

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

k 31.12.2016

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

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

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

IČO: 31358152
DIČ: 2020329278
IČ pre DPH: SK2020329278

SK NACE : 52.29.0

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

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

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

2. Údaje o neobmedzenom ručení

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

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Rozhodnutím jediného spoločníka zo dňa 20.06.2016.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

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

5. Informácie o skupine

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

6. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov Spoločnosti v účtovnom období 2016 bol 172 (v účtovnom období 2015 bol 175).

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2015 bola doručená prostredníctvom elektronickej podateľne Finančného riaditeľstva Slovenskej republiky dňa 28.06.2016. Správa audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2015 bola doručená prostredníctvom elektronickej podateľne Finančného riaditeľstva Slovenskej republiky dňa 25.08.2016.

8. Schválenie audítora

Rozhodnutím jediného spoločníka 01.09.2010 bola schválená spoločnosť D.P.F., s.r.o. ako audítora na overovanie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ Ing. Tibor Majzún

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

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2016 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely..

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

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

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

D. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

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

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

2. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	30	rovnomerná	3,33
Samostatný hnutelný majetok :			
Stroje, prístroje a zariadenia	4	rovnomerná	25
Dopravné prostriedky	5	rovnomerná	20
Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevýši 1 700 EUR	Podľa typu HM	rovnomerná	

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

3. Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje menovitou hodnotou

4. Zásoby

Spoločnosť neeviduje

5. Zákazková výroba

Spoločnosť neeviduje

6. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyhnutné pohľadávky. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevyhnutnosti pohľadávok.

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

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

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje

8. Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely

Spoločnosť neeviduje

9. Finančné účty

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

10. Emisné kvóty

Spoločnosť neeviduje

11. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

12. Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného

predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

13. Závazky

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

14. Rezervy

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

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu 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.

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

Rezerva na odstupné

Rezerva na odstupné v súvislosti s plánovaným znížením počtu zamestnancov v roku 2016 nebola tvorená.

15. Zamestnanecké požitky

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

16. Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neúčtuje pri:

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

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

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

17. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

18. Dotácie

Spoločnosť neviduje

19. Prenájom (lízing finančný, operatívny)

Spoločnosť neviduje

20. Deriváty

Spoločnosť neviduje

21. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť neviduje

22. Cudzia mena

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

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

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

23. Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

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

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

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

24. Splatná daň z príjmov

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

25. Oprava chýb minulých období

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

E. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY A VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľ'n é práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará vaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	x	313 902	1 704	x	x	x	x	315 606
Prírastky		13 374						
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	x	327 276	1 704	x	x	x	x	328 980
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	x	304 214	1 704	x	x	x	x	305 918
Prírastky		5 562						
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	x	309 876	1 704	x	x	x	x	311 580
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	x	x	x	x	x	x	x	x
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	x	x	x	x	x	x	x	x
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	x	9 688	0	x	x	x	x	9 688
Stav na konci účtovného obdobia	x	17 400	0	x	x	x	x	17 400

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľ'n é práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará vaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	x	304 409	1 704	x	x	x	x	306 113
Prírastky		9 493						9 493
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	x	313 902	1 704	x	x	x	x	315 606
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	x	275 525	1 704	x	x	x	x	277 229
Prírastky		28 689						28 689
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	x	304 214	1 704	x	x	x	x	305 918
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	x	x	x	x	x	x	x	x
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	x	x	x	x	x	x	x	x

Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	x	28 884	0	x	x	x	x	28 884
Stav na konci účtovného obdobia	x	9 688	0	x	x	x	x	9 688

Spoločnosť neeviduje v roku 2016 dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať (v roku 2015: žiadny).

Spoločnosť goodwill neobstarávala, ani o ňom neúčtuje.

Spoločnosť nevykonáva výskumnú a vývojovú činnosť.

Spoločnosť neeviduje opravné položky k nadobudnutému majetku.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobia								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddav- ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	668	56 283	2 208 537	x	x	x	0	0	2 265 488
Prírastky			332 839					166 181	499 020
Úbytky	668	29 875	238 517					62 870	331 930
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	26 408	2 302 859	x	x	x	0	103 311	2 432 578
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	x	33 165	1 518 237	x	x	x	x	x	1 551 402
Prírastky		1 094	233 857						234 951
Úbytky		22 133	184 937						207 070
Stav na konci účtovného obdobia	x	12 126	1 567 157	x	x	x	x	x	1 579 283
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	668	23 118	690 300	x	x	x	0	0	714 086
Stav na konci účtovného obdobia	0	14 282	735 702	x	x	x	0	103 311	853 295

Spoločnosť neeviduje v roku 2016 dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať (v roku 2015: žiadny).

Spoločnosť neeviduje opravné položky k nadobudnutému majetku

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	668	56 283	2 189 236	x	x	x	17 483	2 000	2.265.670
Prírastky	0	0	207 658				4 742 502	103 098	5 053 258
Úbytky	0	0	188 357				4 759 985	105 098	5 053 440
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	668	56 283	2 208 537	x	x	x	0	0	2 265 488
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia	x	31 843	1 400 530	x	x	x	x	x	1 432 373
Prírastky		1 322	306 222						307 544
Úbytky		0	188 515						188 515
Stav na konci účtovného obdobia	x	33 165	1 518 237	x	x	x	x	x	1 551 402
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	668	24 440	788 706	x	x	x	17 483	2 000	833 297
Stav na konci účtovného obdobia	668	23 118	690 300	x	x	x	0	0	714 086

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou až do výšky 150.000 EUR pre prípad škôd živelnou pohromou a vandalizmom až do výšky 1.550.000 EUR (2015: dtto).

3. Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok Spoločnosti predstavujú pôžičky poskytnuté zamestnancom Spoločnosti s dobou splatnosti dlhšou ako 1 rok k 31.12.2016 vo výške 1.473 EUR (k 31.12.2015 7.062 EUR).

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

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako 1 rok	7 062	x	5 589	x	1 473
Do splatnosti do jedného roka vrátane	7 489	x	1 987	x	5 502
Dlhodobé pôžičky spolu	14 551	x	7 576	x	6 975

4. Zásoby

Spoločnosť neeviduje

5. Zákazková výroba

Spoločnosť neeviduje

6. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	782 974	833 717	782 974		833 717
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		509 633			509 633
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	782 974	1 343 350	782 974		1 343 350

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

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

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

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 416	1 442	3 858
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky – odložená daň	150 309	x	150 309
Dlhodobé pohľadávky spolu	152 725	1 442	154 167

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 145 538	2 526 767	5 672 305
Pohľadávky z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám	275 350	61 824	337 174
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	829 454	X	829 454
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	X	X	X
Sociálne poistenie	X	X	X
Daňové pohľadávky a dotácie	158 390	x	158 390
Iné pohľadávky	7 473	x	7 473
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 416 205	2 588 591	7 004 796

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky v lehote splatnosti	4 416 205	4 462 457
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 588 591	2 593 809
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 004 796	6 756 266
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	154 167	147 896
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	X	
Dlhodobé pohľadávky spolu	154 167	147 896

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

7. Odložená daňová pohľadávka

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	52 958	-5 142
Odpočítateľné – pasívna odložená daň	-21 570	-33 581
Zdaniteľné – aktívna odložená daň	74 528	28 439
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	97 351	149 180
Odpočítateľné – pasívna odložená daň		0
Zdaniteľné – aktívna odložená daň	97 351	149 180
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	x	x
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	x	x
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	22%
Odložená daňová pohľadávka	150 309	144 038

Uplatnená daňová pohľadávka	-6 271	-56 152
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-6 271	-56 152
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	x	x
Zmena odloženého daňového záväzku	x	x
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

8. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje

9. Vlastné akcie

Spoločnosť neeviduje

10. Finančné účty

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

11. Časové rozlíšenie

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	507 682	475 722
špedičné služby	475 121	440 974
rôzne	32 561	34 748
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	752 147	487 874
špedičné služby	684 195	467 380
rôzne	67 952	20 494

12. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2016 je 829.848 EUR (k 31. decembru 2015: 829.848 EUR). Základné imanie Spoločnosti je tvorené vkladom spoločníka:

Multi Transport und Logistik Holding AG (100 %) 829 848 EUR

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške 1.366.310 bol na základe Rozhodnutia jediného spoločníka zo dňa 20.06.2016 rozdelený nasledovne :

- prevod v plnej výške na nerozdelený zisk minulých rokov 1.366.310 EUR,
- následne vyplatenie dividend 1.000.000 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

13. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	43 670	47 950	43 670		47 950
odchodné	43 670	47 950	43 670		47 950
Krátkodobé rezervy, z toho:	997 618	743 054	997 618		743 054
Zákonné :	216 432	200 808	216 432		200 808
nevyčerpané dovolenky	216 432	200 808	216 432		200 808
Ostatné :	781 186	542 246	781 186		542 246
špedičné služby	434 475	422 712	434 475		422 712
overenie účtovnej závierky	5 827	5 287	5 827		5 287
overenie závierky IFRS	1 900	1 900	1 900		1 900
vypracovanie daňového priznania	1 950	1 950	1 950		1 950
réžia	2 271	6 639	2 271		6 639
prémie	334 763	103 758	334 763		103 758
pokuty	0	0	0		0
ostatné	0	0	0		0

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

Rezerva na odstupné nebola vytvorená.

14. Závazky

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	290 500	114 822
Závazky v lehote splatnosti	2 814 923	2 590 135
Závazky spolu	3 105 423	2 704 957

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

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

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2015 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky zo sociálneho fondu	39 232	39 232		
Dlhodobé záväzky spolu :	39 232	39 232		
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	1 115 175	1 115 175		
V rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám				
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 589 782	1 589 782		
Záväzky voči zamestnancom	212 486	212 486		
Záväzky zo sociálneho poistenia	128 796	128 796		
Daňové záväzky a dotácie	272 975	272 975		
Ostatné záväzky	1 423	1 423		
Krátkodobé záväzky spolu :	3 320 637	3 320 637		

Spoločnosť neeviduje záväzky zabezpečené záložným právom

15. Odložený daňový záväzok

Spoločnosť účtovala o odloženej daňovej pohľadávke vid' časť aktív

16. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	39 232	35 433
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	53 731	51 265
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	53 731	51 265
Čerpanie sociálneho fondu	53 780	47 466
Konečný zostatok sociálneho fondu	39 183	39 232

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

17. Vydané dlhopisy

Spoločnosť neviduje

18. Bankové úvery

Spoločnosť neviduje

19. Pôžičky a návratné finančné výpomoci

Spoločnosť neviduje

20. Časové rozlíšenie

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	15 258	x
špedičné	1 483	x
réžijné	13 775	x
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	313 416	303 132
špedičné	313 416	303 132

F. INFORMÁCIE O FINANČNÝCH PRENÁJMOCH

Spoločnosť neviduje

G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 266 089	x	x	1 769 995	x	x
teoretická daň	x	278 540	22%	x	389 399	22%
Daňovo neuznané náklady	1 122 647	246 982	22%	948 176	208 598	22%
Výnosy nepodliehajúce dani	960 238	211 252	22%	628 551	138 281	22%
Umorenie daňovej straty	0	0	22%	0	0	22%
Spolu	1 428 498	314 270	22%	2 089 620	459 716	22%
Splatná daň z príjmov	x	314 336	22%	x	459 837	22%
Odložená daň z príjmov	x	-6 271	22%	x	-56 152	22%
Celková daň z príjmov	x	308 065	22%	x	403 685	22%

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je v roku 2016 22 % (v roku 2015: 22 %).

H. INFORMÁCIE O MAJETKU A ZÁVÄZKOCH ZABEZPEČENÝCH DERIVÁTMI

Spoločnosť neevviduje

I. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Tržby za vlastné výkony, z toho:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
tržby za špedičné služby	38 364 020	40 001 627
tržby za špedičné poistenie	388 569	546 026
servisné služby	19 028	22 833
nájomné	193 010	187 352
Spolu :	38 964 627	40 757 838

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť neevviduje

3. Aktivácia

Spoločnosť neevviduje

4. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
tržby z predaja DNM a DHM	173 167	65 837
tržby z predaja materiálu	0	0
zmluvné pokuty a penále	3 924	3 416
výnosy z odpísaných pohľadávok	151 733	19 0587
poistné plnenia	15 087	40 311
personálne výnosy priame	1 197 572	1 340 471
odpis záväzkov	4 185	17 720
prefakturácia nákladov	28 805	36 378
prefakturácia škôd spôsobených našim klientom	40 728	
ostatné výnosy	7 641	15 491
Spolu :	1 622 842	1 710 211

5. Kurzové zisky

Kurzové zisky, z toho:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
realizované	56 227	126 753
ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	8 783	10 695
Spolu :	65 010	137 448

6. Finančné výnosy

Finančné výnosy, z toho:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek	2 637	2 178
výnosové úroky ostatné	1 132	1 999
banková garancia	113 256	121 303
Spolu :	117 025	125 480

7. Spotreba materiálu

Spotreba materiálu, z toho:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
špedičný materiál	63 758	27 873
kancelárske, čistiace potreby, údržba	83 008	68 233
publikácie	788	788
pohonné hmoty	57 856	58 153
drobný hmotný majetok	43 841	38 452
reklamné predmety	20 335	14 373
ostatné	2 093	17 816
spotreba energie, plynu, vody	83 347	84 866
Spolu :	355 026	310 554

8. Náklady na poskytnuté služby

Náklady za poskytnuté služby, z toho:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
opravy	101 600	133 555
cestovné	58 237	88 341
reprezentácia	59 127	37 418
špedičné služby	29 327 306	30 995 482
nájomné	1 449 566	1 451 843
údržba budovy	109 987	103 324
právne služby, spracovanie miezd, personálne poradenstvo	24 196	32 589
náklady voči audítorovi, poradenstvo, daňové priznanie	14 134	18 587
inzercia + reklama	37 589	23 825
personálny lízing	26 539	26 279
poštovné	19 108	19 400
MM FEE služby (marketing, accounting, IT,...)	1 192 774	1 176 859
softvérové služby	33 482	27 722
telefóny, prenos dát	92 572	94 726
školenia pre zamestnancov	12 870	17 264
DNM	2 962	11 259
ostatné	42 773	108 220
Spolu :	32 604 822	34 366 693

9. Náklady za audit a poradenstvo

Náklady voči audítorovi, z toho:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 272	9 352
náklady za overenie závierky podľa IFRS	1 900	1 900
vypracovanie daňového priznania	1 950	1 950
daňové poradenstvo	2 012	2 736
colný audit	0	2 350
audit na sklad potravín	0	299
Spolu :	14 134	18 587

10. Osobné náklady

Osobné náklady, z toho:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
mzdové náklady	3 780 816	3 919 227
náklady na sociálne a zdravotné poistenie	1 189 270	1 185 597
sociálne náklady	210 721	168 051
Spolu :	5 180 807	5 272 875

11. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
dane a poplatky	10 240	8 485
odpisy DNM, DHM OP k DHM	240 613	280 802
ZC predaného DNM, DHM a predaného materiálu	61 989	55 274
tvorba OP	560 375	-26 105
dary	2 405	30
pokuty a penále	2 836	1 358
odpis pohľadávok	165 302	258 802
škody spôsobené našim klientom prefakturované	31 402	17 491
škody spôsobené našim klientom neprefakturované	3 637	
náklady prefakturované	28 805	36 378
poistenie	83 330	80 570
ostatné	3 566	32 170
Spolu :	1 194 500	745 255

12. Kurzové straty

Kurzové straty, z toho:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
realizované	101 555	221 293
ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-675	-18 971
Spolu :	100 880	202 322

13. Finančné náklady

Finančné náklady, z toho:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
nákladové úroky	1 420	1 760
bankové poplatky	8 513	10 223
banková garancia	56 975	51 300
Manká a škody na finančnom majetku	472	0
Spolu :	67 380	63 283

14. Čistý obrat

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

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

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

Položky tvoriace čistý obrat :	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	38 964 627	40 757 838
Tržby za tovar	0	0
Tržby za materiál	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou – banková garancia	56 975	121 303
Spolu :	39 021 602	40 879 141

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

1. Podmienený majetok

Spoločnosť neviduje

2. Podmienené záväzky

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

- Spoločnosť ručí za bankové záruky, poskytnuté Slovenskou sporiteľňou a.s. sesterskej spoločnosti cargo-partner SR, s.r.o. na zabezpečenie colného dlhu v celkovej výške 14.846.482,16 eur (k 31.12.2015: 13.846.482,16 EUR). Táto Zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú a záruka môže byť vystavená kedykoľvek počas jej platnosti.

3. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť neviduje

4. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme od spriaznenej spoločnosti cargo-partner SR, k.s., Kopčianska 92, Bratislava:

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

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

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

Nájomné môže byť nájomcom jednostranne upravené s ohľadom na ročnú mieru inflácie priznanú Štatistickým úradom SR za predchádzajúci kalendárny rok. V roku 2016 dohodnutá výška nájomného činila 85.474,- EUR bez DPH mesačne.

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

- skladové priestory
- administratívne priestory

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

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

Nájomné môže byť prenajímateľom jednostranne upravené s ohľadom na ročnú mieru inflácie priznanú Štatistickým úradom SR za predchádzajúci kalendárny rok. V roku 2016 dohodnutá výška nájomného činila 29.163,- EUR bez DPH mesačne.

Spoločnosť má v nájme nasledovné priestory od tretích osôb:

1./ Datacomp s.r.o., Moldavská cesta 2413/49, Košice, Moldavska cesta č. 51

- administratívne priestory (218 m²)
- 10 parkovacích miest na príľahlom pozemku

Nájomná zmluva bola uzatvorená na dobu určitú s účinnosťou od 01.04.2014 do 31.03.2017. Ročný nájom za všetky prenajímané plochy je vo výške 23.000 EUR a uhrádza sa raz ročne najneskôr k 15.3. príslušného roka. V cene ročného nájmu nie sú obsiahnuté úhrady za plnenia poskytované v súvislosti s užívaním administratívnych priestorov (režijné náklady), ktoré tvoria v roku 2016 výšku 687,20 EUR bez DPH mesačne.

2./ Bc. Hric Radoslav, Park Mládeže 631/2, Košice

- 3 izbový byt, za účelom bývania

Zmluva bola uzatvorená na dobu určitú s účinnosťou od 10.02.2015. Zmluvné strany sa dohodli možnosti predĺženia nájmu v prospech nájomcu, ak o to požiada nájomca aspoň 30 dní pred ukončením doby nájmu. Mesačné nájomné vrátane služieb spojených s nájmom bolo k 31.12.2016 dohodnuté na 500,- EUR bez DPH.

3./ ŽILBYT, s.r.o., Nanterská 8399/29, 010 08 Žilina (ako právny nástupca spoločnosti ŽILINA REAL, s.r.o)

- kancelárske a spoločné priestory (156,78 m²)
- archivačné priestory (55,49 m²)
- parkovacie miesta na príľahlom pozemku

Nájomná zmluva bola uzavretá na dobu neurčitú s účinnosťou od 01.05.2012 s výpovednou lehotou 3 mesiace, ktorá začína plynúť od prvého dňa mesiaca nasledujúceho po doručení písomnej výpovede protistrane. Výška nájomného za kancelárske a spoločné priestory bola dohodnutá na 15.050,88 EUR bez DPH ročne, archivačné priestory 2.663,52 EUR bez DPH ročne, parkovacie miesta 6.000 EUR bez DPH ročne a služby spojené s nájmom zálohovo 330 EUR bez DPH mesačne.

4./ Sony Supply Chain Solution /Europe/ B.V. organizačná zložka Slovensko, Dolné Hony 27, Nitra

- kancelária na prízemí v budove (30,7 m²)
- právo na užívanie sociálnych priestorov a kuchynky

Nájomná zmluva bola uzavretá na dobu neurčitú s účinnosťou od 01.10.2014 s výpovednou lehotou 1 mesiac, ktorá začína plynúť od prvého dňa mesiaca nasledujúceho po doručení výpovede protistrane. Zmluvné strany sa dohodli na nájmomnom vo výške 323,38 EUR bez DPH mesačne.

5. Prenajatý majetok

1./ Spoločnosť prenajíma sesterskej spoločnosti ABC European Air and Sea Cargo Distribution SR, s.r.o., Kopčianska 92, Bratislava nasledovné priestory, nachádzajúce sa v Bratislave, Petržalka, Kopčianska 92:

- skladové priestory (160 m²)
- kancelárske priestory (42 m²)

- spoločné priestory (25 m²)
- parkovacie plochy (70 m²)

Nájomná zmluva bola uzatvorená na dobu neurčitú s účinnosťou od 02.01.2008 s výpovednou lehotou 6 mesiacov, ktorá začína plynúť od prvého dňa mesiaca nasledujúceho po doručení písomnej výpovede protistrane. Zmluvne strany sa zároveň dohodli na poskytovaní ďalších služieb : služieb spojených s nájmom, služieb v oblasti riadenia a plánovania, služieb v oblasti účtovníctva, finančné služby, poradenské služby, služby v oblasti marketingu a obchodu. Paušálna suma za všetky vyššie uvedené služby bola k 31.12.2016 dohodnutá vo výške 15.000,- EUR bez DPH mesačne.

2./ Spoločnosť prenajíma tretej osobe Mercurtrade Holding k.s., Karadžičova 8/A, Bratislava nasledovné priestory, nachádzajúce sa v Bratislave, Petržalka, Kopčianska 92 :

- kancelárske priestory (27 m²)

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

Dodatkom k nájomnej zmluve zo dňa 18.12.2015 sa zmluvné strany dohodli na rozšírení plochy prenajímaných kancelárskych priestorov na (84 m²) pri mesačnom nájmomnom vo výške :

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

Tento dodatok nadobúda účinnosť dňom 01.01.2016.

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

Po 31.12.2016 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

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

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
CP CZ	03 – šped. náklady	45 350	51 293
CP NL	03 – šped. náklady	36 441	32 222
CP DUBAI Jebel-Ali	03 – šped. náklady	-	6 444
CP Sri Lanka	03 – šped. náklady	2 033	362
ABC SK	03 – šped. náklady	17 000	106 841
CP Malaysia	03 – šped. náklady	29 648	35 573
CP BE	03 – šped. náklady	3 606	-
CP HU	03 – šped. náklady	2 398	1 608
CP SI	03 – šped. náklady	249 556	280 245
CP AT	03 – šped. náklady	1 048 652	1 243 402
Consoltainer Line	03 – šped. náklady	10 608	7 869
ABC Ljubana	03 – šped. náklady	1 023	734

SCM AT	03 – šped. náklady	7 088	-
CP HR	03 – šped. náklady	5 094	-
CP Bosna a Hercegovina	03 – šped. náklady	4 026	530
CP BG	03 – šped. náklady	2 348	6 056
CP RS	03 – šped. náklady	1 931	1 516
CP PL	03 – šped. náklady	14 911	5 123
CP Logistics Taiwan	03 – šped. náklady	173 420	202 504
CP RO	03 – šped. náklady	6 162	9 383
ABC AT	03 – šped. náklady	1 496	589
CP DE	03 – šped. náklady	336 992	363 686
ABC Nemecko	03 – šped. náklady	-	679
CPN USA	03 – šped. náklady	573 744	766 969
CP Logistics China	03 – šped. náklady	3 073 343	2 636 167
C.P. Logistics HK	03 – šped. náklady	659 272	808 135
CP Vietnam	03 – šped. náklady	1 220 127	839 764
CPL IN	03 – šped. náklady	132 081	137 053
CP Bangladesh	03 – šped. náklady	12 798	27 633
Cargo Ltd	03 – šped. náklady	493 059	628 328
CPL MTL Korea	03 – šped. náklady	208 875	167 978
CPL PTE Ltd	03 – šped. náklady	37 054	66 416
CP CZ	03 – šped. výnosy	32 632	42 444
CP NL	03 – šped. výnosy	28 834	14 120
ABC SK	03 – šped. výnosy	611 026	606 621
ABC CZ	03 – šped. výnosy	5 887	5 341
CP Vietnam	03 – šped. výnosy	232	1 452
ABC AT	03 – šped. výnosy	-	-
ABC NL	03 – šped. výnosy	-	-
CP HU	03 – šped. výnosy	3 666	126 606
CP SI	03 – šped. výnosy	10 526	12 017
CP AT	03 – šped. výnosy	115 477	205 585
CP HR	03 – šped. výnosy	-	574
CP Bosna a Hercegovina	03 – šped. výnosy	487	245
CP BG	03 – šped. výnosy	10 193	6 958
CP RS	03 – šped. výnosy	739	1 243
CP PL	03 – šped. výnosy	51	1 305
CP Logistics Taiwan	03 – šped. výnosy	5 621	2 947
CP RO	03 – šped. výnosy	736	749
CP DE	03 – šped. výnosy	12 251	25 599
C.P. Logistics HK	03 – šped. výnosy	11 983	470
CP Logistics China	03 – šped. výnosy	66 589	172 646
cp Asis Pacific Ltd.	03 – šped. výnosy	-	-
CPL IN	03 – šped. výnosy	7 738	14 710
Cargo Ltd	03 – šped. výnosy	20 357	23 522
CP Bangladesh	03 – šped. výnosy	-	573
CP DUBAI Jebel-Ali	03 – šped. výnosy	-	111 399
CP Malaysia	03 – šped. výnosy	6 663	19 654

CPN USA	03 – šped. výnosy	68 934	41 617
CPL MTL Korea	03 – šped. výnosy	-	211 327
CPL PTE Ltd	03 – šped. výnosy	-	2 020
CP immoinvest k.s., SK	03 – prev. náklady	1 375 643	1 375 643
CP AT	03 – prev. náklady	1 365 957	1 281 577
CP PL	03 – prev. náklady	291	-
CP Madarsko	03 – prev. náklady	-	443
CP CZ	03 – prev. výnosy	333	4 036
CP NL	03 – prev. výnosy	3 500	-
ABC SK	03 – prev. výnosy	180 000	180 000
CP immoinvest k.s., SK	03 – prev. výnosy	34 471	44 748
CP immoinvest s.r.o. SK	03 – prev. výnosy	1 200	-
XXL Logistics SK	03 – prev. výnosy	1 380	58 733
CP HU	03 – prev. výnosy	230	4 530
CP Slovinsko	03 – prev. výnosy	628	717
CP AT	03 – prev. výnosy	1 089 754	1 371 087
CP HR	03 – prev. výnosy	333	717
CP Bosna a Hercegovina	03 – prev. výnosy	294	682
CP BG	03 – prev. výnosy	589	272
CP PL	03 – prev. výnosy	338	376
CP Srbsko	03 – prev. výnosy	628	3 454
CP RO	03 – prev. výnosy	294	376
ABC AT	03 – prev. výnosy	-	84
CP DE	03 – prev. výnosy	117 138	86 400
CP USA	03 – prev. výnosy	13 795	39 672
CP Treasury AT	03 – prev. výnosy	2 539	2 178

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

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

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2016 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov,

ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2015: žiadne).

N. PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Vlastné imanie	3 527 515	2 081 096	1 414 786		4 193 825
Základné imanie	829 848	0	0		829 848
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond zo zisku	82 985	0	0		82 985
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 899 896	714 786	700 000		1 914 682
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	714 786	1 366 310	714 786		1 366 310
Vyplatené dividendy	100 000	700 000	100 000		700 000
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491– Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

O. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH K 31.12.2016

Peňažné prostriedky

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

Ekvivalenty peňažnej hotovosti

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

PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV
(CASH FLOW STATEMENTS)
ZA ROK 2016

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR		Rozdiel (+/-)
		Bežné účt. obdobie	Minulé účt. obdobie	
A.	Peňažné toky zo základných podnikateľských činností (Nepriama metóda)			
Z.	Zisk (+)	958.024	1.366.310	-408.285
S.	Strata (-)			
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	445.547	962.793	-517.246
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	240.613	280.802	-40.189
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)			
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)			
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	4.230	11.341	-7.111
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	560.376	-26.105	586.480
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-270.691	549.579	-820.271
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)			
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	1.420	1.760	-339
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-3.769	-4.177	408
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-16.110	-8.979	-7.131
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)			
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-111.177	-10.563	-100.614
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	40.656	169.135	-128.479
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	-246.243	-1.549.603	1.303.360
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	367.121	165.543	201.578
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	186.734	-1.715.146	1.901.880
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)			
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-800.099		-800.099
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet Z/S + A 1 + A 2)	1.157.329	779.501	377.828
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	3.769	4.177	-408
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-1.420	-1.760	339

A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)			
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-1.000.000	-700.000	-300.000
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet A1 až A6)		159.678	81.918	77.760
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných alebo finančných činností (-/+)	-377.753		-377.753
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)			
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)			
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1 až A.9)		-218.075	81.918	-299.993
B. Peňažné toky z investičných činností				
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-13.374	-9.493	-3.881
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-436.150	-188.175	-247.975
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)			
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)			
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	173.167	65.837	107.330
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo obchodovanie (+)			
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)			
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)			
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	5.590	-732	6.322
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	274.395	248.106	26.289
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)			
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)			
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)			
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)			

B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)			
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)			
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)			
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)			
B. 19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)			
B. 20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)			
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1 až B. 20)	3.627	115.542	-111.916
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	0		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)			
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)			
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)			
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)			
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)			
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)			
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)			
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)			
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	0		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)			
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)			
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)			
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)			
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)			
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)			
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)			
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)			
C.2.10	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)			
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)			

C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)			
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)			
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)			
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)			
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť(+)			
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)			
C	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. Až C.9.)	0		
D.	Cisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	-214.448	197.460	-411.908
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1.082.494	876.055	206.439
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	868.046	1.073.515	-205.469
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	16.110	8.979	7.131
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	884.156	1.082.494	-198.338