

Čl. I Všeobecné informácie

- 1) Obchodné meno: ADAMPOL SLOVAKIA s.r.o.
Sídlo: Dolný val 574/7, 010 01 Žilina
IČO: 50039318
DIČ: 2120150230
Opis vykonávanej činnosti spoločnosti ADAMPOL SLOVAKIA s.r.o. (ďalej len "spoločnosť"): finálna úprava a kontrola automobilov pred distribúciou konečnému zákazníkovi, vedenie motorových vozidiel
- 2) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: účtovná závierka spoločnosti k 31. 12. 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, za účtovné obdobie od 1.januára 2016 do 31.decembra 2016.
- 3) Údaje o skupine účtovných jednotiek: Spoločnosť je dcérskou spoločnosťou „ADAMPOL“ SPÓLKA AKCYJNA a zahŕňa sa do konsolidovanej účtovnej závierky tejto spoločnosti. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.
- 4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov spoločnosti je 137.

Čl. II Informácie o orgánoch spoločnosti

Pre členov štatutárneho orgánu neboli poskytnuté žiadne záruky, zabezpečenia, pôžičky.

Čl. III Informácie o prijatých postupoch

Dňa 1. januára 2016 prijala spoločnosť Adampol Slovakia s.r.o. všetkých zamestnancov spoločnosti Automobile Logistics Slovakia s.r.o. a to na základe § 28 Zákonníka práce a vzájomnej dohody medzi oboma spoločnosťami. Spoločnosť Adampol Slovakia s.r.o. takisto kúpila všetky dlhodobé aktíva spoločnosti Automobile Logistics Slovakia s.r.o..

Dňa 24.02.2016 sa stal novým konateľom spoločnosti Johannes Michael van der Vight.

- 1) Účtovná závierka bola vypracovaná v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a opatrením MF SR č. 23054/2002-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre podnikateľov v znení neskorších predpisov. Menou pre vykazovanie je EURO. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku:

a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Súčasťou obstarávacej ceny od 1.januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína dňom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Účtovné odpisy sa vypočítajú zo vstupnej ceny, v ktorej je majetok ocenený v účtovníctve, a to maximálne do jej výšky. Mesačné odpisy sa zaokrúhľujú na stotiny EUR. V závislosti od druhu obstaraného majetku si účtovná jednotka prispôsobí sadzby účtovných odpisov z hľadiska času, doby použiteľnosti alebo vo vzťahu k výkonom bez ohľadu na spôsob jeho obstarania. Novo obstaraný majetok sa zatriedi pre určenie výšky daňových odpisov do príslušných odpisových skupín podľa § 26 Zákona o dani z príjmov. Dlhodobý nehmotný majetok účtovná jednotka odpíše podľa ustanovení postupov účtovania.

Drobný hmotný majetok, ktorého doba použitia je 1rok a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Takýto majetok sa sleduje v rámci operatívnej evidencie spoločnosti. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania (rok)	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba (%)
stroje, prístroje a zariadenia	4 – 6	lineárna	25 – 16,6
vozidlá	4	lineárna	25
drobný hmotný majetok	do 1 roka	jednorazový odpis	100

b) Zásoby

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásoba vedľajšie náklady obstarania. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Spoločnosť eviduje zásoby na skladoch, ktoré sa vedú metódou FIFO.

c) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky. Pri posudzovaní vymožiteľnosti pohľadávky účtovná jednotka postupuje individuálne pri každej pohľadávke. Spoločnosť netvorila opravnú položku k pohľadávke.

d) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou. Spoločnosť netvorila opravnú položku k peňažným prostriedkom a ceninám.

e) Náklady budúcich období, príjmy budúcich období, výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Náklady budúcich období, príjmy 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.

f) Rezervy

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

g) Záväzky

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

h) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na EURO kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky platným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke kurzom platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

i) 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.

Čl. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

1) Dlhodobý hmotný majetok (vykázaný v súvahe na r. 11)

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Obstarávaný DHM	Spolu
Prvotné ocenenie					
Stav k 1.1. 2016					
Prírastky			12 808		12 808
Úbytky					
Stav k 31.12. 2016			12 808		12 808
Oprávk					
Stav k 1.1. 2016					
Prírastky			2 539		2 539
Úbytky					
Stav k 31.12. 2016			2 539		2 539
Opravné položky					
Stav k 1.1. 2016					
Prírastky					
Úbytky					
Stav k 31.12. 2016					
Zostatková hodnota					
Stav k 1.1. 2016					
Stav k 31.12. 2016			10 269		10 269

1) Zásoby (vykázané v súvahe na r. 34)

K 31. decembru 2016 spoločnosť eviduje zásoby 19 084 EUR. V predchádzajúcom období boli zásoby 25 651 EUR. Zásoby sú tvorené ochrannými pracovnými prostriedkami. Opravné položky sa netvorili, lebo nedošlo k zníženiu ich hodnoty oproti účtovnému stavu.

2) Pohľadávky (vykázané v súvahe na r. 53)

Na pohľadávky nebolo počas účtovného obdobia zriadené záložné právo v prospech tretej osoby. Spoločnosť netvorila opravné položky k pohľadávkam.

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu Brutto k 31.12.2016
Krátkodobé pohľadávky (vykázané v súvahe r. 53)			
Pohľadávky z obchodného styku	807 038		807 038
Daňové pohľadávky a dotácie	0		0
Iné pohľadávky	4 000		4 000
Krátkodobé pohľadávky brutto spolu	811 038		811 038

3) Finančné účty (vykázané v súvahe na r. 71)

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Spoločnosť môže voľne disponovať peňažnými prostriedkami.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica	852	0
Bežné bankové účty	481 616	36 974
Spolu	482 468	36 974

5) Vlastné imanie (vykázané v súvahe na r. 80)

Pohyby vo vlastnom imaní

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2016				
	Stav k 1.1. 2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12. 2016
Vlastné imanie	45 386	177 357		-4 614	227 357
Základné imanie	50 000				50 000
Zákonný rezervný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelená strata minulých rokov		-4 614			-4 614
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-4 614	181 971		-4 614	181 971

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2015				
	Stav k 1.1. 2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12. 2015
Vlastné imanie		45 386			45 386
Základné imanie		50 000			50 000
Zákonný rezervný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		-4 614			-4 614

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2015
Účtovný zisk	-4 614
Rozdelenie účtovného zisku	V roku 2016
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Prevod do nerozdelenaj straty minulých rokov	-4 614
Spolu	-4 614

6) Záväzky (vykázané v súvahe na r.101)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2016	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2015
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane, z toho:	1 022 156	24 551
Záväzky z obchodného styku	284 635	24 551

Nevyfakturované dodávky	0	0
Závázky voči zamestnancom a soc. poistenia	318 567	0
Daňové záväzky	184 115	0
Ostatné záväzky	234 839	0
Krátkodobé záväzky spolu	1 022 156	24 551
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu (vykázané v súvahe na r. 114)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2016	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	15 508	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	15 508	0
Čerpanie sociálneho fondu	10 499	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 009	0

7) Rezervy (vykázané v súvahe na r. 136)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2016				
	Stav k 1.1. 2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12. 2016
Krátkodobé rezervy (vykázané v súvahe na r.136)	0	70 277			70 277
Nevyčerpaná dovolenka – zákonná rezerva	0	36 741			36 741
Rezervy na odmeny	0	33 536			33 536

8) Výnosy z hospodárskej činnosti (vykázané vo výkaze ziskov a strát na r.02)

Názov položky	Tržby z predaja	
	Bežné účtovné obdobie 2016	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2015
Spolu	4 599 856	0
TzPS – základné GLOVIS	3 994 882	0
TzPS – doplnkové GLOVIS	597 210	0
TzPS - ostatné	3 374	0
Tržby z predaja DM	91	0
Ostatné výnosy	4 296	0

9) Náklady (vykázané vo výkaze ziskov a strát na r. 14)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2016	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2015
---------------	----------------------------	---

Nakúpené služby, z toho:	1 571 941	0
Účtovníctvo	28 162	0
Personálny leasing	1 470 585	0
Právne poradenstvo	2 653	0
Telekomunikačné náklady	1 623	0
Nájomné	4 771	0
Zdravotná služba	4 728	0
Služby manažmentu	34 010	0
Ostatné služby	25 409	0

12) Daň z príjmov (vykázaná vo výkaze ziskov a strát na r.57)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2016			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	246 811	x	x	-4 612	x	x
teoretická daň	x	54 298	22	x		
Daňovo neuznané náklady	+49 517	+10 894	4,41			
Výnosy nepodliehajúce dani + odpoč. položky	-494	-109	-0,04			
Spolu	295 834	65 083	26,37			
Splatná daň z príjmov (vrátane dane z kreditných úrokov)		64 840	26,27		2	
Odložená daň z príjmov		0	0			
Celková daň z príjmov –efektívna daň		64 840	26,27			

Čl. V

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Podmienené záväzky

Spoločnosť neeviduje žiadne iné aktíva a pasíva okrem tých, ktoré sú uvedené v súvahe.

Ostatné finančné výpomoci

Spoločnosť neeviduje ostatné finančné povinnosti.

Podmienený majetok

Spoločnosť neeviduje podmienený majetok.

Čl. VI

Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po 31.decembri 2016 do dňa zostavenia účtovnej závierky 22.03.2017 nenastali udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva alebo ktoré by sa mali zverejniť v poznámkach.