

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť ESA LOGISTIKA, s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 10. augusta 1998 a do obchodného registra bola zapísaná 26. augusta 1998 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 17781/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom v rozsahu voľnej živnosti (veľkoobchod),
- kúpa tovaru na účely predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti (maloobchod),
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti,
- nákladná cestná doprava,
- prevádzkovanie skladovacích priestorov,
- zasielateľstvo,
- sprostredkovanie nákupu, predaja a prenájmu nehnuteľností,
- reklamná činnosť,
- prevádzkovanie colného skladu,
- vybavovanie colných deklarácií,
- prieskum trhu a verejnej mienky,
- organizovanie výstav, seminárov, školení a kultúrnych podujatí,
- poskytovanie leasingu.

3. Počet zamestnancov

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

	2014	2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	189	202
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,		
z toho:	206	199
počet vedúcich zamestnancov	11	9

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. apríla 2014 do 31. marca 2015.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 04.08.2014.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. marcu 2014 bola uložená do registra účtovných závierok 17. júna 2014 a 27. októbra 2014.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie schválilo dňa 04.08.2014 spoločnosť ALDEASA AUDIT, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. apríla 2014 do 31. marca 2015.

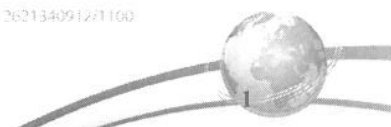
B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štatutárny zástupcovia:

ESA LOGISTIKA, s.r.o.
 Dielnická cesta 12
 903 01 Senec
 Tel.: +421 2 208 30 111
 Fax: +421 2 208 30 139
 E-mail: info.sk@esa-logistics.eu
 www: www.esa-logistics.sk

IČO: 35 751 622
 IČO DPH: SK2020253114
 Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel s.r.o., vložka číslo 17781/B

Bankové spojenie:
 Tetrabanka Bratislava a.s.
 IČO: 900102068
 if s certifikát
 Číslo účtu: 26213409121100



JUDr. Miroslav Jalč, CSc., Záhradnícka 4, 900 28 Ivanka pri Dunaji, Slovenská republika
Roman Pekrt, Husova 766, 272 01 Kladno-Švermovo, Česká republika
Yoshifumi Okamoto, Kamisaginomiya 5-18-15, Nakanoku Tokyo, Japonsko

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. marcu 2015 je takáto:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
ESA s.r.o., Kladno, CZ	3 034 190	99,92	99,92	
JUDr. Miroslav Jalč, CSc.	2 324	0,08	0,08	-
Spolu	3 036 514	0,08	0,08	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ESA, s.r.o., Oldřichova 158, Kladno a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu HITACHI. Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť ESA, s.r.o., Oldřichova 158, Kladno. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle spoločnosti. Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, kde sú uložené konsolidované účtovné závierky, je Městský soud Praha, Slezská 9, 120 00 Praha 2, CZ.

Spoločnosť aplikovala výnimku z povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu v súlade s § 22 ods. 12 zákona o účtovníctve.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

V účtovnom období 4/2014 – 3/2015 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

ESA LOGISTIKA, s.r.o.
Dialinčná cesta 12
903 01 Senec
Tel: +421 2 208 30 111
Fax: +421 2 208 30 139
E-mail: info.sk@esa-logistics.eu
www: www.esa-logistics.sk

IČO: 35 751 622
IČO DPH: SK2020253114

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri v Bratislave.
Okresný súd Bratislava I, vložka číslo: 17781/d

Bankové spojenie:
Tatrabanka Bratislava a.s.
ISO 9001:2008
IFS certifikát

Číslo účtu: 2621340912/1100

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 v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 728,81 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Majetok	Doba odpisovania	Sadzba %	Metóda
Dlhodobý nehmotný majetok nad 2400,-EUR	36 mesiacov		rovnomerný odpis
Dlhodobý nehmotný majetok nad 2186,43,- EUR do 2400,-EUR	36 mesiacov		rovnomerný odpis
Dlhodobý nehmotný majetok nad 2186,43,- EUR	36 mesiacov		rovnomerný odpis
Dlhodobý nehmotný majetok od 728,81 EUR do 2.186,43 EUR	24 mesiacov		rovnomerný odpis

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	3	lineárna	33,33

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 728,81 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Majetok	Doba odpisovania	Sadzba %	Metóda
Dlhodobý hmotný majetok nad 1.750,- EUR	Podľa odpisového plánu		rovnomerný odpis
Dlhodobý hmotný majetok nad 1.457,62,- EUR do 1.750,- EUR	Podľa odpisového plánu		rovnomerný odpis
Dlhodobý hmotný majetok nad 1.457,62,- EUR	Podľa odpisového plánu		rovnomerný odpis
Drobný dlhodobý hmotný majetok od 728,81 EUR do 1.457,62 EUR	24 mesiacov		rovnomerný odpis
Drobný hmotný majetok do 728,81 EUR	do nákladov		do nákladov

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	lineárna	8,3 až 25
Dopravné prostriedky	6 až 8	lineárna	12,5 až 30
Drobný dlhodobý hmotný majetok	2	lineárna	50

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

ESA LOGISTIKA, s.r.o.
 Tel: +421 2 208 30 111
 Fax: +421 2 208 30 139
 E-mail: info.sk@esa-logistics.eu
 Dialničná cesta 12
 903 01 Senec
 www: www.esa-logistics.sk

IČO: 35 751 622
 IČO-DPH: SK2020253114
 Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri viedom
 Oblasť registra Bratislava, oddiel: Sro, vložka číslo: 17787/8

Bankové spojenie:
 Tatrabanka Bratislava a.s.
 ISO 9001:2008
 IFI certifikát
 Číslo účtu: 2621340912/1100

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) 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.

(f) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

(g) Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže až pri predaji nehnuteľnosti.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(j) Rezervy

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

(k) Záväzky

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

(l) 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.

(m) 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.

(n) Emisné kvóty

ESA LOGISTIKA, s.r.o.
 Tel.: +421 2 208 30 111
 Fax: +421 2 208 30 139
 E-mail: info@keesa-logistics.eu
 www: www.esa-logistics.sk

IČO: 35 751 622
 IČO-DPH: SK2020253114
 Slovenská republika v súlade s rozhodnutím súdneho orgánu
 Odborný register Bratislava, oddiel: Sro, vložka číslo: 17781/0

Bankové spojenie:
 Tatra banka Bratislava a.s.
 ISO 9001:2008
 IFS certifikát
 Číslo účtu: 2621340912/1100

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

Nakúpené emisné kvóty sa oceňujú obstarávacou cenou.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(p) Prenájom (lízíng)

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

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

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Závázky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

(q) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(s) Cudzía mena

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

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

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



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

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

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

(t) 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.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. apríla 2014 do 31. marca 2015 a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie od 1. apríla 2013 do 31. marca 2014 je uvedený v tabuľkách na stranách 8 až 13.

Na majetok Spoločnosti nie je zriadené záložné právo.

Dlhodobý hmotný majetok

Hodnota za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

0

Na pozemkoch Spoločnosti je zriadené vecné bremeno, právo uloženia inžinierskych sietí, vykonania úprav, opráv a vstupu na pozemok v prospech IPEC-Management, s.r.o. Vecné bremeno bolo postúpené od spoločnosti DEVELOP TRADE, s.r.o., od ktorej Spoločnosť kúpila pozemky.

Spoločnosť má v nájme formou finančného leasingu 9 nákladných vozidiel v obstarávacej cene 200.972 EUR (zostatková cena k 31. marcu 2014: 78.426 EUR a k 31. marcu 2015: 15.038 EUR) a jedno osobné vozidlo v obstarávacej cene 37.667,- EUR (zostatková cena k 31. marcu 2014: 37.667 EUR a k 31. marcu 2015: 3.116,- EUR), ktoré vykazuje ako svoj majetok.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou, poisťné sumy sú uvedené v prehľade:

Poistený majetok	Názov poisťovne	Poisťná suma
Súbor nehnuteľností	Generali Slovensko	13.000.000 EUR
Súbor vlastného zariadenia	Generali Slovensko	2.000.000 EUR
Súbor cudzieho zariadenia	Generali Slovensko	35.000 EUR
Automobily	Generali Slovensko	487.032 EUR

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. apríla 2014 do 31. marca 2015 a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie od 1. apríla 2013 do 31. marca 2014 je uvedený v tabuľke na stranách 12 a 13.

ESA LOGISTIKA, s.r.o.
 Diaľničná cesta 12
 903 01 Senec
 Tel: +421 2 208 30 111
 Fax: +421 2 208 30 139
 E-mail: info.sk@esa-logistics.eu
 www: www.esa-logistics.sk

IČO: 35 751 622
 IČO DPH: SK2020253114

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri vedenom
 Okresným súdom Bratislava I, oddiel: Sro, vložka číslo: 17781/B

Bankové spojenie:
 Tatrabanka Bratislava a.s.

Číslo účtu: 2621340912/1100

ISO 9001:2008
 IFS certifikát

Zníženie dlhodobého finančného majetku v priebehu účtovného obdobia predstavuje sumu 1.747,- EUR a vzniklo precenením podielu dcérskeho podniku ESA PRO, s.r.o., metódou vlastného imania. Spoločnosť je 100% spoločníkom tohto dcérskeho podniku.

Na podiely v dcérskom podniku ESA PRO, s. r. o., nie je zriadené záložné právo a Spoločnosť nemá obmedzené právo nakladať s majetkom.

Výška vlastného imania k 31. marcu 2015 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
ESA PRO s.r.o.	100	100	968	-3 467	968
Dlhodobý finančný majetok spolu					968

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
ESA PRO s.r.o.	100	100	2 715	-565	2 715
Dlhodobý finančný majetok spolu					2 715

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.3.2014

Dlhodobý nehmotný majetok	a	Bežné účtovné obdobie							Spolu
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
		b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	336 986	0	0	0	430	0	337 416
Prírastky		0	7 257	0	0	0	0	0	7 257
Úbytky		0	686	0	0	0	430	0	1 116
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	343 557	0	0	0	0	0	343 557
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	275 777	0	0	0	0	0	275 777
Prírastky		0	21 660	0	0	0	0	0	21 660
Úbytky		0	686	0	0	0	0	0	686
Stav na konci účtovného obdobia		0	296 751	0	0	0	0	0	296 751
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	61 209	0	0	0	430	0	61 639
Stav na konci účtovného obdobia		0	46 806	0	0	0	0	0	46 806

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.3.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	a	b	c	d	e	f	g	h
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	309 021	0	0	0	19 038	0
Prírastky		0	0	0	0	0	9 357	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	27 965	0	0	0	-27 965	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	336 986	0	0	0	430	0
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	253 666	0	0	0	0	0
Prírastky		0	22 111	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	275 777	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	55 355	0	0	0	19 038	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	61 209	0	0	0	430	0
Spolu								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	309 021	0	0	0	19 038	0
Prírastky		0	0	0	0	0	9 357	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	27 965	0	0	0	-27 965	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	336 986	0	0	0	430	0
Oprávky		0	253 666	0	0	0	0	0
Prírastky		0	22 111	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	275 777	0	0	0	0	0
Opravné položky		0	0	0	0	0	0	0
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota		0	55 355	0	0	0	19 038	0
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	61 209	0	0	0	430	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	61 209	0	0	0	430	0

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.3.2014

Bežné účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na	
			hmuteľné veci a súbory hmateľných vecí	d					dlhodobý hmotný majetok	i
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	Spolu
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 189 103	12 917 611	3 138 147	0	0	252 795	3 366	33 800	17 534 822	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	435 916	0	435 916	
Úbytky	0	0	117 061	0	0	8 437	6 957	33 800	166 255	
Presuny	0	9 439	358 384	0	0	7 437	-375 260	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	1 189 103	12 927 050	3 379 470	0	0	251 795	57 065	0	17 804 483	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 047 420	2 372 479	0	0	198 225	0	0	5 618 124	
Prírastky	0	435 155	289 691	0	0	36 516	0	0	761 362	
Úbytky	0	0	117 061	0	0	8 437	0	0	125 498	
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 482 575	2 545 109	0	0	226 304	0	0	6 253 988	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 189 103	9 870 191	765 668	0	0	54 570	3 366	33 800	11 916 698	
Stav na konci účtovného obdobia	1 189 103	9 444 475	834 361	0	0	25 491	57 065	0	11 550 495	

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.3.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súborné hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 189 103	12 917 611	3 264 254	0	0	211 727	0	0	17 582 695	
Prírastky	0	0	203 027	0	0	56 432	3 366	33 800	296 625	
Úbytky	0	0	329 134	0	0	15 364	0	0	344 498	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	1 189 103	12 917 611	3 138 147	0	0	252 795	3 366	33 800	17 534 822	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 612 546	2 296 631	0	0	182 635	0	0	5 091 812	
Prírastky	0	434 874	329 399	0	0	30 954	0	0	795 227	
Úbytky	0	0	253 551	0	0	15 364	0	0	268 915	
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 047 420	2 372 479	0	0	198 225	0	0	5 618 124	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 189 103	10 305 065	967 623	0	0	29 092	0	0	12 490 883	
Stav na konci účtovného obdobia	1 189 103	9 870 191	765 668	0	0	54 570	3 366	33 800	11 916 698	

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.3.2014

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
		Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej úctovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 715	0	0	0	0	0	0	0	2 715
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		1 747	0	0	0	0	0	0	0	1 747
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		968	0	0	0	0	0	0	0	968
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 715	0	0	0	0	0	0	0	2 715
Stav na konci účtovného obdobia		968	0	0	0	0	0	0	0	968

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné				Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku				Ostatný dlhodobý finančný majetok	
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
		papiera a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	papiera a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia		502	0	0	0	0	0	0	0	502
Prírastky		2 213	0	0	0	0	0	0	0	2 213
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		2 715	0	0	0	0	0	0	0	2 715
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia		502	0	0	0	0	0	0	0	502
Stav na konci účtovného obdobia		2 715	0	0	0	0	0	0	0	2 715

3. Zásoby

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

Bežné účtovné obdobie					
Zásoby	Stav opravnej položky k 1.4.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.3.2015
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	940	197	0	0	1 137
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	940	197	0	0	1 137

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nadmernosti zásob a zníženia predajných cien.

Spoločnosť nemá obmedzené právo nakladať so zásobami.

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou na poistnú sumu 2.000.000 EUR.

Poistený majetok	Názov poisťovne	Poistná suma
Súbor vlastných zásob	Generali Slovensko	2.000.000 EUR

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť o zákazkovej výrobe neúčtuje.

5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj

Spoločnosť o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti neúčtuje.

6. Pohľadávky

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

Bežné účtovné obdobie

Pohľadávky	Stav opravnej položky k 1.4.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.3.2015
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	178 572	36 727	16 487	52 364	146 448
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	35 328	307	3 127	0	32 508
Pohľadávky spolu	213 900	37 034	19 614	52 364	178 956

Spoločnosť tvorí opravné položky k pohľadávkam u ktorých existuje riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí.

Opravné položky k pohľadávkam pre účely konsolidácie Spoločnosť tvorí nasledovne:

- pohľadávky po splatnosti viac ako 365 dní = 100% neuhradenej istiny pohľadávky
- pohľadávky po splatnosti viac ako 180 dní = 20% neuhradenej istiny pohľadávky
- pohľadávky súdne vymáhané = 100% neuhradenej istiny pohľadávky
- pohľadávky prihlásené v konkurznom konaní = 100% neuhradenej istiny pohľadávky

S ohľadom na bezpečnosť a zabezpečenie reálneho stavu majetku spoločnosti môžu byť opravné položky tvorené aj v prípade, že:

- pohľadávky po splatnosti viac ako 180 dní = 100% neuhradenej istiny pohľadávky (nedaňová tvorba)
- pohľadávky na právnom, ktoré sú aj menej ako 180 dní po splatnosti = 100% neuhradenej istiny pohľadávky (nedaňová tvorba).

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

Pohľadávky k 31.3.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 400	0	3 400
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	3 400	0	3 400
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 791 051	918 323	3 709 374
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	228 500	32 508	261 008
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 019 551	950 831	3 970 382

Ako dlhodobé pohľadávky z obchodného styku Spoločnosť vykazuje depozit zložený Slovenskej pošte vo výške 1.000,- EUR, kauciu vyplývajúcu z nájmu priestorov v Žiline a depozit spoločnosti Skytoll, s.r.o. za prenájom mýtnych jednotiek do nákladných vozidiel.

Ako Iné pohľadávky Spoločnosť vykazuje nevyfakturované dobropisy na Spoločnosť od jej zákazníkov, nároky na vrátenie zahraničnej DPH a náhrady škôd od poisťovní.

Na pohľadávky nie je zriadené záložné právo a Spoločnosť nemá obmedzené právo s nimi nakladať.

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

Pohľadávky k 31.3.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 450	0	3 450
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	3 450	0	3 450
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 655 824	657 407	3 313 231
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	34 113	35 328	69 441
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 689 937	692 735	3 382 672

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

7. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 3. 2015	31. 3. 2014
Pokladnica, ceniny	6 745	5 069
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 151 573	777 705
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	99 593	241 478
Spolu	1 257 911	1 024 252

Finančná hotovosť a ceniny sú poistené nasledovne:

Poistený majetok	Názov poisťovne	Poistná suma
Finančná hotovosť	Generali Slovensko	20.666 EUR
Ceniny	Generali Slovensko	460.000 EUR

8. Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok Spoločnosť nevykazuje.

9. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 3. 2015	31. 3. 2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	10 384	13 209
Pripojenie na IS	10 216	11 326
Ostatné	168	1 883
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	84 411	89 640
Nájomné	0	0
Ostatné	84 411	89 640
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	34 599	38 496
Prenájom	0	0
Ostatné	34 599	38 496
Spolu	129 394	141 345

Ako ostatné náklady budúcich období Spoločnosť vykazuje časové rozlíšenie dane z nehnuteľností, služieb IT, nevyfakturovaných služieb organizačnej zložke v Maďarsku a iné.

Ako príjmy budúcich období Spoločnosť vykazuje nevyfakturované prepravy na zákazníka, na základe prijatých a realizovaných preprav. Najvyššiu položku 33.356,- EUR predstavujú nevyfakturované prepravy organizačnou zložkou v Maďarsku v dôsledku platnej legislatívy v Maďarsku. Pri opakovaných dodávkach je dátumom dodania, dátum splatnosti faktúry. Splatosť je dohodnutá na 60 dní. Zvyšnú časť predstavujú nevyfakturované služby, nájomné za prenájom priestoru pod predajným automatom, oprava paliet a distribúcia tovaru.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

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

2. Rezervy

Rezerva na pokuty a penále vo výške 501 EUR bola vytvorená na očakávané pokuty a penále z nedodržania dodacích podmienok.

Rezervy na nevyfakturované dodávky dlhodobého majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

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

Bežné účtovné obdobie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31. 3. 2015 f
	Stav k 1. 4. 2014 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy				0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	294 777	265 082	226 395	83	333 381
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	94 105	30 218	25 806		98 517
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	2 475	2 850	2 475	0	2 850
Nevyfakturované dodávky majetku	0	36 000	0	0	36 000
Rezerva na služby	93 594	107 919	93 594	0	107 919
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	190 174	176 987	121 875	0	245 286
Ostatné rezervy krátkodobé					
Prémie a odmeny	102 818	87 594	102 818	0	87 594
Pokuty a penále	1 785	501	1 702	83	501
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	104 603	88 095	104 520	83	88 095

Spoločnosť vykazuje zákonné rezervy:

- Rezervu na nevyčerpané dovolenky vo výške 98.517,- EUR
- Rezervu na overenie účtovnej závierky vo výške 2.850,- EUR – audit,
- Rezervu na nevyfakturované dodávky majetku vo výške 36.000,- EUR – dodané a nevyfakturované vysokozdvížne vozíky.

Spoločnosť vykazuje ostatné rezervy:

- Rezervu na prémie a odmeny vo výške 87.594,- EUR – rezerva na kvartálne a ročné odmeny vyplácané v nasledujúcom účtovnom období,
- Rezervu na nevyfakturované pokuty vo výške 501,- EUR – pokuta za neskorú vykládku, poškodený a nedodaný tovar.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 1.4.2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.3.2014
	a	b	c	d	e
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	232 382	294 777	219 622	12 760	294 777
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	88 024	94 105	75 264	12 760	94 105
Rezerva na služby	93 337	93 594	93 337		93 594
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	3 600	2 475	3 600	0	2 475
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	184 961	190 174	172 201	12 760	190 174
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Prémie a odmeny	44 721	102 818	44 721	0	102 818
Pokuty a penále	2 700	1 785	2 700	0	1 785
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	47 421	104 603	47 421	0	104 603

3. Závazky

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

Názov položky	31.3.2015	31.3.2014
Dlhodobé záväzky spolu	31 118	135 533
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	31 118	135 533
Krátkodobé záväzky spolu	11 759 541	1 848 051
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	11 673 593	1 657 240
Záväzky po lehote splatnosti	85 948	190 811

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

Záväzky nie sú kryté záložným právom, ani zabezpečené inak.

Spoločnosť má v nájme prostredníctvom finančného leasingu 9 nákladných vozidiel v obstarávacej cene 200.972,- EUR a 1 osobné vozidlo v obstarávacej cene 37.668,- EUR k 31.3.2015.

Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 3. 2015			31.3.2014		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	22,742			81,794	22,742	
Finančný náklad	233			3,243	233	
Spolu	22,975	0	0	85,037	22,975	0

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľadetok :

Názov položky	31.3.2015	31.3.2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-2 212 276	-2 027 404
– zdaniteľné	149 595	197 224
	-2 361 871	-2 224 628
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	88 095	104 603
– zdaniteľné	88 095	104 603
	0	
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	-467 320	-423 016
Zmena odloženého daňového záväzku	44 304	40 860
Zaúčtovaná ako náklad	44 304	40 860
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

5. Sociálny fond

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

Názov položky

31.3.2015

31.3.2014

Začiatkový stav sociálneho fondu	5,761	6,050
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	14,419	14,195
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>14,419</i>	<i>14,195</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>14,062</i>	<i>14,484</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	6,118	5,761

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa čerpá na príspevok na stravné lístky a darčekové poukážky.

6. Bankové úvery

Spoločnosť nemá bankové úvery.

7. Krátkodobé pôžičky – záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám

Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.3.2015	Suma istiny v eurách k 31.3.2015	Suma istiny v príslušnej mene k 31.3.2014
a	b	c	d	e	f	g
Záväzky voči prepojeným jednotkám						
HTS cashpooling	EUR	0,45		6 500 000	6 500 000	5 500 000
HIHO prev. financovanie	EUR	0,40		2 714 000	2 714 000	3 758 000
Záväzky voči prepojeným jednotkám spolu				9 214 000	9 214 000	9 258 000
Spolu				9 214 000	9 214 000	9 258 000

HIHO prev. financovanie – pôžička od Hitachi International bola poskytnutá bez zabezpečenia, za účelom splatenia pôžičky komerčnej banke. Je splácaná pravidelnými mesačnými splátkami 87.000,- EUR.

HTS cashpooling – pôžička od Hitachi International bola poskytnutá pre zabezpečenie financovania bežnej prevádzky, napr. nákup tovaru, majetku. Pôžička je poskytnutá bez zabezpečenia. Je splácaná podľa finančných možností Spoločnosti a v prípade potreby môže byť navýšená v priebehu roka.

Celková suma oboch pôžičiek môže v období 1.4.2015 až 31.3.2016 dosiahnuť maximálnu výšku 11.000.000,- EUR. Obe pôžičky sú bez zabezpečenia a ručenia. Obe pôžičky sú splatné na požiadanie.

Spoločnosť prehodnotila vykazovanie záväzkov voči Hitachi International. V predchádzajúcich účtovných obdobiach boli vykazované na účte 249 – krátkodobé finančné výpomoci. V bežnom účtovnom období ich Spoločnosť vykazuje na účte 361 – záväzky v rámci konsolidovaného celku. Na účte 361 ich bude vykazovať aj v nasledujúcich účtovných obdobiach.

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Úrok z investičného úveru		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	187	2.431
Výnosy z reklamy	187	2.431
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	3345	4.023
Reklama	3345	4023

9. Deriváty

Spoločnosť deriváty neeviduje a ani o nich neúčtuje.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu a	Prepravné služby		Tovar		Iné		Spolu	
	31.3.15 b	31.3.14 c	31.3.15 d	31.3.14 e	31.3.15 f	31.3.14 g	31.3.15	31.3.14
Slovenská republika	2,939,509	2,675,630	25,910,497	27,487,943	2,075,776	1,872,437	30,925,782	32,036,010
Iné	1,641,829	1,437,244					1,641,829	1,437,244
							0	0
							0	0
Spolu	4,581,338	4,112,874	25,910,497	27,487,943	2,075,776	1,872,437	32,567,611	33,473,254

Prepravné služby Spoločnosť realizuje vlastnými autami alebo prostredníctvom iných prepravcov. Spoločnosť sa zaoberá tuzemskou aj zahraničnou kamiónovou prepravou.

Spoločnosť dosahuje príjmy z prenájmu skladovacích priestorov, z prenájmu kancelárskych priestorov, z manipulácie s tovarom, zo služieb polepovne (napr. kolkovanie, prebalovanie tovaru, akciové balíčky a pod.) a i.

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť neeviduje zásoby vlastnej výroby.

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

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

Názov položky	31.3.2015	31.3.2014
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	4 065	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia - prepravné služby	4 065	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	184 209	168 317
Tržby z predaja majetku	23 409	33 812
Tržby z predaja materiálu	11 222	9 983
Náhrady škôd	63 186	49 340
Spätný bonus COTY	14 382	21 628
Bonus GURLEX, BAT	34 986	10 000
Zmluvné pokuty a penále	4 630	697
Výnosy z odpísaných pohľadávok	7 699	7 431
Ostatné	24 695	35 426
Finančné výnosy, z toho:	7 540	5 795
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>7 362</i>	<i>5 655</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	54	57
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>178</i>	<i>140</i>
Výnosové úroky	178	140

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.3.2015	31.3.2014
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	6 657 114	5 985 311
Tržby za tovar	25 910 497	27 487 943
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	32 567 611	33 473 254

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Názov položky	31.3.2015	31.3.2014
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	6 764 177	5 991 842
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>4 910</i>	<i>5 190</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	4 750	4 950
Iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	160	240
Ostatné neauditorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>6 759 267</i>	 <i>5 986 652</i>
Opravy a udržiavanie	283 409	277 246
Doprava	3 597 955	3 167 385
Nájomné	73 444	97 325
Ochrana majetku	46 813	47 028
Náklady na inzerciu, reklamu	1 820 222	1 697 895
Právne a ekonomické poradenstvo	31 034	33 640
Služby IT	48 797	47 544
Služby - nákladné vozidlá	109 659	106 371
Reprezentačné	80 825	58 906
Marketingové služby, služby PPD	347 316	294 550
Brigádnicí - cez agentúru	161 507	134 530
Ostatné	158 286	24 232
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 4 865 478	 5 079 351
Osobné náklady	3 809 329	3 843 227
Dane a poplatky	109 386	110 349
Odpisy majetku	783 023	804 712
Zostatková cena predaného majetku	14 231	26 042
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	-31 755	132 987
Manká a škody	42 294	48 943
Odpis pohľadávok	52 012	11 817
Poistenie	82 787	84 622
Ostatné	4 171	16 652
 Finančné náklady, z toho:	 79 426	 90 448
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>10 004</i>	<i>9 990</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 723	80
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>69 422</i>	 <i>80 458</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku		
Nákladové úroky	52 309	60 673
Bankové poplatky	17 113	19 785
Iné		

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	31.3.2015			31.3.2014		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	247 329		100,00 %	373 586		100,00 %
teoretická daň		54 412	22,00 %		85 925	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	163 990	36 078	14,59 %	303 983	69 916	18,71 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-215 356	-47 378	-19,16 %	-289 858	-66 667	-17,85 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	-273 229	-62 843	-16,82 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	195 963	43 112	17,43 %	114 482	26 331	7,05 %
Splatná daň z príjmov		43 112	17,43 %		26 331	7,05 %
Odložená daň z príjmov		44 301	17,91 %		40 860	10,94 %
Celková daň z príjmov		87 413	35,34 %		67 191	17,99 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	31.3.2015	31.3.2014
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	19 228
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	66 402
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme skladovacie priestory v Žiline (nájomné 6.240,- EUR za rok), v Prešove (nájomné 35.182,- EUR za rok) a Banskej Bystrici (nájomné 17.327,- EUR za rok). Taktiež má v nájme kancelárske priestory v Žiline (nájomné 960,- EUR za rok), v Banskej Bystrici (nájomné 1.382 EUR za rok) a v Nových Zámkoch (nájomné 2.540,- EUR za rok). Organizačná zložka v Maďarsku má v prenájme kancelárske priestory v Budapešti (nájomné 10.035,- EUR za rok).

Prenajatý majetok

Spoločnosť prenája skladovacie priestory (nájomné 714.884,- EUR za rok), parkovacie priestory (nájomné 1.040,- za rok) ako aj kancelárske priestory v Senci (nájomné 58.071,- EUR za rok).

Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nevykazuje finančné povinnosti na podsúvahových účtoch.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť neposkytla bankové záruky ani neručí za bankový úver inej spoločnosti.

Spoločnosti nehrozí súdny proces, ani žaloba.

Spoločnosť vedie niekoľko súdnych sporov vo veci vymáhania neuhradených pohľadávok. V prípade neúspechu v súdnych sporoch a exekučných konaniach bude Spoločnosť nútená zaplatiť trovy konania a trovy exekúcie približne vo výške 2.700,- EUR

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva 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, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

2. Podmienený majetok

Spoločnosť neeviduje podmienený majetok.

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

Za výkon funkcie nepoberajú členovia orgánov žiadne odmeny.

Členom štatutárneho orgánu bola v roku 2011 poskytnutá bezúročná pôžička vo výške 3.000 EUR, ktorá bola splatená v roku 2014.

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Spriaznená osoba

Hodnotové vyjadrenie
obchodu
31.3.2015 31.3.2014

a) transakcie s materským podnikom:

a1) nákup reklamných predmetov	3 436	0
- z toho realizované	3 436	0
a2) nákup majetku	22 857	25 466
- z toho realizované	1 709	25 466
a3) nájom GPS	12 662	0
a4) nákup prepravných služieb od MP	454 212	219 805
a5) nákup služieb BOZP a PO	3917	
a6) nákup licencie Trans Pro	1 087	
a7) predaj prepravných služieb	307 951	484 716
a8) predaj nabalovacích služieb	2 123	
a9) nákup majetku	0	858

b) transakcie s dcérskym podnikom:

b1) prenájom kancelárskych priestorov	2 124	531
---------------------------------------	-------	-----

c) transakcie so sesterskými podnikmi:
d) transakcie so spoločnými podnikmi:
e) transakcie s pridruženými podnikmi:

e1) prijatie krátkodobej pôžičky	4 000 000	1 044 000
e2) splatenie krátkodobej pôžičky	4 044 000	2 044 000
e3) predaj prepravných služieb	2 283	
e4) zaplatené úroky z prijatých pôžičiek	49 244	52 676

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

	31.3.2015	31.3.2014
Pohľadávky z obchodného styku	95 691	92 303
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	95 691	92 303
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	0
Krátkodobé pôžičky	9 214 000	9 258 000
Záväzky z obchodného styku	88 273	16 862
Spolu pasíva	9 302 273	9 274 862

ESA LOGISTIKA, s.r.o.
Diaľničná cesta 12
903 01 Senec

Tel: +421 2 208 30 111
Fax: +421 2 208 30 139
E-mail: info.sk@esa-logistics.eu
www: www.esa-logistics.sk

IČO: 35 751 622
IČO DPH: SK2020253114

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri v Bratislave
Okresným súdom Bratislava I, oddiel: Sro, vložka číslo: 17781/9

Bankové spojenie:
Tatrabanka Bratislava a.s.

ISO 9001:2008
IFS certifikát

Číslo účtu: 2621340912/1100

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

Po 31. marci 2015 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 1.4.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.3.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3,036,514	0	0	0	3,036,514
Základné imanie	3,036,514	0	0	0	3,036,514
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	165,969	0	0	0	165,969
Zákonné rezervné fondy	39,677	0	0	15,318	54,995
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	39,677	0	0	15,318	54,995
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-2,285	0	1,747	0	-4,032
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-2,285	0	1,747	0	-4,032
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	2,336,769	0	0	291,053	2,627,822
Nerozdelený zisk minulých rokov	2,502,724	0	0	294,906	2,797,630
Neuhradená strata minulých rokov	-165,955	0	0	-3,853	-169,808
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	306,371	159,826	0	-306,371	159,826
Spolu	5,883,015	159,826	1,747	0	6,041,094

Vlastné imanie narástlo v dôsledku vykázaného výsledku hospodárenia za bežné obdobie a pokles bol spôsobený precenením podielu v dcérskej spoločnosti ESA PRO, s.r.o..

Presuny vo vlastnom imaní sú spôsobené rozdelením zisku bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia a precenením podielu v dcérskej účtovnej jednotke.

Spoločnosť v bežnom účtovnom období tvorila zo zisku bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia rezervný fond vo výške 15.318,- EUR, preúčtovanie na účet nerozdeleného zisku vo výške 294.906,- EUR a na účet neuhradenej straty vo výške 3.853,- EUR. Na účet neuhradenej straty minulých rokov bola preúčtovaná strata organizačnej zložky v Maďarsku.

V položke oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov je vykazané precenenie obchodného podielu k 31.03.2015 v dcérskej účtovnej jednotke ESA PRO, s.r.o..

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Stav k 1.4.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.3.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 036 514	0	0	0	3 036 514
Základné imanie	3 036 514	0	0	0	3 036 514
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	165 969	0	0	0	165 969
Zákonné rezervné fondy	39 677	0	0	0	39 677
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	39 677	0	0	0	39 677
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-4 498	2 213	0	0	-2 285
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-4 498	2 213	0	0	-2 285
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	2 342 769	0	0	-6 000	2 336 769
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 502 724	0	0	0	2 502 724
Neuhradená strata minulých rokov	-159 955	0	0	-6 000	-165 955
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-6 000	306 371	0	6 000	306 371
Spolu	5 574 431	308 584	0	0	5 883 015

V položke oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov je vykázané precenenie obchodného podielu v dcérskej účtovnej jednotke ESA PRO, s.r.o..

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 4/2014 – 3/2015 vo výške 159.826,- EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Prídel do rezervného fondu 5% zo zisku 7.992,- EUR,
- Zúčtovanie s neuhradenou stratou 151.834,- EUR.

Účtovný zisk za predchádzajúce účtovné obdobie končiacie 31.3.2014 bol rozdelený takto:

Názov položky	31.3.2014
Účtovný zisk	306,371

Rozdelenie účtovného zisku

31.3.2015

Prídel do zákonného rezervného fondu	15,318
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	291,053
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	306,371

P. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. MARCU 2015

Informácie o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (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.

Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	31.03.15 247 558	31.03.14 373 586
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti	844 873	1 131 804
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	783 023	804 712
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení (s výnimkou predaja)	14 231	
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	38 604	173 248
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	-31 756	129 082
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	9 040	-56 957
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	52 309	60 673
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-178	-140
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	-20 400	21 186
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	-230 683	556 625
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-395 732	233 622
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	704 571	339 474
A.2.3.	Zmena stavu zásob	-539 522	-16 471
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostriedkov		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach	861 748	2 062 015
A.3.		178	140
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností	-52 309	-60 673
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 fin.činnosti		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	809 617	2 001 482
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inv. alebo fin.činnosti	-51 517	-67 214
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
	Cisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	758 100	1 934 268
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-2 650	-9 357
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-419 228	-221 638
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	23 409	
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám		
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného 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		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie		
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		
	Cisté peňažné toky z investičnej činnosti	-398 469	-230 995
C.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		
C.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov		
C.1.1.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou		
C.1.2.	Prijaté peňažné dary		
C.1.3.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi		
C.1.4.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných podielov		
C.1.5.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou		
C.1.6.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou		
C.1.7.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania		
	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-125 972	-1 225 064
C.2.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov		
C.2.1.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhodobých cenných papierov		
C.2.2.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť		
C.2.3.	Výdavky na splácanie úverov s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť		
C.2.4.	Príjmy z prijatých pôžičiek		
C.2.5.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-44 000	-1 044 000
C.2.6.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	-81 972	-181 064
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného/neh. majetku používaného a odpisovaného nájomcom		
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
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 prev. činnosti		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv.činnosť		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv.činnosť		
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		
	Cisté peňažné toky z finančnej činnosti	-125 972	-1 225 064
D.	Cisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	233 659	478 209
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 024 251	574 597
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	1 257 910	1 024 251
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	1 257 910	1 024 251

ESA LOGISTIKA, s.r.o.
Diaľničná cesta 12
903 01 Senec

Tel: +421 2 208 30 111
Fax: +421 2 208 30 139
E-mail: info.sk@esa-logistics.eu
www: www.esa-logistics.sk

IČO: 35 751 622
IČO DPH: SK2020253114

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri vkladom
Okresný súd Bratislava I, oddiel: Sro, vložka číslo: 17737/0

Bankové spojenie:
Tatrabanka Bratislava a.s.
Číslo účtu: 2621340912/1100

ISO 9001:2008
IFS certifikát