

# **Účtovná závierka**

## **k 31. decembru 2016**



A.

**INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky:**

Obchodné meno spoločnosti: SCM Logistics, s.r.o.  
Sídlo: Zámocká 30, 811 01 Bratislava

IČO: 35914190

Dátum založenia: 19.11.2004  
Dátum zápisu do OR: 23.12.2004

Registrácia: Obchodný register Okresného súdu Bratislava 1, oddiel Sro, vložka 34289/B  
(ďalej len Spoločnosť)

**A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:**

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (malobchod)
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľnej živnosti
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- prieskum trhu a verejnej mienky
- reklamná a propagačná činnosť
- skladovanie okrem prevádzkovania verejných skladov
- činnosť colného deklaranta
- poskytovanie záruk na zabezpečenie colného dlhu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti dopravy v rozsahu voľnej živnosti
- logistická činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- nákladná cestná doprava vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 tony vrátane prípojného vozidla

**A.c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:**

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

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 336                   | 344                                          |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 332                   | 347                                          |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 11                    | 11                                           |

**A. d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom**

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

**A. e) 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 za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

**A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 30.06. 2016.

**B. a) Štatutárne, dozorné a iné orgány**

Konateľ: Won Kyung Kim

Konateľ koná a podpisuje za spoločnosť samostatne.

| Poradie | Priezvisko | Meno      | Tituly | Funkcia               |
|---------|------------|-----------|--------|-----------------------|
| 1.      | Kim        | Won Kyung |        | Prezident spoločnosti |

**B. b) Tabuľka č. 1**

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2016 je takáto:

| 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                                                  |
| Won Kyung Kim       | 6639                             | 100 | 100                               | -                                                  |
| Spoļu               | 6639                             | 100 | 100                               | -                                                  |

**B. b) Tabuľka č. 2**

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky žiadnej spoločnosti.

D.

**Ďalšie informácie**

a) rozpracované v časti E.  
b) rozpracované v časti F.  
c) rozpracované v časti G.  
d) rozpracované v časti H.

e) rozpracované v časti I.  
f) rozpracované v časti J.  
g) rozpracované v časti K.  
h) rozpracované v časti L.

i) rozpracované v časti M a N.  
j) rozpracované v časti O.  
k) rozpracované v časti P.  
l) rozpracované v časti R (Prehľad peňažných tokov).

E.

**Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach.**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).  
Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

**E. a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

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

☒☐nie**E. b) Zmeny účtovných zásad a metód**

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve a postupov účtovania, s nasledujúcimi odlišnosťami:

Žiadne

**E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívania procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje mesačne od uvedenia do používania a maximálne 13 mesiacov. Pozemky sa neodpisujú.

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

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

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

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.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

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

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

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

## 1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok.  
DNM nakupovaný podnik oceňoval:

Obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním

x

x

ovlá

kon

visti

## 4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok.

DHM nakupovaný oceňoval podnik <obstarávacou cenou> v zložení.

x

x

proviz

cfo

iné:

**8-1. zásoby obstarané kúpou**

Podnik nakupoval zásoby.

Účtovanie obstarania a úbytku zásob.

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43.

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

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

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

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

**11. zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľností určenej na predaj**

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

Zákazková výstavba nehnuteľností -- priebežný transfer

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

Zákazková výstavba nehnuteľností -- ostatná (nie priebežný transfer)

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

**12. pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

**13. krátkodobý finančný majetok**

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik: Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

predchádzajúce obdobie

|                    |        |        |
|--------------------|--------|--------|
| Poklarnica, ceniny | 931    | 14 099 |
| Bežné bankové účty | 17 515 | 27 711 |

**14. časové rozlíšenie na strane aktiv súvahy**

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

**15. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov**

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.

**16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy**



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.

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

## 19. prenájatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Operatívny prenájom. Majetok prenájatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenájatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenájatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

## 21. daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odložená do budúcich účtovných období a zdaňovacích období

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

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

## E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

<Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádza z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného dlhodobého majetku sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebovania zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú.

Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaraďenia do konca roka.

Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.>

| Majetok                               | Doba odpisovania | Sadzba odpisov  | Odpisová metóda   |
|---------------------------------------|------------------|-----------------|-------------------|
| NM - Aktivované náklady na vývoj      | 5                | 20 %            | lineárna          |
| NM - Softvér                          | 2                | 50 %            | lineárna          |
| NM - Ocenené práva (licencia)         | 8                | 12,5 %          | lineárna          |
| NM - Drobný dlhodobý nehmotný majetok | rôzna            | 100 %           | jednorázový odpis |
| HM - Stavby                           | 40 až 60         | 1,66 až 2,5 %   | lineárna          |
| HM - Stroje, prístroje a zariadenia   | 8 až 12          | 8,3 % až 12,5 % | lineárna          |
| HM - Dopravné prostriedky             | 4 až 6           | 16,67 % až 25 % | lineárna          |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok        | rôzna            | 100 %           | jednorázový odpis |

## F.

### Informácie k údajom vykázané na strane aktív

#### F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý nehmotný majetok - Bežné účtovné obdobie

| Dlhodobý<br>nehmotný majetok          | Bežné účtovné obdobie             |         |                     |          |                |                      |                                   |        |
|---------------------------------------|-----------------------------------|---------|---------------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------------------|--------|
|                                       | Aktivované<br>náklady na<br>vývoj | Softvér | Oceniteľné<br>práva | Goodwill | Ostatný<br>DNM | Obstaráva-<br>ný DNM | Poskytnuté<br>predčavky<br>na DNM | Spolu  |
| a                                     | b                                 | c       | d                   | e        | f              | g                    | h                                 | i      |
| Prvotné ocenenie                      |                                   |         |                     |          |                |                      |                                   |        |
| Stav na začiatku<br>účtovného obdobia | 0                                 | 44 502  | 0                   | 0        | 0              | 0                    | 0                                 | 44 502 |
| Prírastky                             | 0                                 | 4 156   | 0                   | 0        | 0              | 46 494               | 0                                 | 52 650 |
| Úbytky                                | 0                                 | 0       | 0                   | 0        | 0              | 4 156                | 0                                 | 4 156  |
| Presuny                               |                                   |         |                     |          |                |                      |                                   | 0      |
| Stav na konci účtovného<br>obdobia    | 0                                 | 48 657  | 0                   | 0        | 0              | 44 338               | 0                                 | 92 995 |
| Oprávky                               |                                   |         |                     |          |                |                      |                                   |        |
| Stav na začiatku<br>účtovného obdobia | 0                                 | 12 680  | 0                   | 0        | 0              | 0                    | 0                                 | 12 680 |
| Prírastky                             | 0                                 | 11 678  | 0                   | 0        | 0              | 0                    | 0                                 | 11 678 |
| Úbytky                                | 0                                 | 0       | 0                   | 0        | 0              | 0                    | 0                                 | 0      |
| Stav na konci účtovného<br>obdobia    | 0                                 | 24 358  | 0                   | 0        | 0              | 0                    | 0                                 | 24 358 |
| Opravné položky                       |                                   |         |                     |          |                |                      |                                   |        |
| Stav na začiatku<br>účtovného obdobia | 0                                 | 0       | 0                   | 0        | 0              | 0                    | 0                                 | 0      |
| Prírastky                             | 0                                 | 0       | 0                   | 0        | 0              | 0                    | 0                                 | 0      |
| Úbytky                                | 0                                 | 0       | 0                   | 0        | 0              | 0                    | 0                                 | 0      |
| Stav na konci účtovného<br>obdobia    | 0                                 | 0       | 0                   | 0        | 0              | 0                    | 0                                 | 0      |
| Zostatková hodnota                    |                                   |         |                     |          |                |                      |                                   |        |
| Stav na začiatku<br>účtovného obdobia | 0                                 | 31 822  | 0                   | 0        | 0              | 0                    | 0                                 | 31 822 |
| Stav na konci účtovného<br>obdobia    | 0                                 | 24 299  | 0                   | 0        | 0              | 44 338               | 0                                 | 68 637 |

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý nehmotný majetok - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie



| Dlhodobý<br>nehmotný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                     |          |                |                    |                                  |        |
|---------------------------------------|----------------------------------------------|---------|---------------------|----------|----------------|--------------------|----------------------------------|--------|
|                                       | Aktivované<br>náklady na<br>vývoj            | Softvér | Oceniteľné<br>práva | Goodwill | Ostatný<br>DNM | Obstarávaný<br>DNM | Poskytnuté<br>predávky<br>na DNM | Spolu  |
| a                                     | b                                            | c       | d                   | e        | f              | g                  | h                                | i      |
| Prvotné ocenenia                      |                                              |         |                     |          |                |                    |                                  |        |
| Stav na začiatku<br>účtovného obdobia | 0                                            | 13 151  | 0                   | 0        | 0              | 26 903             | 0                                | 40 054 |
| Prírastky                             | 0                                            | 31 350  | 0                   | 0        | 0              | 4 447              | 0                                | 35 797 |
| Úbytky                                | 0                                            | 0       | 0                   | 0        | 0              | 31 350             | 0                                | 31 350 |
| Presuny                               |                                              |         |                     |          |                |                    |                                  | 0      |
| Stav na konci účtovného<br>obdobia    | 0                                            | 44 502  | 0                   | 0        | 0              | 0                  | 0                                | 0      |
| Oprávky                               |                                              |         |                     |          |                |                    |                                  |        |
| Stav na začiatku<br>účtovného obdobia | 0                                            | 1 999   | 0                   | 0        | 0              | 0                  | 0                                | 1 999  |
| Prírastky                             | 0                                            | 10 681  | 0                   | 0        | 0              | 0                  | 0                                | 10 681 |
| Úbytky                                | 0                                            | 0       | 0                   | 0        | 0              | 0                  | 0                                | 0      |
| Stav na konci účtovného<br>obdobia    | 0                                            | 12 680  | 0                   | 0        | 0              | 0                  | 0                                | 12 680 |
| Opravné položky                       |                                              |         |                     |          |                |                    |                                  |        |
| Stav na začiatku<br>účtovného obdobia | 0                                            | 0       | 0                   | 0        | 0              | 0                  | 0                                | 0      |
| Prírastky                             | 0                                            | 0       | 0                   | 0        | 0              | 0                  | 0                                | 0      |
| Úbytky                                | 0                                            | 0       | 0                   | 0        | 0              | 0                  | 0                                | 0      |
| Stav na konci účtovného<br>obdobia    | 0                                            | 0       | 0                   | 0        | 0              | 0                  | 0                                | 0      |
| Zostatková hodnota                    |                                              |         |                     |          |                |                    |                                  |        |
| Stav na začiatku<br>účtovného obdobia | 0                                            | 11 152  | 0                   | 0        | 0              | 26 903             | 0                                | 38 055 |
| Stav na konci účtovného<br>obdobia    | 0                                            | 31 822  | 0                   | 0        | 0              | 0                  | 0                                | 31 822 |

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok - Bežné účtovné obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bežné účtovné obdobie |         |                                                   |                                         |                                 |             |                 |                             |           |
|------------------------------------|-----------------------|---------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
|                                    | Pozemky               | Stavby  | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Postovateľské celky trávnatých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddávky na DHM | Spolu     |
| a                                  | b                     | c       | d                                                 | e                                       | f                               | g           | h               | i                           | j         |
| Prvotné ocenenie                   |                       |         |                                                   |                                         |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 2 713 268             | 397 735 | 5 037 552                                         | 0                                       | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 8 148 555 |
| Prírastky                          | 0                     | 5 396   | 30 336                                            | 0                                       | 0                               | 0           | 46 130          | 16 345                      | 98 207    |
| Úbytky                             | 0                     | 0       | 110 289                                           | 0                                       | 0                               | 0           | 111 195         | 16 334                      | 237 818   |
| Presuny                            |                       |         |                                                   |                                         |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 2 713 268             | 403 131 | 4 957 599                                         | 0                                       | 0                               | 0           | 0               | 11                          | 8 074 009 |
| Oprávky                            |                       |         |                                                   |                                         |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                     | 203 351 | 4 260 222                                         | 0                                       | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 4 463 573 |
| Prírastky                          | 0                     | 20 141  | 180 665                                           | 0                                       | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 200 826   |
| Úbytky                             | 0                     | 0       | 110 289                                           | 0                                       | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 110 289   |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 223 492 | 4 330 618                                         | 0                                       | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 4 554 110 |
| Opravné položky                    |                       |         |                                                   |                                         |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                     | 0       | 0                                                 | 0                                       | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0         |
| Prírastky                          | 0                     | 0       | 0                                                 | 0                                       | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0         |
| Úbytky                             | 0                     | 0       | 0                                                 | 0                                       | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0       | 0                                                 | 0                                       | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0         |
| Zostatková hodnota                 |                       |         |                                                   |                                         |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 2 713 268             | 194 384 | 777 330                                           | 0                                       | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 3 684 982 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 2 713 268             | 179 639 | 626 981                                           | 0                                       | 0                               | 0           | 0               | 11                          | 3 519 899 |

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                                                   |                                         |                                 |             |                 |                            |           |
|------------------------------------|----------------------------------------------|---------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|----------------------------|-----------|
|                                    | Pozemky                                      | Stavby  | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trávnatých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté prídavky na DHM | Spolu     |
| a                                  | b                                            | c       | d                                                 | e                                       | f                               | g           | h               | i                          | j         |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |         |                                                   |                                         |                                 |             |                 |                            |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 2 713 268                                    | 397 735 | 5 024 148                                         | 0                                       | 0                               | 0           | 0               | 0                          | 8 135 151 |
| Prírastky                          | 0                                            | 0       | 111 195                                           | 0                                       | 0                               | 0           | 111 195         | 0                          | 222 390   |
| Úbytky                             | 0                                            | 0       | 97 790                                            | 0                                       | 0                               | 0           | 111 195         | 0                          | 208 985   |
| Presuny                            |                                              |         |                                                   |                                         |                                 |             |                 |                            | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 2 713 268                                    | 397 735 | 5 037 552                                         | 0                                       | 0                               | 0           | 0               | 0                          | 8 148 555 |
| Opravy                             |                                              |         |                                                   |                                         |                                 |             |                 |                            |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 183 285 | 4 158 567                                         | 0                                       | 0                               | 0           | 0               | 0                          | 4 339 852 |
| Prírastky                          | 0                                            | 20 068  | 201 445                                           | 0                                       | 0                               | 0           | 0               | 0                          | 221 513   |
| Úbytky                             | 0                                            | 0       | 97 790                                            | 0                                       | 0                               | 0           | 0               | 0                          | 97 790    |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 203 351 | 4 260 222                                         | 0                                       | 0                               | 0           | 0               | 0                          | 4 463 573 |
| Opravné položky                    |                                              |         |                                                   |                                         |                                 |             |                 |                            |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 0       | 0                                                 | 0                                       | 0                               | 0           | 0               | 0                          | 0         |
| Prírastky                          | 0                                            | 0       | 0                                                 | 0                                       | 0                               | 0           | 0               | 0                          | 0         |
| Úbytky                             | 0                                            | 0       | 0                                                 | 0                                       | 0                               | 0           | 0               | 0                          | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0       | 0                                                 | 0                                       | 0                               | 0           | 0               | 0                          | 0         |
| Zostatková hodnota                 |                                              |         |                                                   |                                         |                                 |             |                 |                            |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 2 713 268                                    | 214 450 | 867 581                                           | 0                                       | 0                               | 0           | 0               | 0                          | 3 795 299 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 2 713 268                                    | 194 384 | 777 330                                           | 0                                       | 0                               | 0           | 0               | 0                          | 3 684 982 |

F. c) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo nakladať s ním.

| Dlhodobý hmotný majetok                                                                | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| pozemok CY Terminal                                                                    | 1952726.88                       |
| pozemok CY Terminal                                                                    | 760541                           |
| Vlečka C1-C10 + koľaje a výhybky                                                       | 379206.75                        |
| Zerjav portálový Královopolská+zaklady žer.ďráhy                                       | 143065.70                        |
| SMV reachstacker model SC4531 TB5                                                      | 0                                |
| Kalmar Reachstacker, model DRS4531- S5                                                 | 0                                |
| stavby plocha                                                                          | 194384                           |
| Kalmar Reachstacker DRF 450-60S5                                                       | 0                                |
| Trafostanica+rozvody                                                                   | 19157.90                         |
| Kancelarsky kontajner bunky - kancelarie                                               | 14387.42                         |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať |                                  |

F. r) Prehľad o tvorbe a zúčtovaní opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek

| 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                                            | 672 381                               | 504 190   | 321 617                                       | 321 617                                                | 854 954                            |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                                     | 0         | 0                                             | 0                                                      | 0                                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                                     | 0         | 0                                             | 0                                                      | 0                                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                                     | 0         | 0                                             | 0                                                      | 0                                  |
| Iné pohľadávky                                                           | 0                                     | 0         | 0                                             | 0                                                      | 0                                  |
| Pohľadávky spolu                                                         | 672 381                               | 504 190   | 321 617                                       | 321 617                                                | 854 954                            |

## F. s) Prehľad o hodnote pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

| Názov položky                                                            | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a                                                                        | b                   | c                    | d                |
| Dlhodobé pohľadávky                                                      |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                                           | 595 516             | 0                    | 595 516          |
| Dlhodobé pohľadávky spolu                                                | 595 516             | 0                    | 595 516          |
| Krátkodobé pohľadávky                                                    |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 1 720 200           | 2 187 761            | 3 907 961        |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Sociálne poistenie                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                              | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                                           | 101 289             | 13 123               | 88 166           |
| Krátkodobé pohľadávky spolu                                              | 1 821 489           | 2 200 884            | 3 996 127        |

## F. s) Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                                                 | b                     | c                                            |
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                   |                       |                                              |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka        | 3 907 961             | 4 016 882                                    |
| Krátkodobé pohľadávky spolu                                       | 3 907 961             | 4 016 882                                    |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov |                       |                                              |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov   | 0                     | 0                                            |
| Dlhodobé pohľadávky spolu                                         | 0                     | 0                                            |

## F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1

| Názov položky            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny       | 14 099                | 931                                          |
| Bežné bankové účty       | 27 711                | 17 615                                       |
| Bankové účty termínované | 0                     | 0                                            |
| Peniaze na ceste         | 0                     | 0                                            |
| Spolu                    | 41 810                | 18 446                                       |

## F. zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

| Opis položky časového rozlíšenia            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:   | 0                     | 0                                            |
| <typ 381>                                   | 0                     | 0                                            |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 102 832               | 80 034                                       |
| Služby - poistenie, nájom, certifikáty      | 102 832               | 80 034                                       |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:    | 0                     | 0                                            |
| <typ 383>                                   | 0                     | 0                                            |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:  | 0                     | 0                                            |
| Prepravné služby                            | 0                     | 0                                            |

## G.

Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

## G. a) Informácie o vlastnom imaní:

## G. a 1,2,4,6) Informácie o vlastnom imaní:

1. opis základného imania:

počet akcií

hodnota akcií

práva spojené s jednotlivými druhmi akcií

splatené základné imanie

2. hodnota upísaného vlastného imania:

4. akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou, vrátane akcií a podielov na základnom imaní vlastnených jej dcérskymi účtovnými jednotkami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv.:

6. zisk na akciu / podiel na základnom imaní:

**G. a 3) Tabuľka č. 1**

Rozdelenie účtovného zisku z predch. roka

| Názov položky                                  | Bezprostredno predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovný zisk                                   | 36 940                                       |
| Rozdelenie účtovného zisku                     | Bežné účtovné obdobie                        |
| Prídel do zákonného rezervného fondu           | 1 647                                        |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov      |                                              |
| Prídel do sociálneho fondu                     | 0                                            |
| Prídel na zvýšenie základného imania           | 0                                            |
| Úhrada straty minulých období                  | 0                                            |
| Prevoz do nerozdeleného zisku minulých rokov   | 35 093                                       |
| Rozdelenie podľa: na zisku spoločníkom, členom | 0                                            |
| Iné                                            |                                              |
| Spolu                                          | 36 940                                       |

**G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku**

Tabuľka č. 1

| 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:   |                                    |         |          |          | 0                               |
| (rezerva)                   | 0                                  | 0       | 0        |          | 0                               |
| Krátkodobé rezervy, z toho: |                                    |         |          |          | 0                               |
| Audít                       | 3 800                              | 3 800   | 3 800    |          | 3 800                           |
| Nevyčerpaná dovoľanka       | 142 919                            | 123 933 | 142 919  |          | 123 933                         |

**G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bezprostredno predchádzajúcom roku**

Tabuľka č. 2



| Názov položky               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |          |          |                       |
|-----------------------------|----------------------------------------------|---------|----------|----------|-----------------------|
|                             | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba  | Použitie | Zrušenie | Stav na konci obdobia |
| a                           | b                                            | c       | d        | e        | f                     |
| Dlhodobé rezervy, z toho:   |                                              |         |          |          | 0                     |
| <rezerva>                   | 0                                            | 0       | 0        |          | 0                     |
| Krátkodobé rezervy, z toho: |                                              |         |          |          | 0                     |
| Audit                       | 3 800                                        | 3 800   | 3 800    |          | 3 800                 |
| Novýčerpané dovolenka       | 94 706                                       | 130 793 | 62 580   |          | 142 918               |

## G. c) Prehľad záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

| Názov položky                | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Záväzky do lehoty splatnosti | 2 266 466             | 2 099 126                                    |
| Záväzky po lehote splatnosti | -523 432              | -897 245                                     |

## G. d) Prehľad záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

| Súvahová položka záväzku             | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Spolu     |
|--------------------------------------|---------------------|----------------------|-----------|
| Dlhodobé záväzky z obchodného styku  | 0                   |                      | 0         |
| Dlhodobé nevyfakturované dodávky     | 0                   |                      | 0         |
| Dlhodobé prijaté preddávky           | 41 503              |                      | 41 503    |
| Záväzky z obchodného styku           | 1 743 034           | -523 432             | 2 266 466 |
| Čistá hodnota zákazky                | 0                   |                      | 0         |
| Záväzky voči spoločníkom a združeniu | 800 364             |                      | 800 364   |
| Záväzky voči zamestnancom            | 225 129             |                      | 225 129   |
| Záväzky zo sociálneho poistenia      | 141 324             |                      | 141 324   |
| Daňové záväzky a dotácie             | 225 616             |                      | 225 616   |
| Ostatné záväzky                      | 12 681              |                      | 12 681    |

## G. c,d) Informácie o záväzkoch

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Záväzky po lehote splatnosti                                    |                       |                                              |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 3 671 580             | 3 744 859                                    |
| Krátkodobé záväzky spolu                                        | 3 671 580             | 3 744 859                                    |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 48 516                | 77 179                                       |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       |                                              |
| Dlhodobé záväzky spolu                                          | 48 516                | 77 179                                       |

## G. f), F. v) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku

| Názov položky                                                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:  | 0                     | 0                                            |
| odpočítateľné                                                                  | 46890                 | -13669                                       |
| zdaniteľné                                                                     |                       |                                              |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: |                       |                                              |
| odpočítateľné                                                                  |                       |                                              |
| zdaniteľné                                                                     |                       |                                              |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                                    |                       |                                              |
| Možnosť previesť nevyužité daňové odpisy                                       |                       |                                              |
| Sadzba dane z príjmov ( v % )                                                  | 22%                   | 22%                                          |
| Odložená daňová pohľadávka                                                     | -25 642               | 0                                            |
| Uplatnená daňová pohľadávka                                                    | -25 642               | 0                                            |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov                                               |                       |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                 |                       |                                              |
| Odložený daňový záväzok                                                        |                       |                                              |
| Zmena odloženého daňového záväzku                                              |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                          |                       |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                 |                       |                                              |

## G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu           | 4 283                 | 1 848                                |
| Tvorba sociálneho fondu na čarchu nákladov | 31 647                | 32 183                               |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 0                     | 0                                    |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 0                     | 0                                    |
| Tvorba sociálneho fondu spolu              | 36 230                | 34 011                               |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | 29 217                | 29 726                               |
| Konečný zostatok sociálneho fondu          | -29 217               | -29 726                              |

## G. i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

| Názov položky                | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------|------|----------------|------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| a                            | b    | c              | d                | e                                                      | f                                                                             |
| Dlhodobé pôžičky             |      |                |                  |                                                        |                                                                               |
| <pôžička>                    |      |                |                  |                                                        |                                                                               |
| Krátkodobé pôžičky           |      |                |                  |                                                        |                                                                               |
| ČSOB kontokorentný úver      | EUR  | 3,2 % p.a.     | 30.06.2017       | 1 011 353                                              | 1 056 242                                                                     |
| KDB kontokorentný úver       | EUR  | 4,0 % p.a.     | 31.07.2017       | 224 000                                                | -653                                                                          |
| Krátkodobé finančné výpomoci |      |                |                  |                                                        |                                                                               |
| <výpomoc>                    |      |                |                  |                                                        |                                                                               |



**G. m) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu - u nájomcu**

1) Celková suma dohodnutých platieb k 31.12. BO:

z toho istina je:

a finančný náklad je:

2) Suma istiny u prenajímateľa a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie   |                                     |                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                     |                    |
|-----------------|-------------------------|-------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------|
|                 | Splatnosť               |                                     |                    | Splatnosť                                    |                                     |                    |
|                 | do jedného roka vrátane | od jedného do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane                      | od jedného do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| a               | b                       | c                                   | d                  | e                                            | f                                   | g                  |
| Istina          | 6366                    | 40127                               |                    | 17052                                        | 65689                               |                    |
| Finančný náklad | 686                     | 4679                                |                    | 2016                                         | 5912                                |                    |
| Spolu           | 7 052                   | 44 806                              | 0                  | 19 068                                       | 71 601                              | 0                  |

**H.****Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch****H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

príklad A - tržby za služby

príklad B - tržby za tovar

| Oblasť odbytú | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) |                                              | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) |                                              | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) |                                              |
|---------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
|               | Bežné účtovné obdobie                        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie                        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie                        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a             | b                                            | c                                            | d                                            | e                                            | f                                            | g                                            |
| EU            | 3941805                                      | 5137620                                      |                                              |                                              |                                              |                                              |
| NON EU        | 553425                                       | 761703                                       |                                              |                                              |                                              |                                              |
| Slovensko     | 11099118                                     | 6464528                                      |                                              |                                              |                                              |                                              |
| Spolu         | 15 594 348                                   | 14 363 851                                   | 0                                            | 0                                            | 0                                            | 0                                            |

**H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona**

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                | 0                     | 0                                            |
| Tržby z predaja služieb                 | 15 457 779            | 14 110 414                                   |
| Tržby za tovar                          | 2 440                 | 19 633                                       |
| Výnosy zo zákazky                       | 0                     | 0                                            |
| Výnosy z nehnuteľností na predaj        | 0                     | 0                                            |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 114 386               | 48 021                                       |
| Čistý obrat celkom                      | 15 574 605            | 14 178 068                                   |

**I.**

## Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

## I. a) až I. e)

Významné položky nákladov za poskytnuté služby, ostatných nákladov z hospodárskej činnosti, finančných nákladov a celková suma kurzových strát, mimoriadnych nákladov týkajúcich sa bežného obdobia a predchádzajúceho obdobia, opis a suma celkových položiek nákladov na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo auditorskou spoločnosťou

| Názov položky                                                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho:                              | 9 058 443             | 7 971 283                                    |
| Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:          | 4 250                 | 4 908                                        |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                | 4 250                 | 3 800                                        |
| iné uisťovacie auditorské služby                                   |                       |                                              |
| súvisiace auditorské služby                                        |                       |                                              |
| daňové poradenstvo                                                 | 0                     | 1 108                                        |
| ostatné neauditorské služby                                        |                       |                                              |
| Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:    | 9 058 443             | 7 971 283                                    |
| Preprava                                                           | 4 685 642             | 4 619 684                                    |
| Prenájom                                                           | 1 564 346             | 488 684                                      |
| Manažérske služby                                                  | 259 330               | 376 598                                      |
| Údržba                                                             | 420 029               | 261 209                                      |
| Telekomunikačné služby                                             | 44 451                | 37 067                                       |
| Služby bezpečnostných agentúr                                      | 55 153                | 48 256                                       |
| Služby subdodávateľských firiem                                    | 1 396 273             | 155 480                                      |
| Služby ostatné                                                     | 633 219               | 1 984 305                                    |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 5 596 188             | 5 632 618                                    |
| Osobné náklady                                                     | 4 881 125             | 4 901 416                                    |
| Odpisy dlhodobého majetku                                          | 212 504               | 232 192                                      |
| ZC predaného majetku a materiálu                                   | 0                     | 178 072                                      |
| Opravné položky                                                    | 502 559               | 320 938                                      |
| Ostatné                                                            | 348 187               | 97577                                        |
| Finančné náklady, z toho:                                          | 188                   | 44                                           |
| Kurzové straty, z toho:                                            | 188                   | 44                                           |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka    | 188                   | 44                                           |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:              | 24 147                | 65 905                                       |
| Nákladové úroky                                                    | 24 147                | 25 317                                       |
| Ostatné                                                            |                       | 40588                                        |
| Mimoriadne náklady, z toho:                                        |                       |                                              |
| <položka>                                                          |                       |                                              |
| <položka>                                                          |                       |                                              |

## J.

## Informácie k údajom o daniach z príjmov

## J. a) až J. e) Odložená daň

| Názov položky                                                                                                                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov | 0                     | 0                                            |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane                                            | -25 642               | -10 316                                      |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej                                                                                 | 0                     | 0                                            |

J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

| Druh príjmu, výhody                        | 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 | 70363                 | x       | x       | 74113                                        | x       | x       |
| teoretická daň                             | x                     | 15 480  | 0,22    | x                                            | 16 305  | 0,22    |
| Daňovo neuznané náklady                    | 140086                | 30 819  | 0,44    | 166311                                       | 36 588  | 0,49    |
| Výnosy nepodliehajúce dani                 | 13                    | 3       | 0,00    | 41040                                        | 9 029   | 0,12    |
| Umorenie daňovej straty                    | 0                     | 0       | 0       | 0                                            | 0       | 0       |
| Spolu                                      | 210 436               | 46 296  | 0,66    | 199 384                                      | 43 864  | 0,69    |
| Splatná daň z príjmov                      | x                     | 46 269  | 0,22    | x                                            | 43 865  | 0,22    |
| Odložená daň z príjmov                     | x                     | -25 642 |         | x                                            | -10 316 |         |
| Celková daň z príjmov                      | x                     | 20 657  |         | x                                            | 33 549  |         |

L.

Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach

M.

Informácie k údajom o príjmoch členov orgánov spoločností

| Príjmi členov orgánov  | Súčasní členovia orgánov                              |           |       | Bývalí členovia orgánov                               |           |       |
|------------------------|-------------------------------------------------------|-----------|-------|-------------------------------------------------------|-----------|-------|
|                        | b                                                     |           |       | c                                                     |           |       |
|                        | štatutárnych                                          | dozorných | iných | štatutárnych                                          | dozorných | iných |
|                        | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie                        |           |       | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie                        |           |       |
| a                      | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |       | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |       |
| Peňažné príjmy BO      | 71122                                                 | 0         | 0     | 0                                                     | 0         | 0     |
| Peňažné príjmy PO      | 90678                                                 |           |       |                                                       |           |       |
| Nepeňažné príjmy BO    |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
| Nepeňažné príjmy PO    |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
| Peňažné preddavky BO   |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
| Peňažné preddavky PO   |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
| Nepeňažné preddavky BO |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
| Nepeňažné preddavky PO |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
| Poskytnuté úvery BO    |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
| Poskytnuté úvery PO    |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
| Poskytnuté záruky BO   |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
| Poskytnuté záruky PO   |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
| Iné BO                 |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
| Iné PO                 |                                                       |           |       |                                                       |           |       |

P. a - n) Zmeny zložiek vlastného imania - Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania                                                 | Bežné účtovné obdobie                    |           |        |         |                                       |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------------|
|                                                                          | Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia |
| a                                                                        | b                                        | c         | d      | e       | f                                     |
| Základné imanie                                                          | 6 639                                    | 0         | 0      |         | 6 639                                 |
| Vlastné akcie a vlastné<br>obchodné podiely                              | 0                                        | 0         | 0      |         | 0                                     |
| Zmena základného imania                                                  | 0                                        | 0         | 0      |         | 0                                     |
| Pohľadávky za upísané<br>vlastné imanie                                  | 0                                        | 0         | 0      |         | 0                                     |
| Emisné ážio                                                              | 0                                        | 0         | 0      |         | 0                                     |
| Ostatné kapitálové fondy                                                 | 7 688                                    | 0         | 0      |         | 7 688                                 |
| Zákonný rezervný fond<br>(nedeľiteľný fond) z kap.<br>vkladov            | 0                                        | 0         | 0      |         | 0                                     |
| Oceňovacie rozdiely z<br>precenenia majetku a<br>záväzkov                | -31 498                                  | 0         | 0      |         | -31 498                               |
| Oceňovacie rozdiely z<br>kapitálových účastí                             | 0                                        | 0         | 0      |         | 0                                     |
| Oceňovacie rozdiely z<br>precenenia pri zlúčení,<br>splynutí a rozdelení | 0                                        | 0         | 0      |         | 0                                     |
| Zákonný rezervný fond                                                    | 0                                        | 1 847     | 0      |         | 1 847                                 |
| Nedeľiteľný fond                                                         | 0                                        | 0         | 0      |         | 0                                     |
| Štatutárne fondy a ostatné<br>fondy                                      | 0                                        | 0         | 0      |         | 0                                     |
| Nerozdelený zisk minulých<br>rokov                                       | 2 441 355                                |           | 10 316 | 35 093  | 2 466 132                             |
| Neuhrazená strata minulých<br>rokov                                      | 0                                        | 10 316    |        |         | 10 316                                |
| VH bežného účtovného<br>obdobia                                          | 35 093                                   | 74113     |        | -62456  | 56 750                                |
| Vyplatené dividendy                                                      |                                          |           |        |         | 0                                     |
| Ostatné položky vlastného<br>imania                                      |                                          |           |        |         | 0                                     |
| Účet 491 – Vlastné imanie<br>fyzickej osoby - podnikateľa                | 0                                        | 0         | 0      |         | 0                                     |

P. a - n) Zmeny zložiek vlastného imania - Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania                                           | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |          |        |          |                                 |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------|--------|----------|---------------------------------|
|                                                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírasty | Úbytky | Presuny  | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                                                  | b                                            | c        | d      | e        | f                               |
| Základné imanie                                                    | 6 639                                        | 0        | 0      |          | 6 639                           |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           | 0                                            | 0        | 0      |          | 0                               |
| Zmena základného imania                                            | 0                                            | 0        | 0      |          | 0                               |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                                            | 0        | 0      |          | 0                               |
| Emisné ážio                                                        | 0                                            | 0        | 0      |          | 0                               |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 7 688                                        | 0        | 0      |          | 7 688                           |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kap. vkladov            | 0                                            | 0        | 0      |          | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | -31 498                                      | 0        | 0      |          | -31 498                         |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                          | 0                                            | 0        | 0      |          | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                                            | 0        | 0      |          | 0                               |
| Zákonný rezervný fond                                              | 0                                            | 1 847    | 0      |          | 1 847                           |
| Nedeliteľný fond                                                   | 0                                            | 0        | 0      |          | 0                               |
| Statutárne fondy a ostatné fondy                                   | 0                                            | 0        | 0      |          | 0                               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 2 441 355                                    | 0        | 0      | 52 456   | 2 493 811                       |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | 0                                            | 0        | 0      | 0        | 0                               |
| VH božného účtovného obdobia                                       | 77 989                                       | 191 607  | 0      | -191 607 | 77 989                          |
| Vyplatené dividendy                                                |                                              |          |        |          | 0                               |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |                                              |          |        |          | 0                               |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa             | 0                                            | 0        | 0      |          | 0                               |

**P. I) Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend**

Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend je uvedená v časti G.a3) a P.a-n).

Miesto pre ďalšie záznamy



# PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV - CASH FLOW STATEMENTS

SCM Logistics, s.r.o., Zámocká 30, Bratislava

|         |                                              | rok 2016    | rok 2015    |
|---------|----------------------------------------------|-------------|-------------|
| A       | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti         |             |             |
| Z/S     | HV z bežnej čin.před zdanením                | 70,363 €    | 74,114 €    |
| A.1     | Nepeňažné operácie                           | 309,489 €   | 611,322 €   |
| A.1.1   | Odpisy stálych aktív                         | 212,604 €   | 232,192 €   |
| A.1.2   | Hodnota vyraďeného dlhodobého majetku        |             |             |
| A.1.3   | Odpis opravnej položky k nadob.majetku       |             |             |
| A.1.4   | Zmena stavu rezerv                           | - 20,144 €  | 49,372 €    |
| A.1.5   | Zmena stavu opravných položiek               | 181,621 €   | 312,339 €   |
| A.1.6   | Zmena stavu prechodných účtov aktív          | - 98,770 €  | - 25,362 €  |
| A.1.6.1 | Zmena stavu prechodných účtov pasív          |             |             |
| A.1.7   | Podiely na zisku účtované do výnosov         |             |             |
| A.1.8   | Úroky účtované do nákladov                   | 40,347 €    | 59,870 €    |
| A.1.9   | Úroky účtované do výnosov                    | - 13 €      | - 4,239 €   |
| A.1.10  | Kurz.zisk peňažných prostr.k 31.12.          | - 7 €       |             |
| A.1.11  | Kurz.strata peňažných prostr.k 31.12.        | 188 €       |             |
| A.1.12  | Výsledok z predaja dlhodobého majetku        | - 6,237 €   | - 12,850 €  |
| A.1.13  | Ostatné položky nepeňažného charakteru       |             |             |
| A.2     | Zmeny stavu pracovného kapitálu              | - 101,868 € | - 141,660 € |
| A.2.1   | Zmena stavu pohl. z prevádzkovej čin.        | 33,071 €    | - 4,856 €   |
| A.2.2   | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti | - 138,677 € | - 139,885 € |
| A.2.3   | Zmena stavu zásob                            | 3,738 €     | 3,081 €     |
| A.2.4   | Zmena stavu krátkodobého finanč.majetku      |             |             |
| A*      | PT z prev.činností bez fin.oper.             | 277,984 €   | 543,776 €   |
| A.3     | Prijaté úroky                                | 13 €        | 4,239 €     |
| A.4     | Zaplatené úroky                              | - 40,347 €  | - 59,870 €  |
| A.5     | Príjmy z dividend a podielov na zisku        |             |             |
| A.6     | Výdavky na dividendy a podiely na zisku      |             |             |
| A**     | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti         | 237,650 €   | 488,145 €   |
| A.7     | Výdavky na daň z príjmov                     | - 46,298 €  | - 48,396 €  |
| A.8     | Mimoriadne príjmy týkajúce sa ZPČ            |             |             |
| A.9     | Mimoriadne výdavky týkajúce sa ZPČ           |             |             |
| A***    | Čistý peňažný tok zo ZPČ                     | 191,352 €   | 439,749 €   |
| B       | Peňažné toky z investičnej činnosti          |             |             |
| B.1     | Výdavky na dlhodobý nehmotný majetok         | - 48,493 €  | - 4,447 €   |
| B.2     | Výdavky na dlhodobý hmotný majetok           | - 46,140 €  | - 111,195 € |
| B.3     | Výdavky na dlhodobé CP a podiely             |             |             |
| B.4     | Príjmy z predaja dlhod.nehmot.majetku        |             |             |
| B.5     | Príjmy z predaja dlhodob.hmot.majetku        | 16,635 €    | 12,850 €    |
| B.6     | Príjmy z predaja dlhodob.CP podielov         |             |             |
| B.7     | Výdavky na dlhodob.pôžičky v konsoř.celku    |             |             |
| B.8     | Príjmy z dlhodob.pôžičiek v konsolid.celku   |             |             |
| B.9     | Výdavky na poskytnuté dlhodobé pôžičky       |             |             |
| B.10    | Príjmy z poskyt.dlhodobých pôžičiek          |             |             |
| B.11    | Príjmy z prenájmu majetku,odpis.nájomcom     |             |             |
| B.19    | Ostatné príjmy investičného charakteru       |             |             |
| B.20    | Ostatné výdavky invest.charakteru            |             |             |
| B***    | Čistý peňažný tok z investičných činností    | 77,998 €    | - 102,792 € |
| C       | Peňažné toky z finančných činností           |             |             |
| C.1     | Peňažné toky vo vlastnom imaní               | - €         | - €         |
| C.1.1   | Príjmy z upísaných akcií a podielov          |             |             |
| C.1.2   | Príjmy z iných vkladov                       |             |             |
| C.1.7   | Výdavky na vyplatenie podielu na VI          |             |             |
| C.1.8   | Iné výdavky súvisiace so zniž.VI             |             |             |
| C.2     | PT zo záväzkov vo fin.činnosti               | - 89,989 €  | - 337,272 € |

# PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV - CASH FLOW STATEMENTS

SCM Logistics, s.r.o. , Zámocká 30, Bratislava

|        |                                                          |                 |                    |
|--------|----------------------------------------------------------|-----------------|--------------------|
| C.2.3  | Príjmy z bankových úverov                                | 224,000 €       | 325,000 €          |
| C.2.4  | Výdavky na splatenie bank.úverov                         | - 301,712 €     | - 644,430 €        |
| C.2.5  | Príjmy z prijatých pôžičiek                              |                 |                    |
| C.2.6  | Výdavky na splatenie pôžičiek                            |                 |                    |
| C.2.7  | zmena záväzkov z finanč.prenájmu                         | - 12,277 €      | - 17,842 €         |
| C.2.9  | Príjmy z ostatných záväzkov fin.čin.                     |                 |                    |
| C.2.10 | Výdavky na ostatné záväzky fin.čin.                      |                 |                    |
| C.3    | Zaplatené úroky mimo prevádzkových                       |                 |                    |
| C.4    | Vyplatené podiely mimo prevádzkových                     |                 |                    |
| C.7    | Daň z príjmov za finančnú činnosť                        |                 |                    |
| C.8    | Mimoriadne príjmy vo finančnej čin.                      |                 |                    |
| C.9    | Mimoriadne výdavky vo finančnej č.                       |                 |                    |
| C***   | <b>Čistý peňažný tok z finančných činností</b>           | <b>89,989 €</b> | <b>- 337,272 €</b> |
| D      | <b>Zmena stavu peňažných prostriedkov a ekvivalentov</b> | <b>23,365 €</b> | <b>- 315 €</b>     |
| E      | Stav peň.prostr.a ekvivalentov na začiatku obdobia       | 18,445 €        | 18,760 €           |
| F      | Zostatok peňaž.prostr.a ekvivať.na konci obdobia         | 41,810 €        | 18,445 €           |
| G      | Kurzové rozdiely k peniazom ku 31.12.                    | - €             | - €                |
| H      | Zostatok na konci obdobia po zohľadnení KR               | 41,810 €        | 18,445 €           |