

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2016

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

DHL Logistics (Slovakia), spol. s r.o.
Dialničná 2
903 01 Senec

Spoločnosť DHL Logistics (Slovakia), spol. s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 18. marca 1993 a do Obchodného registra bola zapísaná 12. júla 1993 (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Bratislava I.v Bratislave, oddiel Sro, vložka č.5417/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- vnútroštátne zasielateľstvo
- zasielateľstvo
- prenájom prepravných a skladacích priestorov (zariadení)
- prenájom zvláštnych dopravných prostriedkov
- poskytovanie služieb spojených so zasielateľstvom
- skladovanie
- vybavovanie colnej agendy
- poskytovanie záruk na zabezpečenie colného dlhu v colnom konaní
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod)
- výkon povolenia prevádzkovateľa nákladnej cestnej dopravy s celkovým počtom motorových vozidiel 6 (šesť)
- medzinárodná preprava tovaru po ceste v prenájme alebo za úradu v rámci územia Spoločenstva
- výkon povolenia prevádzkovateľa nákladnej cestnej dopravy s celkovým počtom motorových vozidiel 18 (osemnásť)

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 15. júna 2016 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

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 v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Deutsche Post International Beteiligungen Holding GmbH, Charles de Gaulle Strasse 20, 531 13 Bonn, Nemecko a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu Deutsche Post AG, Charles de Gaulle Strasse 20, 531 13 Bonn, Nemecko. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1 506	1 542
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,		
z toho:	1 679	1 594
počet vedúcich zamestnancov	115	202

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 15. júna 2016 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2016.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Konatelia:	Katarína Nešporová Petr Staněk Šarlota Hromníková Roman Sandtner Nico Schütz (od 08.10.2016)	Katarína Nešporová Petr Staněk Šarlota Hromníková Roman Sandtner Pavel Hendrych (do 03.05. 2016)

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2016 a k 31. decembru 2015:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Deutsche Post International B.V.	17 440	1	1	0
Deutsche Post Beteiligungen Holding GmbH	1 742 560	99	99	0
Spolu	1 760 000	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.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku môžu byť aj úroky z úverov, ak sa tak Spoločnosť rozhodla do momentu zaradenia 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 všetky nepriame náklady vzťahujúce sa 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 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 pri 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 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 pri 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 166 EUR 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 zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO.

d) Pohľadávky

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

e) Finančné účty

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

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

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

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

- 50% ak od dátumu dokladu neuhradenej pohľadávky ubehne 181 – 360 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 nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

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

i) Záväzky

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

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.

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

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

Priemerný počet zamestnancov k 31. decembru 2016	1 754
Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia)	11%
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 vyrovnáť voči budúcemu základu dane.

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

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing

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

o) Cudzia mena

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

p) Vykazovanie výnosov

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

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

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja logistických služieb, skladovacích služieb a zasielateľstva.

q) 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.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ 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	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2016	0	3 849 477	0	0	0	16 279	0	3 865 756
Prírastky	0	0	0	0	0	303 180	0	290 569
Úbytky	0	6 847	0	0	0	0	0	6 847
Presuny	0	24 731	0	0	0	-24 731	0	0
Stav k 31.12.2016	0	3 867 361	0	0	0	282 117	0	4 149 478
Oprávky								
Stav k 1.1.2016	0	3 469 516	0	0	0	0	0	3 469 516
Prírastky	0	177 329	0	0	0	0	0	177 329
Úbytky	0	4 407	0	0	0	0	0	4 407
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	3 642 438	0	0	0	0	0	3 642 438
Opravné položky								
Stav k 1.1.2016	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 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2016	0	379 961	0	0	0	16 279	0	396 240
Stav k 31.12.2016	0	224 923	0	0	0	282 117	0	507 040

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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	3 786 937	0	0	0	13 109	0	3 800 046
Prírastky	0	0	0	0	0	338 278	0	338 278
Úbytky	0	266 454	0	0	0	6 114	0	272 568
Presuny	0	328 994	0	0	0	-328 994	0	0
Stav k 31.12.2015	0	3 849 477	0	0	0	16 279	0	3 865 756
Oprávky								
Stav k 1.1.2015	0	3 325 525	0	0	0	0	0	3 325 525
Prírastky	0	347 108	0	0	0	0	0	347 108
Úbytky	0	203 117	0	0	0	0	0	203 117
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	3 469 516	0	0	0	0	0	3 469 516
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	461 412	0	0	0	13 109	0	474 521
Stav k 31.12.2015	0	379 961	0	0	0	16 279	0	396 240

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2016	0	1 308 312	10 402 070	0	0	0	159 698	0	11 870 080
Prírastky	0	0	0	0	0	0	561 359	0	561 359
Úbytky	0	63 246	110 045	0	0	0	0	0	173 291
Presuny	0	1 352	539 616	0	0	0	-540 968	0	0
Stav k 31.12.2016	0	1 246 418	10 831 641	0	0	0	180 089	0	12 258 148
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	1 147 447	9 250 095	0	0	0	0	0	10 397 542
Prírastky	0	78 409	552 294	0	0	0	0	0	630 703
Úbytky	0	63 246	89 593	0	0	0	0	0	152 839
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	1 162 610	9 712 796	0	0	0	0	0	10 875 406
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016	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 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	0	160 865	1 151 975	0	0	0	159 698	0	1 472 538
Stav k 31.12.2016	0	83 808	1 118 845	0	0	0	180 089	0	1 382 742

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 1.1.2015	0	1 297 434	9 883 337	0	0	0	17 885	0	11 198 656
Prírastky	0	0	0	0	0	0	985 446	0	985 446
Úbytky	0	8 621	227 332	0	0	0	78 068	0	314 022
Presuny	0	19 499	746 065	0	0	0	-765 565	0	0
Stav k 31.12.2015	0	1 308 312	10 402 070	0	0	0	159 698	0	11 870 080
Oprávky									
Stav k 1.1.2015	0	1 003 230	8 765 826	0	0	0	0	0	9 769 056
Prírastky	0	161 504	741 758	0	0	0	0	0	903 262
Úbytky	0	17 287	257 489	0	0	0	0	0	274 776
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	1 147 447	9 250 095	0	0	0	0	0	10 397 542
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	294 204	1 117 511	0	0	0	17 885	0	1 429 600
Stav k 31.12.2015	0	160 865	1 151 975	0	0	0	159 698	0	1 472 538

3. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky:	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	27 305	7 111	2 064	5 799	26 553
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	27 305	7 111	2 064	5 799	26 553
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	27 305	7 111	2 064	5 799	26 553

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené 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:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky:	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	19 571	23 286	14 732	820	27 305
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	19 571	23 286	14 732	820	27 305
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	19 571	23 286	14 732	820	27 305

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2016 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	8 107 680	851 800	8 959 480
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 974 285	37 012	3 011 297
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	5 133 395	814 788	5 948 183
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	5 217 974	0	5 217 974
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	4 799 615	0	4 799 615
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	418 059	0	418 059
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	300	0	300
Krátkodobé pohľadávky spolu	13 325 654	851 800	14 177 454

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:	10 282 797	459 846	10 742 643
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 212 710	45 955	2 258 665
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	8 070 087	413 891	8 483 978
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	4 039 873	0	4 039 873
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	3 961 989	0	3 961 989
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	52 229	0	52 229
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	25 655	0	25 655
Krátkodobé pohľadávky spolu	14 322 670	459 846	14 782 516

4. 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.

5. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	94 507	132 028
Nájomné	58 336	62 004
Poistné	9 706	15 048
Ostatné	26 465	54 976
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 717 450	621 059
Prepravné a logistické výnosy	1 717 450	621 059
Spolu	1 811 957	753 087

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	2016	2015
Začiatočný stav sociálneho fondu	0	62 267
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	178 858	158 169
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	178 858	158 169
Čerpanie sociálneho fondu	178 855	220 436
Konečný zostatok sociálneho fondu	3	0

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2016:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky 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:	4 000 000	570	3	0	4 000 573
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	4 000 000	570	0	0	4 000 570
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	0	3	0	3
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	4 000 000	570	3	0	4 000 573
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	3 786 871	1 900 420	5 687 291
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	39 836	732 656	772 492
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	3 747 035	1 167 764	4 914 799
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 661 822	138 357	2 800 179
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	1 298 089	0	1 298 089
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	833 951	0	833 951
Daňové záväzky a dotácie	0	0	387 882	0	387 882
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	141 900	138 357	280 257
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	6 448 693	2 038 777	8 487 470

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
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:	4 000 000	486	0	0	4 000 486
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	4 000 000	486	0	0	4 000 486
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo 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	0	0	0
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	4 000 000	486	0	0	4 000 486
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	3 709 304	1 022 178	4 731 482
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	523 458	0	523 458
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	3 185 846	1 022 178	4 208 024
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 478 005	0	2 478 005
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	1 077 231	0	1 077 231
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	703 114	0	703 114
Daňové záväzky a dotácie	0	0	631 775	0	631 775
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	65 885	0	65 885
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	6 187 309	1 022 178	7 209 487

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2016 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	386 114	198 431	23 923	32 766	527 856
<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>386 114</i>	<i>198 431</i>	<i>23 923</i>	<i>32 766</i>	<i>527 856</i>
Rezervy na opravy skladov	269 452	0	23 923	32 766	212 763
Odchodné do dôchodku	110 850	8 431	0	0	119 281
Rezervy na jubileá	0	190 000	0	0	190 000
Iné	5 812	0	0	0	5 812
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 848 607	5 290 182	4 283 426	418 402	5 436 961
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>259 577</i>	<i>346 521</i>	<i>231 270</i>	<i>28 651</i>	<i>346 177</i>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia	259 577	346 521	231 270	28 651	346 177
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>4 589 030</i>	<i>4 943 661</i>	<i>4 052 156</i>	<i>389 751</i>	<i>5 090 784</i>
Rezervy na odmeny	882 969	836 531	757 696	125 275	836 529
Rezervy na sudne spory	47 256	0	23 921	178	23 157
Iné (napr. rezervy na škodové udalosti)	170 069	163 116	2 494	63 628	267 063
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	11 500	24 150	11 087	413	24 150
Nevyfakturované dodávky a služby	3 477 236	3 919 864	3 256 958	200 257	3 939 885
Rezervy spolu	5 234 721	5 488 613	4 307 349	451 168	5 964 817

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2015
Dlhodobé rezervy, z toho:	382 740	15 245	6 871	5 000	386 114
<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>382 740</i>	<i>15 245</i>	<i>6 871</i>	<i>5 000</i>	<i>386 114</i>
Rezervy na opravy skladov	281 323	0	6 871	5 000	269 452
Odchodné do dôchodku	100 156	10 694	0	0	110 850
Iné	1 261	4 551	0	0	5 812
Krátkodobé rezervy, z toho:	7 457 993	4 747 803	6 044 863	1 312 326	4 848 607
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>234 926</i>	<i>259 577</i>	<i>209 846</i>	<i>25 080</i>	<i>259 577</i>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia	234 926	259 577	209 846	25 080	259 577
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>7 223 068</i>	<i>4 488 225</i>	<i>5 835 017</i>	<i>1 287 246</i>	<i>4 589 030</i>
Rezervy na odmeny	884 115	882 970	675 489	208 627	882 969
Rezervy na sudne spory	10 885	36 371	0	0	47 256
Iné (napr. rezervy na škodové udalosti)	837 550	97 651	155 841	609 291	170 069
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	11 500	11 500	11 332	168	11 500
Nevyfakturované dodávky a služby	5 479 018	3 459 733	4 992 355	469 160	3 477 236
Rezervy spolu	7 840 733	4 763 048	6 051 734	1 317 326	5 234 721

Rezerva na odchodné bola vytvorená s použitím poistnej matematiky. Vzhľadom k tomu, že priemerný vek zamestnancov spoločnosti je približne 37 rokov, rezerva na odchodné bude použitá v období, keď vek zamestnancov dosiahne dôchodkový vek.

Rezerva na opravy skladov bola vytvorená na predpokladané náklady na opravy skladov ku dňu ukončenia prenájmu skladov. Predpokladané obdobie použitia rezerv na opravy skladov závisí od jednotlivých nájomných zmlúv na skladov, ktoré sú uzatvárané v priemere na obdobie 3 - 5 rokov.

5. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2016	k 31.12.2015	k 31.12.2016	k 31.12.2015
Dlhodobé pôžičky, z toho:						4 000 470	4 000 486
Deutsche Post AG Treasury AG	EUR	6 months EURIBOR + 1,5% margin	27.6.2022	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000
Úroky z Intercompany pôžičiek	EUR	1,632		470	486	470	486
Krátkodobé pôžičky:						0	0
Dlhodobé finančné výpomoci:						0	0
Krátkodobé finančné výpomoci:						0	0
Spolu						4 000 470	4 000 486

Úver voči materskej spoločnosti vo výške 4 000 000 EUR je splatný do 27. júna 2022 a Spoločnosť eviduje úver ako dlhodobý záväzok.

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2016	2015
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	70 250 645	61 651 449
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	70 250 645	61 651 449
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 322 323	1 020 329
Čistý obrat celkom	71 572 968	62 671 778

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	Preprava		Skladovanie/Logistika		Ostatné služby		Spolu	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Slovensko	2 389 630	3 008 598	45 524 586	37 491 803	3 194 156	3 255 763	51 108 372	43 756 164
Ostatné	19 142 273	17 895 285	0	0	0	0	19 142 273	17 895 285
Spolu	21 531 903	20 903 883	45 524 586	37 491 803	3 194 156	3 255 763	70 250 645	61 651 449

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	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	139 370	6 886
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	139 370	6 886
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 322 154	1 020 329
Prijaté náhrady vynaložených nákladov, refaktúracia odpisov	123 456	121 279
Refaktúracia poradenských služieb	766 155	708 913
Refaktúracia sprostredkovanie	213 619	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	29 529	8 372
Náhrada škody	19 686	21 625
Úroky z omeškania	28	0
Ostatné	169 681	160 140
Finančné výnosy, z toho:	87 418	218 140
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	87 249	216 828
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	87 249	216 828
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	169	1 312
Úrokové výnosy	169	0
Refaktúracia poplatkov za colné záruky	0	1 312

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	2016	2015
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	37 433 836	32 512 243
<i>Náklady voči audítormi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	23 000	23 982
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	23 000	23 982
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	37 410 836	32 488 261
Doprava	17 890 736	17 060 577
Nájomné	2 712 257	2 811 804
Personálny leasing	6 913 809	4 026 016
Preprava zamestnancov	851 104	669 064
Prenájom ostatný	2 292 632	1 806 980
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	811 496	518 910
Opravy a údržba	853 184	827 271
Ostatné	5 085 618	4 767 639
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 239 893	-99 562
Manká a škody	256 912	-380 476
Poistenie	171 443	163 253
Zmluvné a ostatné pokuty a penále	1 705 086	9 922
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	20 019	7 809
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-752	7 735
Odpis pohľadávok	5 804	820
Dary	200	1 027
Ostatné náklady	81 181	90 348
Finančné náklady, z toho:	269 910	361 177

<i>Kurzové straty, z toho:</i>	127 663	200 518
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	142 247	160 659
Bankové poplatky	85 433	95 364
Nákladové úroky	56 814	65 295
Ostatné finančné náklady	0	0

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Osobné náklady, z toho:	27 938 179	24 537 554
Mzdy	19 717 037	17 443 900
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	4 806 993	4 266 378
Zdravotné poistenie	1 907 622	1 693 083
Sociálne zabezpečenie	1 506 527	1 134 193

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2015	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2016
Dlhodobý majetok	996 562	0	-6 620	989 942
Zásoby	0	0	0	0
Pohľadávky	27 305	0	-752	26 553
Rezervy	4 685 391	0	907 370	5 592 761
Daňové straty	0	0	0	0
Závazky	0	0	947 458	947 458
Nevyužívané daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	448 252	0	-405 209	43 043
Celkom	6 157 510	0	1 442 247	7 599 757
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%	22%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	1 354 652	0	317 294	1 595 949
Vplyv zmeny sadzby dane			-75 998	
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	1 354 652		241 297	1 595 949
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	1 354 652		-241 297	1 595 949
Odložený daňový záväzok	0		0	0

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-75 998	0

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

Názov položky	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-464 298			697 835		
teoretická daň		-102 146	22%		153 524	22%
Daňovo neuznané náklady	2 622 976	577 055		611 833	134 603	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	-75 998		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu		398 911	86%		288 127	41%
Splatná daň z príjmov		640 208	138%		1 118 166	160%
Odložená daň z príjmov		-241 297	52%		-830 039	119%
Celková daň z príjmov		398 911	86%		288 127	41%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienенý majetok

Podmienенým majetkom sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky. Spoločnosť neeviduje podmienенý majetok k 31. decembru 2016.

2. Podmienенé záväzky

Podmienенým záväzkom sa rozumie:

- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Druh podmienенého záväzku	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Colná banková záruka UniCredit	15 000 000	15 000 000
Colná banková záruka UniCredit	1 161 787	1 161 787

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 2016 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2016.

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2016	2015
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	11 812 161	9 807 568
Nákup služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	725 247	979 231
Prijaté pôžičky (úroky)	Ostatné spriaznené strany	56 814	65 295
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	11 323 924	3 590 667
		Stav k	Stav k
		31.12.2016	31.12.2015
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	772 492	523 458
Prijaté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	4 000 570	4 000 486
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	3 011 297	2 258 665
Pohľadávky - Cash Pool	Ostatné spriaznené strany	4 799 615	3 961 989

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

Názov položky	Konatelia		Spolu	
	2016	2015	2016	2015
Priznané odmeny za účtovné obdobie z dôvodu výkonu funkcie, z toho:	301 685	467 885	301 685	467 885
<i>Peňažné príjmy súčasných členov</i>	301 685	467 885	301 685	467 885
Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely	0	0	0	0
Spolu	301 685	467 885	301 685	467 885

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. PREHLAD 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 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	1 760 000	0	0	0	1 760 000
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	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	176 000	0	0	0	176 000
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, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	8 221	0	0	-8 221	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	409 708	0	863 209	-409 708	-863 209
Vlastné imanie spolu	2 353 929	0	863 209	-417 929	1 072 791

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
Základné imanie	1 760 000	0	0	0	1 760 000
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	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	176 000	0	0	0	176 000
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, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-83 636	8 221	0	83 636	8 221
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	795 246	409 708	795 244	0	409 708
Vlastné imanie spolu	2 647 610	417 929	795 244	83 636	2 353 929

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2015

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 409 708 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku 2015
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	409 708
Spolu	409 708

3. Vysporiadanie straty za bežný rok 2016

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol vysporiadanie straty za rok 2016.

X. PREHLAD 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	2016	2015
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-464 298	697 835
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	810 376	1 245 836
Odpis zásob	256 912	0
Odpis pohľadávky	5 804	820
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-752	7 734
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	730 096	-2 606 012
Úrokové náklady (netto)	56 645	65 295
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-9 510	-563
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 385 273	-589 055
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	796 473	3 375 501
Úbytok (prírastok) zásob	-263 000	-12 258
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	1 752 438	-3 080 332
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	3 671 184	-306 144

Názov položky	2016	2015
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	3 671 184	-306 144
Zaplatené úroky	-56 814	-65 181
Prijaté úroky	169	0
Zaplatená daň z príjmov	-1 527 959	-589 085
Vyplatené dividendy	-417 929	-711 610
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 668 651	-1 672 020

Peňažné toky z investičnej činnosti

Nákup dlhodobého majetku	-851 399	-1 218 302
Poskytnutie skupinovej pôžičky (Cash Pooling)	-837 626	2 865 480

Príjmy z predaja dlhodobého majetku	29 529	8 372
Obstaranie finančných investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 659 496	1 655 550
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	84	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	84	0
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	9 239	-16 470
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	9 532	26 002
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	18 771	9 532