

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2015

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

DHL Exel Slovakia, s. r. o.
Dialničná 2
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).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- 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

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Jediný spoločník schválil dňa 30. júna 2015 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 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 2015 do 31. decembra 2015.

5. Údaje o skupine

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.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	865	803
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	863	803
počet vedúcich zamestnancov	14	10

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 30. júna 2015 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2015.

8. Orgány a Spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Konatelia:	Petr Staněk Katarína Nešporová	Petr Staněk Katarína Nešporová

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2015 a k 31. decembru 2014:

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

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

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 vedie Spoločnosť 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 s výnimkou vykazovania zostatku skupinového Cash Pooling účtu. Spoločnosť prehodnotila jeho vykazovanie v Súvahe a namiesto riadku 61 ho vykázala na riadku 59. Rovnako z dôvodu porovnateľnosti boli upravené údaje za predchádzajúce účtovné obdobie.

Zmeny metódy, dôvod zmeny a ich vplyv na vlastné imanie, hospodársky výsledok, celkovú výšku majetku a záväzkov sú podrobne popísané nižšie (v relevantných častiach).

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, poistné 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 od 333 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 %
Stavby-technické zhodnotenia prenajatých budov	Podľa trvania nájomnej zmluvy	lineárna	Rôzne
Stroje, prístroje a zariadenia	3	lineárna	33,3
IT Hardware	3	lineárna	33,3
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Regále	10	lineárna	10
Nábytok od 160 do 1 700 EUR	2- 3	lineárna	33,3 - 50
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 zahŕňa 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 dni
- 100% ak od dátumu dokladu neuhradenej pohľadávky ubehne viac ako 360 dni.

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 prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

Spoločnosť vytvorila rezervy najmä 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 účtovej 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 očakávanie, že bude pokračovať v poskytovaní požitkov. Podľa usúdenia vedenia Spoločnosti nie je prerušenie ich poskytovania v súčasnosti realistické.

Záväzok 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 2015	863
Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia)	5,4%
Predpokladané zvýšenie miezd	2%
Dlhodobá inflácia	2%

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:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) 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 vyrovať 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) Cudzí mena

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

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. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V roku 2015 Spoločnosť účtovala o oprave chýb minulých období v hodnote 76 tis. EUR.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2015	0	106 501	0	0	0	232 927	0	339 428
Prírastky	0	0	0	0	0	363 929	0	363 929
Úbytky	0	0	0	0	0	825	0	825
Presuny	0	296 376	0	0	0	-296 376	0	0
Stav k 31.12.2015	0	402 877	0	0	0	299 655	0	702 532
Oprávky								
Stav k 1.1.2015	0	84 304	0	0	0	0	0	84 304
Prírastky	0	62 547	0	0	0	0	0	62 547
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	146 851	0	0	0	0	0	146 851
Opravné položky								
Stav k 1.1.2015	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2015	0	22 197	0	0	0	232 927	0	255 124
Stav k 31.12.2015	0	256 026	0	0	0	299 655	0	555 681

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2014	0	98 765	0	0	0	0	0	98 765
Prírastky	0	0	0	0	0	243 638	0	243 638
Úbytky	0	2 975	0	0	0	0	0	2 975
Presuny	0	10 711	0	0	0	-10 711	0	0
Stav k 31.12.2014	0	106 501	0	0	0	232 927	0	339 428
Oprávky								
Stav k 1.1.2014	0	39 284	0	0	0	0	0	39 284
Prírastky	0	45 445	0	0	0	0	0	45 445
Úbytky	0	425	0	0	0	0	0	425
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	84 304	0	0	0	0	0	84 304
Opravné položky								
Stav k 1.1.2014	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2014	0	59 481	0	0	0	0	0	59 481
Stav k 31.12.2014	0	22 197	0	0	0	232 927	0	255 124

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2015	0	0	544 748	0	0	0	0	0	544 748
Prírastky	0	0	0	0	0	0	285 361	428 544	713 905
Úbytky	0	0	59 098	0	0	0	0	0	59 098
Presuny	0	16 674	268 029	0	0	0	-284 703	0	0
Stav k 31.12.2015	0	16 674	753 679	0	0	0	658	428 544	1 199 555
Oprávky									
Stav k 1.1.2015	0	0	274 075	0	0	0	0	0	274 075
Prírastky	0	3 970	155 265	0	0	0	0	0	159 235
Úbytky	0	0	15 395	0	0	0	0	0	15 395
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	3 970	413 945	0	0	0	0	0	417 915
Opravné položky									
Stav k 1.1.2015	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2015	0	0	270 673	0	0	0	0	0	270 673
Stav k 31.12.2015	0	12 704	339 734	0	0	0	658	428 544	781 640

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2014	0	0	372 696	0	0	0	0	0	372 696
Prírastky	0	0	0	0	0	0	264 192	0	264 192
Úbytky	0	0	92 140	0	0	0	0	0	92 140
Presuny	0	0	264 192	0	0	0	-264 192	0	0
Stav k 31.12.2014	0	0	544 748	0	0	0	0	0	544 748
Oprávky									
Stav k 1.1.2014	0	0	247 627	0	0	0	0	0	247 627
Prírastky	0	0	113 772	0	0	0	0	0	113 772
Úbytky	0	0	87 324	0	0	0	0	0	87 324
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	0	274 075	0	0	0	0	0	274 075
Opravné položky									
Stav k 1.1.2014	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2014	0	0	125 069	0	0	0	0	0	125 069
Stav k 31.12.2014	0	0	270 673	0	0	0	0	0	270 673

3. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2015
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

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2014	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2014
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 bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2015
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	57 390	73 712	28 989	52 194	49 919
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57 390	73 712	28 989	52 194	49 919
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	57 390	73 712	28 989	52 194	49 919

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2014	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2014
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	52 193	83 070	77 873	0	57 390
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	52 193	83 070	77 873	0	57 390
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	52 193	83 070	77 873	0	57 390

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2015 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	3 453 480	1 054 144	4 507 624
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	3 453 480	1 054 144	4 507 624
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	7 451 015	0	7 451 015
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	7 311 355	0	7 311 355
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	139 660	0	139 660
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 904 495	1 054 144	11 958 639

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 180 468	2 804 161	3 984 629
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	20 389	20 389
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 180 468	2 783 772	3 964 240
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	6 605 614	0	6 605 614
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	6 454 999	0	6 454 999
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	157 179	0	157 179
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	-6 564	0	-6 564
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 786 082	2 804 161	10 590 243

5. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6.

6. Finančné účty

Finančnými účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Spoločnosť sústreďí všetky svoje finančné prostriedky na Cash Pool účte, ktorý je vedený spoločnosťou patriacou do skupiny Deutsche Post. Táto pohľadávka je vykázaná k 31. decembru 2015 na riadku Súvahy 059 – Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám vo výške 7 311 355 EUR.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	47 351	278 043
poistenie	47 271	14 801
konto pracovného času	0	262 798
ostatné	80	444
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 782 730	2 295 176
nevyfaktúrované výnosy	1 782 730	2 295 176
Spolu	1 830 081	2 573 219

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2015	2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 742	3 494
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	98 232	91 316
Tvorba sociálneho fondu spolu	98 232	91 316
Čerpanie sociálneho fondu	93 022	90 068
Konečný zostatok sociálneho fondu	9 952	4 742

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2015:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	9 952	0	9 952
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	9 952	0	9 952
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	9 952	0	9 952
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	714 359	1 592 202	2 306 561
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	30 377	0	30 377
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	683 982	1 592 202	2 276 184
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 490 789	0	2 490 789
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	1 057 222	0	1 057 222
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	728 966	0	728 966
Daňové záväzky a dotácie	0	0	661 522	0	661 522
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	43 079	0	43 079
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	3 205 148	1 592 202	4 797 350

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu závazky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé závazky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné závazky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé závazky, z toho:	0	0	4 742	0	4 742
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé závazky	0	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	4 742	0	4 742
Iné dlhodobé závazky	0	0	0	0	0
Dlhodobé závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé závazky spolu	0	0	4 742	0	4 742
Krátkodobé závazky z obchodného styku, z toho:	0	0	326 740	1 515 245	1 841 985
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné závazky z obchodného styku	0	0	326 740	1 515 245	1 841 985
Ostatné krátkodobé závazky, z toho:	0	0	2 266 433	18 170	2 284 603
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	838 173	18 170	856 343
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	595 557	0	595 557
Daňové závazky a dotácie	0	0	793 216	0	793 216
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné závazky	0	0	39 487	0	39 487
Krátkodobé závazky spolu	0	0	2 593 173	1 533 415	4 126 588

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2015 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2015
Dlhodobé rezervy, z toho:	171 393	347 195	0	0	518 588
<i>Zákonné dlhodobé rezervy:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>171 393</i>	<i>347 195</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>518 588</i>
Odchodné do dôchodku a jubileá	171 393	347 195	0	0	518 588
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 460 613	4 874 586	3 790 872	0	5 544 327
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 643 095</i>	<i>548 872</i>	<i>1 643 095</i>	<i>0</i>	<i>548 872</i>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálnych dávok	375 434	548 872	375 434	0	548 872
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	4 700	0	4 700	0	0
Nevyfakturované dodávky a služby	1 262 961	0	1 262 961	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>2 817 518</i>	<i>4 325 714</i>	<i>2 147 777</i>	<i>0</i>	<i>4 995 455</i>
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	5 100	0	0	5 100
Nevyfakturované dodávky a služby	0	2 111 096	0	0	2 111 096
Rezervy na odmeny vrátane sociálneho zabezpečenia	1 131 535	1 270 085	1 131 535	0	1 270 085
Iné	1 685 983	939 433	1 016 242	0	1 609 174
Rezervy spolu	4 632 006	5 221 781	3 790 872	0	6 062 915

V súvislosti so zmenou daňovej legislatívy došlo v roku 2015 ku zmene vykazovania niektorých zákonných rezerv do ostatných rezerv.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2014
Dlhodobé rezervy, z toho:	155 877	15 516	0	0	171 393
<i>Zákonné dlhodobé rezervy:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>155 877</i>	<i>15 516</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>171 393</i>
Odchodné do dôchodku	155 877	15 516	0	0	171 393
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 898 791	3 637 160	3 075 338	0	4 460 613
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 717 700</i>	<i>1 643 095</i>	<i>1 717 700</i>	<i>0</i>	<i>1 643 095</i>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálnych dávok	492 749	375 434	492 749	0	375 434
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	4 700	4 700	4 700	0	4 700
Nevyfakturované dodávky a služby	1 220 251	1 262 961	1 220 251	0	1 262 961
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>2 181 091</i>	<i>1 994 065</i>	<i>1 357 638</i>	<i>0</i>	<i>2 817 518</i>
Rezervy na odmeny vrátane sociálneho zabezpečenia	1 150 775	1 131 535	1 150 775	0	1 131 535
Iné	1 030 316	862 530	206 863	0	1 685 983
Rezervy spolu	4 054 668	3 652 676	3 075 338	0	4 632 006

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2015	2014
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	50 566 287	44 192 975
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	50 508 018	44 192 975
Tržby za tovar	58 269	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	786 222	664 176
Čistý obrat celkom	51 352 509	44 857 151

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Logistické služby / Skladovanie		Spolu	
	2015	2014	2015	2014
Slovensko	50 300 627	44 192 975	50 300 627	44 192 975
Nemecko	265 660	0	265 660	0
Spolu	50 566 287	44 192 975	50 566 287	44 192 975

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2015	2014
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	786 222	664 176
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	36 417	18 192
Náhrada škody	22 444	396 748
Ostatné výnosy	727 361	249 236
Finančné výnosy, z toho:	0	32
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	0	32
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov:</i>	0	0

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2015	2014
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	22 622 571	18 476 642
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>10 965</i>	<i>10 559</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 965	10 559
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>22 611 606</i>	<i>18 466 083</i>
Náklady na telekomunikačné služby	72 015	73 295
Opravy a údržba	433 179	453 596
Ostatné služby	2 260 724	1 902 963
Personálny leasing	15 506 334	12 606 938
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	435 638	205 462
Prenájom ostatný	3 903 716	3 223 829
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	556 087	927 657
Manká a škody	113 370	762 755
Odpis pohľadávok	53 198	0
Ostatné náklady	139 455	104 063
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-7 471	5 196
Zmluvné a ostatné pokuty a penále	211 976	48 863
Dary	2 000	2 500
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	43 559	4 280
Finančné náklady, z toho:	6 738	3 411
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>27</i>	<i>13</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	27	13
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>6 711</i>	<i>3 398</i>
Bankové poplatky	2 960	3 387
Nákladové úroky	3 751	11

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2015	2014
Osobné náklady, z toho:	24 106 857	21 103 596
Mzdy	16 971 638	14 915 190
Ostatné náklady na závislú činnosť	255 873	250 759
Sociálne poistenie	4 232 278	3 775 502
Zdravotné poistenie	1 679 476	1 498 215
Sociálne zabezpečenie	967 592	663 930

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2015
Dlhodobý majetok	33 899		-27 317	61 216
Zásoby	168 500		0	168 500
Pohľadávky	57 390		7 470	49 920
Rezervy	1 320 728		-2 298 989	3 619 717
Ostatné	-262 798		-470 687	207 889
Celkom	1 317 719	0	-2 789 523	4 107 242
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%			22%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	289 898		-613 694	903 593
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	289 898		-613 694	903 593

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Základ dane	2015		Základ dane	2014	
		Daň	Daň v %		Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	3 226 133			3 620 839		
teoretická daň		709 749	22%		796 585	22%
Daňovo neuznané náklady	725 800	159 676		1 341 668	295 167	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Iné	241 744	53 184		0	0	
Spolu		922 609	27%		1 091 752	30,15%
Splatná daň z príjmov		1 536 303	44%		1 039 301	28,70%
Odložená daň z príjmov		- 613 694	- 18%		52 451	1,45%
Celková daň z príjmov		922 609	26%		1 091 752	30,15%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

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.

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2015 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2015.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2015	2014
Nákup služieb	Materská účtovná jednotka	578 062	601 724
Predaj služieb	Materská účtovná jednotka	0	0
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	1 708 217	1 382 272
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	577 318	345 404
Spriaznená osoba		Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Záväzky z obchodného styku	Materská účtovná jednotka	0	0
Záväzky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	30 377	0
Cash pool	Ostatné spriaznené strany	7 311 355	6 454 999

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
Základné imanie	2 011 937	0	0	0	2 011 937
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 a nedeliteľný fond	201 194	0	0	0	201 194
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	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
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	-13 325	75 770*	0	13 325	75 770
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 529 087	2 303 524	2 515 762	-13 325	2 303 524
Vlastné imanie spolu	5 246 436	2 379 294	2 515 762	0	5 109 968

*Spoločnosť účtovala o oprave chýb minulých ročných období vo výške 75 770 EUR.

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2014
Základné imanie	2 011 937	0	0	0	2 011 937
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 a nedeliteľný fond	201 194	0	0	0	201 194
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	66 638	17 566	30 891	-66 638	-13 325
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 116 334	2 529 087	2 182 973	66 638	2 529 087
Vlastné imanie spolu	4 913 646	2 546 653	2 213 864	0	5 246 436

2. Prehľad ziskov a strát, ktoré boli účtovné priamo na účty vlastného imania

Priamo na účet vlastného imania boli účtované výnosy roku 2014 súvisiace s vykonaním inventúrnych prác pre zákazníka Spoločnosti ponížené o prislúchajúcu daň z príjmu.

3. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2014

Účtovný zisk za rok 2014 vo výške 2 529 087 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku 2014
Úhrada straty minulých období	13 325
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	2 515 762
Spolu	2 529 087

4. Rozdelenie zisku za bežný rok 2015

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2015.

X. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2015	2014
Výsledok hospodárenia pred zdanením	3 226 133	3 620 839
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	221 782	159 216
Odpis zásob	113 370	762 755
Odpis pohľadávky	53 198	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-7 471	5 196
Zmena stavu rezerv	1 430 909	577 338
Úrokové náklady (netto)	3 751	11
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	7 142	-13 912
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	5 048 814	5 111 443
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	253 670	-2 131 640
Úbytok (prírastok) zásob	-28 027	-848 098
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	850 755	184 173
Iné	0	-340 593
Prevádzkové peňažné toky	6 125 212	1 975 285

Názov položky	2015	2014
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	6 125 212	1 975 285
Zaplatené úroky	-3 751	-11
Zaplatená daň z príjmov	-1 711 087	369 313
Vyplatené dividendy	-2 515 762	-1 855 704
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 894 612	488 883
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-1 076 865	-504 743
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	36 417	18 192
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine – Cash Pool	- 856 356	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	- 1 896 804	-486 551
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-2 192	2 332
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	2 662	330
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	470	2 662