovanie energetickej náročnosti administratívnych a skladových budov. Ochrana životného prostredia je záležitosťou každého z nás, preto sa snažíme k nej viesť aj našich zamestnancov – či už informačnými materiálmi, internými kampaňami alebo zapájaním sa do rôznych environmentálnych aktivít.

Jednou z významných inovácií, ktoré divízia DHL Supply Chain Slovensko zaviedla v roku 2013 a prispela tak k ochrane životného prostredia, je systém elektornického obehu dokumentov. Presun významnej časti dokumentov spoločnosti z papierovej do elektronickej formy pomáha výrazne znížiť spotrebu papiera a tonerov.



2. Doplnujúce informácie k účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2013

2.1 Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti vedy a výskumu

Spoločnosť nevynakladala žiadne náklady v oblasti vedy a výskumu.

2.2 Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov materskej účtovnej jednotky

Spoločnosť nenadobúdala akcie, dočasné listy a ani obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

2.3 Rozdelenie výsledku hospodárenia

Účtovný zisk za rok 2012 vo výške 2 325 629 EUR bol na základe rozhodnutia valného zhromaždenia zo dňa 28.6.2013 použitý na tvorbu zákonného rezervného fondu vo výške 7 421 EUR a zostávajúca časť zisku bola použitá na krytie strát minulých rokov.

Hospodársky výsledok za rok 2013 je zisk vo výške 2 116 334 EUR. Valné zhromaždenie dňa 30.6.2014 rozhodlo o použití časti zisku na pokrytie strát minulých rokov a zostávajúca časť zisku bude vyplatená formou podielu na zisku spoločníkovi spoločnosti.

2.4 Informácie o tom, či má účtovná jednotka organizačnú zložku v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

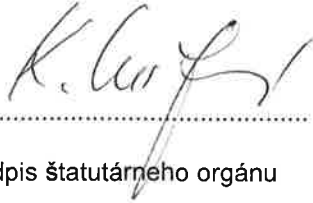
2.5 Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

Po 31. decembri 2013 spoločnosť zistila rozdiely vo výške odhadovaných ostatných výnosov, ktoré sú vyššie o 17 566 EUR a nákladov, ktoré sú vyššie o 30 891 EUR.

2.6 Údaje požadované podľa osobitných predpisov

Spoločnosť nevykazuje údaje požadované podľa osobitných predpisov.

Dátum 25. septembra 2014


.....
podpis štatutárneho orgánu

DHL Exel Slovakia, s.r.o.

**Účtovná závierka k 31. decembru 2013
a Správa nezávislého audítora**

marec 2014

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a konateľom spoločnosti DHL Exel Slovakia, s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti DHL Exel Slovakia, s.r.o., ktorá pozostáva zo súvahy k 31. decembru 2013, výkazu ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a poznámok, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie účtovnej závierky a jej objektívnu prezentáciu v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizika významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy internú kontrolu relevantnú pre zostavenie a objektívnu prezentáciu účtovnej závierky, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru na účinnosť internej kontroly účtovnej jednotky. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti významných účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočným a vhodným východiskom pre náš názor.

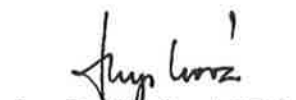
Názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti DHL Exel Slovakia, s.r.o. k 31. decembru 2013 a výsledok jej hospodárenia za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.


PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 161

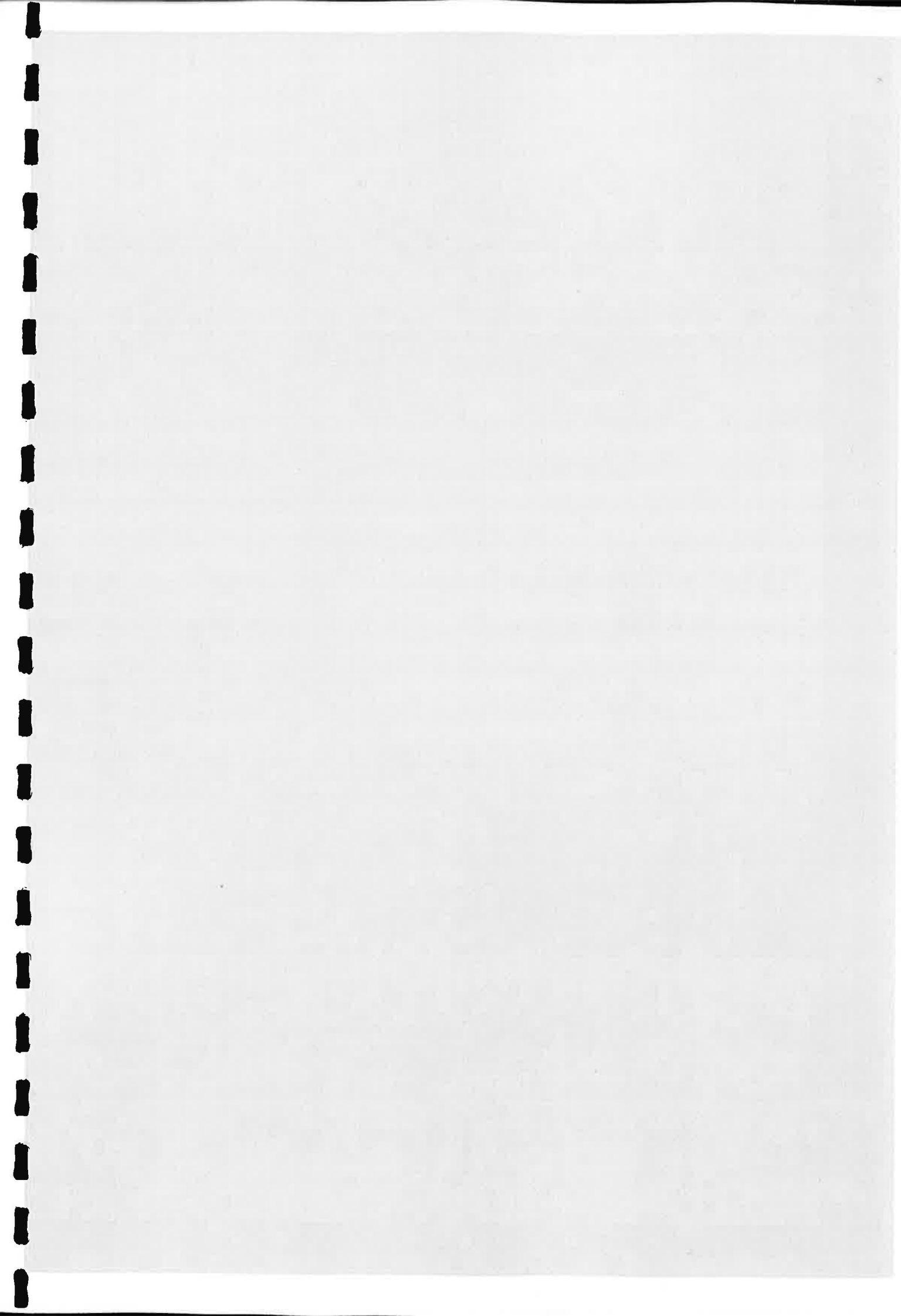
v Bratislave, 28. marca 2014




Ing. Eva Hupková, FCCA
Licencia SKAU č. 672

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o., Námestie 1. mája 18, 815 32 Bratislava, Slovak Republic
T: +421 (0) 2 59350 111, F: +421 (0) 2 59350 222, www.pwc.com/sk

The company's ID (IČO) No. 35739347.
Tax Identification No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (DIČ) 2020270021.
VAT Reg. No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (IČ DPH) SK2020270021.
Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava 1, pod vložkou č. 16611/B, oddiel: Sro.
The company is registered in the Commercial Register of Bratislava 1 District Court, ref. No. 16611/B, Section: Sro.



Súvaha Úč POD 1 - 01

SÚVAHA

k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Ā Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná zvierka	Účtovná zvierka	Mesiac	Rok
2 0 2 0 2 1 0 3 1 3	☒ riadna	☒ zostavená	od 0 1	2 0 1 3
IČO	☐ mimoriadna	☐ schválená	do 1 2	2 0 1 3
3 5 7 2 7 1 4 4		(vyznačí sa x)	Bezprostredne	
SK NACE			predchádzajúce od 0 1	2 0 1 2
5 2 . 1 0 . 0			do 1 2	2 0 1 2

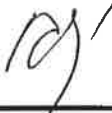
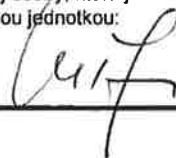
Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

D H L E x e l S l o v a k i a , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo
D i a l n i č n á 2PSČ Obec
9 0 3 0 1 S e n e cČíslo telefónu Číslo Faxu
0 4 2 1 / 9 1 8 4 1 4 0 7 3 0 4 2 1 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
2 4 0 3 2 0 1 4			
Schválená dňa:			
☐ ☐ ☐ ☐ ☐ ☐			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie										Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
			1	Brutto - časť 1					Netto 2					Netto 3							
				Korekcia - časť 2																	
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061	001	1	2	7	8	0	0	7	3	1	2	2	7	2	8	1	8			
					5	0	7		2	5	5			1	0	8	9	9	9	1	1
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002			4	7	1		4	6	1			1	8	4	5	5	0		
					2	8	6		9	1	1					1	9	5	1	3	4
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až r. 010)	003			9	8		7	6	5				5	9	4	8	1			
					3	9		2	8	4						4	9	6	9	5	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004																			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005			9	8		7	6	5				5	9	4	8	1			
					3	9		2	8	4						4	9	6	9	5	
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006																			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007																			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008																			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009																			
7.	Poskytnuté predávky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010																			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až r. 020)	011			3	7	2		6	9	6			1	2	5	0	6	9		
					2	4	7		6	2	7					1	4	5	4	3	9
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012																			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013																			
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	014			3	7	2		6	9	6			1	2	5	0	6	9		
					2	4	7		6	2	7					1	4	5	4	3	9



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1		Netto
Korekcia - časť 2					
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až r. 029)	021			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022			
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023			
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024			
4.	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025			
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026			
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027			
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie				Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
			1	Brutto - časť 1		Netto 2		Netto 3		
				Korekcia - časť 2						
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029								
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	1 0	7 5 4	1 6 1	1 0	5 3 3	8 1 7		
			2 2 0		3 4 4	8		6 2 9		
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až r. 037)	031	1 6 8		1 5 0					
			1 6 8		1 5 0					
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032								
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033								
3.	Výrobky (123) - 194	034								
4.	Zvieratá (124) - 195	035								
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	1 6 8		1 5 0					
			1 6 8		1 5 0					
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037								
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až r. 045)	038	3 4 2		3 4 9	3 4 2	3 4 9			
						1 7 5 6				
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039								
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040								
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041								
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042								



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie				Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
			1	Brutto - časť 1		Netto 2		Netto 3		
				Korekcia - časť 2						
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043								
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044								
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045	3 4 2	3 4 9	3 4 2	3 4 9				
							1 7 5 6			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až r. 054)	046	1 0	2 4 3 3 3 2	1 0	1 9 1 1 3 8				
			5 2 1 9 4		8 6 2 7 1 9 4					
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	5 9 1	8 9 4	5 3 9	7 0 0				
			5 2	1 9 4	4 5 1 1 2 5 7					
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048								
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049								
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050								
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051	8	8 7 9 4 3 7	8	8 7 9 4 3 7				
					4 1 0 0 0 0 5					
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052								
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	7 6 5	9 6 1	7 6 5	9 6 1				
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A,378A) - 391A	054	6	0 4 0	6	0 4 0				
					1 5 9 3 2					
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	3 3 0		3 3 0					
					4 1 9					
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	3 3 0		3 3 0					
					4 1 9					



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057			
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058			
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059			
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	1 5 5 4 4 5 1	1 5 5 4 4 5 1	2 0 7 5 4 0 8
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	1 5 8 5 6	1 5 8 5 6	5 3 5 5 2
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065	1 5 3 8 5 9 5	1 5 3 8 5 9 5	2 0 2 1 8 5 6

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4				Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5			
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121	066	1 2	2 7 2	8 1 8	1 0	8 9 9	9 1 1		
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	4	9 1 3	6 4 6	2	5 0 2	7 6 1		
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	2	0 1 1	9 3 7	2	0 1 1	9 3 7		
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	2	0 1 1	9 3 7	2	0 1 1	9 3 7		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (-/252)	070		
3.	Zmena základného imania +/- 419	071		
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073	5 1 7 5 4 3	5 1 7 5 4 3
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075	5 1 7 5 4 3	5 1 7 5 4 3
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077		
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	078		
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	2 0 1 1 9 4	1 9 3 7 7 3
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	2 0 1 1 9 4	1 9 3 7 7 3
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083		
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	6 6 6 3 8	- 2 5 4 6 1 2 1
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085		
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (/-/429)	086	6 6 6 3 8	- 2 5 4 6 1 2 1
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	2 1 1 6 3 3 4	2 3 2 5 6 2 9
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	7 3 5 9 1 7 2	8 3 9 7 1 5 0
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	4 0 5 4 6 6 8	5 1 3 4 3 4 1
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	1 7 1 7 7 0 0	1 9 1 5 2 9 4
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	1 5 5 8 7 7	1 4 2 7 6 8
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	2 1 8 1 0 9 1	3 0 7 6 2 7 9
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	3 4 9 4	1 9 4 2
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096		
3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097		

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

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

Daňové identifikačné číslo		Účtovná zvierka		Účtovná zvierka		Mesiac		Rok	
2 0 2 0 2 1 0 3 1 3						0 1		2 0 1 3	
IČO		☒ riadna		☒ zostavená		Za obdobie		od	
3 5 7 2 7 1 4 4		☐ mimoriadna		☐ schválená		do		1 2	
SK NACE				(vyznačí sa x)		Bezprostredne			
5 2 . 1 0 . 0						predchádzajúce		od	
						obdobie		do	
						0 1		2 0 1 2	
						1 2		2 0 1 2	

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

D H L E x e l S l o v a k i a , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
D i a l n i č n á

PSČ Obec
9 0 3 0 1 S e n e c

Číslo telefónu
0 4 2 1 / 9 1 8 4 1 4 0 7 3

Číslo Faxu
0 4 2 1 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 2 4 0 3 2 0 1 4	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: 
Schválená dňa: / /			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	3 4 9 4	1 9 4 2
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104		
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105		
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	3 3 0 1 0 1 0	3 2 6 0 8 6 7
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	1 6 4 9 6 6 5	9 3 1 9 8 7
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109		
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110		
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111		
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112		
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	8 5 5 1 4 0	8 4 3 6 5 8
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	6 0 0 1 4 5	6 0 1 7 0 0
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	1 6 1 8 8 0	8 1 0 8 4 1
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	3 4 1 8 0	7 2 6 8 1
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	117		
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118		
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119		
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01		
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02		
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03		
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	4 2 8 7 1 5 5 5	4 7 7 0 1 7 6 1
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	4 2 8 7 1 5 5 5	4 7 7 0 1 7 6 1
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06		
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	1 8 2 6 5 7 4 5	2 3 5 1 9 1 3 6
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	5 7 5 7 1 6	8 3 4 0 7 1
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	1 7 6 9 0 0 2 9	2 2 6 8 5 0 6 5
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	2 4 6 0 5 8 1 0	2 4 1 8 2 6 2 5
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	2 1 4 1 0 2 4 4	2 0 6 7 3 9 0 2
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	1 5 1 8 9 6 3 5	1 4 7 3 7 4 5 8
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	5 3 6 4 4 4 0	5 0 9 9 4 8 3
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	8 5 6 1 6 9	8 3 6 9 6 1
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	6 4 2	7 6 5
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	1 3 5 6 7 9	8 7 2 0 3
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19		1 1 6 8 3
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20		1 5 7 4 8
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohrádkam (+/-547)	21	- 9 7 5 3 9	4 5 2 1 7
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	2 4 9 6 6 3	3 7 0 6 0 3
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	1 1 9 8 7 9 8	4 8 6 2 6 7
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24		
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)	25		
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r.11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r.25)	26	2 2 0 7 6 4 9	3 2 5 5 8 0 9
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27		



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29		
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30		
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31		
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33		
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34		
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35		
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36		
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37		
X.	Výnosové úroky (662)	38		4 4 5
N.	Nákladové úroky (562)	39	9	5 3 1 5
XI.	Kurzové zisky (663)	40	8 3	3 6 4
O.	Kurzové straty (563)	41	1 2 4	2 4 0
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42		
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	3 3 3 9	2 1 2 2
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44		
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45		
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (- r. 45)	46	- 3 3 8 9	- 6 8 6 8
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	2 2 0 4 2 6 0	3 2 4 8 9 4 1
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	8 7 9 2 6	9 2 3 3 1 2
S.1.	- splatná (591, 595)	49	4 2 8 5 1 9	9 2 3 3 1 2
2.	- odložená (+/- 592)	50	- 3 4 0 5 9 3	
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	2 1 1 6 3 3 4	2 3 2 5 6 2 9
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52		
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55		
U.1.	- splatná (593)	56		
2.	- odložená (+/- 594)	57		
+	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	2 2 0 4 2 6 0	3 2 4 8 9 4 1
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	2 1 1 6 3 3 4	2 3 2 5 6 2 9

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2013

v ☐ eurocentoch ☒ celých eurách *)

Za obdobie od Mesiac Rok
0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

1 9 0 8 1 9 9 7

Účtovná závierka

*)

☒

riadna

☐

mimoriadna

☐

priebežná

Účtovná závierka

*)

☒

zostavená

☐

schválená

IČO

3 5 7 2 7 1 4 4

DIČ

2 0 2 0 2 1 0 3 1 3

Kód SK NACE

5 2 . 1 0 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

D H L E x e l S l o v a k i a , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

D i a l n i č n á

Číslo

2

PSČ

9 0 3 0 1

Obec

S e n e c

Číslo telefónu

0 4 2 1 / 4 9 1 0 0 4 8 5

Číslo Faxu

0 4 2 1 / 4 9 1 0 0 4 4 9

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 4 0 3 2 0 1 4

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:

[Signature]

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:

[Signature]

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

[Signature]

Schválená dňa:

*) Vyznačuje sa

☒

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2013

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

DHL Exel Slovakia, s. r. o.
Diaľničná 2/4149
903 01 Senec

DHL Exel Slovakia, s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 19. augusta 1997 a do Obchodného registra bola zapísaná 17. septembra 1997 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 33798/B).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť
- poradenstvo v obchodovaní a službách-okrem organizačno-ekonomického a účtovného poradenstva
- sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností
- prevádzkovanie skladov
- colná deklarácia
- predaj software-predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom
- zasielateľstvo
- cestná nákladná doprava

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	810	808
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	798	809
počet vedúcich zamestnancov	10	10

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 28. júna 2013 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Konatelia:	Petr Staněk (od 27. septembra 2013)	Pavel Hendrych
	Katarína Nešporová (od 14. apríla 2012)	Katarína Nešporová (od 14. apríla 2012)
	Pavel Hendrych (do 26. septembra 2013)	Michal Ufnár (od 14. apríla 2012)
	Michal Ufnár (do 26. septembra 2013)	

2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2013 a k 31. decembru 2012:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI	
	absolútne	v %			
	a	b	c	d	e
Exel Overseas Limited	2 011 937	100	100	0	0
Spolu	2 011 937	100	100	0	0

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Exel Overseas Limited a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu Deutsche Post DHL (DP DHL). Tieto konsolidované účtovné závierky sú k nahliadnutiu priamo v sídle uvedenej spoločnosti, Deutsche Post AG, Charles de Gaulle Strasse 20, 531 13 Bonn, Nemecko.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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 metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je od 333 EUR do 2 400 EUR sa odpisuje minimálne 2 roky po uvedení do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 333 EUR a nižšia sa odpisuje jednorazovo po uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér do 2 400 EUR	2	lineárna	50
Softvér nad 2 400 EUR	4	lineárna	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je od 166 do 1 700 EUR, sa odpisuje minimálne 2 roky po uvedení do užívania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 166 EUR a nižšia, odpisuje sa jednorazovo po uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stroje, prístroje a zariadenia	3	lineárna	33,3
IT Hardware	3	lineárna	33,3
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Regále	10	lineárna	10
Nábytok do 1 700 EUR	3	lineárna	33,3
Nábytok nad 1 700 EUR	6	lineárna	16,66
Oplotenie	10	lineárna	10
Vybavenie priestorov	4	lineárna	25

Spoločnosť okrem predpokladanej doby odpisovania uvedenej v tabuľkách vyššie používa podľa internej smernice doby odpisovania určené individuálne. Doba odpisovania určená individuálne môže byť podľa skutočného použitia majetku, a to do termínu ukončenia zmluvy.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) 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.

g) 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 k pohľadávkam z obchodného styku Spoločnosť tvorí a rozpúšťa na mesačnej báze ak pominú dôvody na jej tvorbu, t.j. ak je pohľadávka uhradená alebo odpísaná. Opravné položky k pohľadávkam z obchodného styku Spoločnosť tvorí a ruší mesačne.

Pri tvorbe opravnej položky Spoločnosť podľa koncernových pravidiel vychádza z dátumu dokladu a riziko posudzuje nasledovne :

- 50% ak od dátumu dokladu neuhradenej pohľadávky ubehne 181 – 360 dní
- 100% ak od dátumu dokladu neuhradenej pohľadávky ubehne viac ako 360 dní.

h) 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 príslúcha. 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.

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálnych nákladov, nevyfaktúrované dodávky, na zamestnanecké odmeny, a na odchodné do dôchodku.

i) Záväzky

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

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Dlhodobé zamestnanecké požitky

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Spoločnosť taktiež vypláca odmeny pri pracovných a životných jubileách.

Spoločnosť vzbudila na strane zamestnancov očakávania, že bude pokračovať v poskytovaní požitkov. Podľa usúdenia vedenia Spoločnosti nie je prerušenie ich poskytovania v súčasnosti realistické.

Závazok za už odpracovanú dobu zamestnania je ocenený v jeho súčasnej hodnote k súvahovému dňu. Poistno-matematické zisky alebo straty sa účtujú okamžite v vzniku pri prehodnotení výšky záväzku.

Hlavné poistno-matematické predpoklady použité na výpočet záväzku týkajúceho sa dôchodkového programu sú nasledovné:

Počet zamestnancov k 31. decembru 2013	798
Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer	0,1%
Predpokladané zvýšenie miezd	3%
Dlhodobá inflácia	3%

k) Splatná daň z príjmu

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.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

o) 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 banku 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.

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja logistických služieb.

q) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

r) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období (viď F.1.). Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

E. AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	a	b	c	d	e	f	g	h	i
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2013		0	57 400	0	0	0	0	0	57 400
Prírastky		0	0	0	0	0	41 365	0	41 365
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	41 365	0	0	0	-41 365	0	0
Stav k 31.12.2013		0	98 765	0	0	0	0	0	98 765
Oprávy									
Stav k 1.1.2013		0	7 705	0	0	0	0	0	7 705
Prírastky		0	31 579	0	0	0	0	0	31 579
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013		0	39 284	0	0	0	0	0	39 284
Opravné položky									
Stav k 1.1.2013		0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013		0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2013		0	49 695	0	0	0	0	0	49 695
Stav k 31.12.2013		0	59 481	0	0	0	0	0	59 481

Dlhodobý nehmotný majetok	a	Aktivované náklady na vývoj	b	Softvér	c	Ocenené práva	d	Goodwill	e	Ostatný DNM	f	Obstarávaný DNM	g	Poskytnuté preddavky na DNM	h	Spolu	i
Prvotné ocenenie																	
Stav k 1.1.2012		0	1 887	0	0	0	0	0	0	0	0	4 509	0	6 396	0	6 396	
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	51 004	0	51 004	0	51 004	
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny		0	55 513	0	0	0	0	0	0	0	0	-55 513	0	0	0	0	
Stav k 31.12.2012		0	57 400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	57 400	0	57 400	
Oprávky																	
Stav k 1.1.2012		0	1 026	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 026	0	1 026	
Prírastky		0	6 679	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 679	0	6 679	
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav k 31.12.2012		0	7 705	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 705	0	7 705	
Opravné položky																	
Stav k 1.1.2012		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav k 31.12.2012		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota																	
Stav k 1.1.2012		0	861	0	0	0	0	0	0	0	0	4 509	0	5 370	0	5 370	
Stav k 31.12.2012		0	49 695	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	49 695	0	49 695	

Dlhodobý hmotný majetok	Samostatné huteľné										Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie											
Stav k 1.1.2012	0	0	0	222 935	0	0	0	0	58 638	0	281 573
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	37 520	0	37 520
Úbytky	0	0	0	27 039	0	0	0	0	0	0	27 039
Presuny	0	0	0	96 158	0	0	0	0	-96 158	0	0
Stav k 31.12.2012	0	0	0	292 054	0	0	0	0	0	0	292 054
Oprávky											
Stav k 1.1.2012	0	0	0	76 763	0	0	0	0	0	0	76 763
Prírastky	0	0	0	80 524	0	0	0	0	0	0	80 524
Úbytky	0	0	0	10 672	0	0	0	0	0	0	10 672
Stav k 31.12.2012	0	0	0	146 615	0	0	0	0	0	0	146 615
Opravné položky											
Stav k 1.1.2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota											
Stav k 1.1.2012	0	0	0	146 172	0	0	0	0	58 638	0	204 810
Stav k 31.12.2012	0	0	0	145 439	0	0	0	0	0	0	145 439

Dlhodobý hmotný majetok je poistený až do výšky 125 069 EUR (2012: 145 439 EUR).

Spoločnosť poisťuje dlhodobý majetok v rámci skupiny. Na základe evidencie majetku k 31.12. skupina poisť majetok spoločnosti u poisťovateľa na obdobie jedného roka.

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2013	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	168 150	0	0	0	168 150
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	168 150	0	0	0	168 150

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2013	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	149 732	71 912	73 856	95 594	52 194
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	149 732	71 912	73 856	95 594	52 194

Opravná položka bola vytvorená k pochybným pohľadávkam, pri ktorých existuje riziko, že nebudú uhradené. Opravné položky k pohľadávkam z obchodného styku Spoločnosť tvorí a rozpúšťa na mesačnej báze ak pominú dôvody na jej tvorbu, t.j. ak je pohľadávka uhradená alebo odpísaná.

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 31. decembru 2013 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	342 349	0	342 349
Dlhodobé pohľadávky spolu	342 349	0	342 349
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	591 894	591 894
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	8 879 437	0	8 879 437
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	765 961	0	765 961
Iné pohľadávky	6 040	0	6 040
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 651 438	591 894	10 243 332

Pohľadávky po/a zostatkovej dobe splatnosti a	Stav k 31.12.2013 b	Stav k 31.12.2012 c
Pohľadávky po lehote splatnosti	591 894	2 606 500
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	9 651 438	6 170 426
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 243 332	8 776 926
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	342 349	1 756
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	342 349	1 756

5. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Pokladnica, ceniny	330	419
Bežné bankové účty	0	0
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	330	419

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Spoločnosť s výnimkou UniCredit Bank Slovakia neučtuje o peňažných prostriedkoch vedených v bankách, nakoľko Spoločnosť je úverovaná prostredníctvom IHB Bank materskej spoločnosti Deutsche Post z dôvodu poskytnutia finančných prostriedkov potrebných na úhradu záväzkov. Pohľadávka voči materskej spoločnosti je vykázaná k 31. decembru 2013 na riadku Súvahy 051 – Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu vo výške 8 879 437 EUR.

6. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	223 216	308 218
odpočítateľné	220 694	318 232
zdaniteľné	2 522	-10 014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 332 917	2 774 071
odpočítateľné	1 332 917	2 774 071
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %) *	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	342 349	708 926
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	342 349	1 756
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

* Ku koncu roka 2013 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 23% na 22% s účinnosťou od 1. januára 2014.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	15 856	53 552
Poistenie	15 856	42 955
Ostatné		10 597
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 538 595	2 021 856
Nevyfakturované výnosy	1 538 595	2 021 856
Spolu	1 554 451	2 075 408

F. PASÍVA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 011 937	0	0	0	2 011 937
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
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	517 543	0	0	0	517 543
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	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
Zákonný rezervný fond	193 773	0	0	7 421	201 194
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	-2 546 121	663 000	368 449	2 318 208	66 638
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 325 629	2 116 334	0	-2 325 629	2 116 334
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	2 502 761	2 779 334	368 449	0	4 913 646

V položke Neuhradená strata minulých rokov prírastky sú zahrnuté opravy minulých období, ktoré vyplynuli z prebiehajúcich komerčných rokovaní uzavretých v roku 2013 a z nižších poplatkov centrálne. V úbytkoch sú zahrnuté opravy minulých období, ktoré vyplynuli z prebiehajúcich komerčných rokovaní uzavretých v roku 2013 a vyššej daňovej povinnosti.

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 011 937	0	0	0	2 011 937
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
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	517 543	0	0	0	517 543
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	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
Zákonný rezervný fond	141 194	0	0	52 579	193 773
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-3 448 327	193 700	290 495	999 001	-2 546 121
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 051 580	2 325 629	0	-1 051 580	2 325 629
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	273 927	2 519 329	290 495	0	2 502 761

Účtovný zisk za rok 2012 vo výške 2 325 629 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2012	2013
Účtovný zisk		2 325 629
Rozdelenie účtovného zisku		
Prídel do zákonného rezervného fondu		7 421
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov		0
Prídel do sociálneho fondu		0
Prídel na zvýšenie základného imania		0
Úhrada straty minulých období		2 318 208
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov		0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom		0
Iné		0
Spolu		2 325 629

Do dňa zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán nepredložil návrh o rozdelení výsledkov hospodárenia za rok 2013.

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	142 768	13 109	0	0	155 877
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	142 768	13 109	0	0	155 877
Odchodné do dôchodku	142 768	13 109	0	0	155 877
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 991 573	3 898 761	4 991 543	0	3 898 791
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	1 915 294	1 717 700	1 915 294	0	1 717 700
Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálnych dávok	454 090	492 749	454 090	0	492 749
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	1 200	4 700	1 200	0	4 700
Nevyfakturované dodávky a služby	1 460 004	1 220 251	1 460 004	0	1 220 251
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	3 076 279	2 181 061	3 076 249	0	2 181 091
Rezervy na odmeny vrátane sociálneho zabezpečenia	1 264 704	1 150 775	1 264 704	0	1 150 775
Iné	1 811 575	1 030 286	1 811 545	0	1 030 316
Rezervy spolu	5 134 341	3 911 870	4 991 543	0	4 054 668

Názov položky a	Stav k 1.1.2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2012 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	204 790	13 785	0	-75 807	142 768
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>204 790</i>	<i>13 785</i>	<i>0</i>	<i>-75 807</i>	<i>142 768</i>
Odchodné do dôchodku	128 983	13 785	0	0	142 768
Rezervy na odchodné vrátane sociálneho zabezpečenia	75 807	0	0	-75 807	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 302 692	4 839 959	3 226 885	75 807	4 991 573
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 424 084</i>	<i>1 915 294</i>	<i>1 424 084</i>	<i>0</i>	<i>1 915 294</i>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálnych dávok	291 161	454 090	291 161	0	454 090
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	5 700	1 200	5 700	0	1 200
Nevyfakturované dodávky a služby	1 127 223	1 460 004	1 127 223	0	1 460 004
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 878 608</i>	<i>2 924 665</i>	<i>1 802 801</i>	<i>75 807</i>	<i>3 076 279</i>
Rezervy na odmeny vrátane sociálneho zabezpečenia	1 095 454	1 113 090	1 019 647	75 807	1 264 704
Iné	783 154	1 811 575	783 154	0	1 811 575
Rezervy spolu	3 507 482	4 853 744	3 226 885	0	5 134 341

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Záväzky po lehote splatnosti	1 536 085	54 775
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 764 925	3 206 092
Krátkodobé záväzky spolu	3 301 010	3 260 867
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 494	1 942
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	3 494	1 942

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2013	2012
Začiatočný stav sociálneho fondu	1 942	32 544
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákla-	91 503	88 040
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	91 503	88 040
Čerpanie sociálneho fondu	89 951	118 642
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 494	1 942

G. VÝNOSY

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 nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu a	Logistické služby		Splnomocnenia		Ostatné služby	
	2013 b	2012 c	2013 d	2012 e	2013 f	2012 g
Slovensko	38 887 118	42 978 035	3 963 321	4 667 135	21 116	56 591
Spolu	38 887 118	42 978 035	3 963 321	4 667 135	21 116	56 591

2. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	249 663	382 286
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	11 683
Náhrada škody	214 688	370 585
Ostatné výnosy	34 975	18
Finančné výnosy, z toho:	83	809
Kurzové zisky, z toho:	83	364
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	83	364
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	445
Úrokové výnosy	0	445
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

3. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	42 871 555	47 701 761
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	249 663	382 731
Čistý obrat celkom	43 121 218	48 084 492

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2013	2012
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	17 690 029	22 685 065
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>10 428</i>	<i>10 084</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 428	10 084
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>17 679 601</i>	<i>22 674 981</i>
Náklady na telekomunikačné služby	80 728	45 098
Opravy a údržba	339 866	456 915
Management fee	904 131	1 167 333
Ostatné	634 031	259 351
Personálny leasing	12 742 395	16 754 044
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	56 390	880 670
Prenájom	2 922 060	3 111 570
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 101 259	547 232
Manká a škody	1 017 312	34 478
Odpis pohľadávok	95 912	0
Ostatné náklady	35 708	319 616
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-97 539	45 217
Zmluvné a ostatné pokuty a penále	49 866	147 921
Finančné náklady, z toho:	3 472	7 677
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>124</i>	<i>240</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	124	240
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>3 348</i>	<i>7 437</i>
Bankové poplatky	3 339	2 122
Nákladové úroky	9	5 315
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

I. DANE Z PRÍJMOV

Prechod od teoretickej k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	2013			2012		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 204 260			3 248 941		
teoretická daň		506 980	23		617 299	19
Daňovo neuznané náklady	1 474 802	339 204		1 610 596	306 013	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	-1 593 814	-366 577		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	-15 561		0	0	
Iné – oprava minulých období	-1 635 305	-376 120		0	0	
Spolu		87 926	4		923 312	28
Splatná daň z príjmov		428 519	19		923 312	28
Odložená daň z príjmov		-340 593	-15		0	0
Celková daň z príjmov		87 926	4		923 312	28

J. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

V prípade ukončenia spolupráce s hlavným zákazníkom, Volkswagen Slovakia, a.s., bude Spoločnosť povinná vyplatiť odstúpné zamestnancom novoprijatým počas doby spolupráce za predpokladu, že sa zákazník, prípadne nový poskytovateľ služby nerozhodne využiť prednostné právo na prevzatie týchto zamestnancov. K 31.12.2013 je výška podmieneného záväzku podľa podmienok stanovených platnou kolektívnou zmluvou 1 049 841 EUR (k 31.12.2012: 945 265 EUR).

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

K. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 31. decembri 2013 nastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2013.

L. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2013 EUR	2012 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	2 204 260	3 248 941
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	135 679	87 203
Odpis zásob	1 017 312	0
Odpis pohľadávky	95 912	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-97 538	45 217
Zmena stavu rezerv	-1 079 673	1 626 859
Úrokové náklady (netto)	9	4 870
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	4 065
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 275 961	5 017 155
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-275 400	-4 036 680
Úbytok (prírastok) zásob	-1 017 312	0
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	603 105	-162 319
Prevádzkové peňažné toky	1 586 354	818 156
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	1 586 354	818 156
Zaplatené úroky	-9	-5 315
Prijaté úroky	0	445
Zaplatená daň z príjmov	-1 755 890	-737 262
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	294 551	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	125 006	76 024
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-125 095	-87 905
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	11 683
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-125 095	-76 222
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-89	-198
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	419	617
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	330	419

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je za-
meniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho
hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, 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.