

1. POPIS SPOLOČNOSTI

DSV Slovakia, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 14. júla 1998. Dňa 27. novembra 1998 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro, vložka 18248/B. Spoločnosť sídli v Senci, Diaľničná 6, 903 01 Slovenská republika, identifikačné číslo 35757345.

V roku 2016 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. nákup a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti (veľkoobchod a maloobchod)
2. prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov bez poskytovania iných než základných služieb spojených s prenájomom
3. sprostredkovanie dopravy
4. sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
5. činnosť colného deklaranta
6. poskytovanie záruk na zabezpečenie colného dlhu
7. zasielateľstvo
8. logistika - prognózovanie dopytu, distribučná komunikácia, organizovanie stavu zásob a pohybu materiálu, vybavovanie objednávok, organizovanie nákupu a predaja, balenie, triedenie a etiketovanie tovaru, organizovanie pohybu vráteného tovaru a jeho skladovanie
9. automatické a mechanické úpravy výrobkov na zmluvnom základe
10. montáž výrobkov na zmluvnom základe.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	264	234
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	273	247
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Informácie o štruktúre spoločníkov/akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov/akcionárov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
DSV Road Holding A/S	10 000 EUR	100,00%	100,00%	-
Spolu	10 000 EUR	100%	100%	-

Spoločnosť je súčasťou skupiny DSV A/S. Materskou spoločnosťou spoločnosti je DSV Road Holding A/S a materskou spoločnosťou celej skupiny je materská spoločnosť DSV A/S. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť DSV A/S. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti na adrese 2640 Hedehusene, Hovedgaden 630, Dánsko.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa a) § 22 zákona ods. 9 zákona, nakoľko spoločnosť DSV A/S zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov EÚ, do ktorej je zahrnovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky.

Dňa 22. januára 2016 došlo na úrovni materskej spoločnosti celej skupiny DSV k akvizícii skupiny UTI. Súčasťou skupiny je aj UTI Logistics Slovakia s.r.o. (od 9. februára 2017 DSV Solutions Slovakia s.r.o.). Obe spoločnosti UTI Logistics Slovakia s.r.o. a DSV Slovakia s.r.o. majú svoje vlastníky na stejnej úrovni majetkovej štruktúry vrcholnej materskej spoločnosti DSV A/S.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2016:

Konatelia
Jens Bjorn Andersen
Soren Schmidt
Jannik Lenthe Olesen

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2015 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 31. maja 2016.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2016 a 2015 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	3	33	lineárna

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého majetku do používania.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	10 až 50	2 až 10	lineárna
Technické zhodnotenie najatého majetku	po dobu nájmu	podľa doby nájmu	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	3 až 10	10 až 33	lineárna
Dopravné prostriedky	4	25	lineárna
Inventár	6	17	lineárna

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch. Peňažné prostriedky sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

d) Zásoby

Spoločnosť v roce 2015 nakupovala a predávala tovar značky Herbalife na základe zmluvy s Herbalife International France. Jednalo sa o potravinové doplnky a kozmetiku. Svojim charakterom išlo o predaj vlastným menom na vlastný účet podľa obchodnej politiky Herbalife International France, ktorá bola pre spoločnosť záväzná. Nakupované zásoby boli ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy štandardných cien a oceňovacích rozdielov. Obstarávacia cena zásob zahŕňovala náklady na ich obstaranie vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (náklady na dopravu, clo, provízie atď.).

V apríli 2015 spoločnosť ukončila nákup a predaj tovaru Herbalife a všetky skladové zásoby boli predané v nákupných cenách spoločnosti Herbalife Slovakia s.r.o. Spoločnosť ďalej poskytuje spoločnosti Herbalife Slovakia s.r.o. iba skladovacie a logistické služby.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú 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.

Opravné položky sa tvoria vo výške 100% hodnoty pohľadávky, ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky väčšia ako 120 dní a podľa analýzy rizika zaplatenia spoločnosti. Opravné položky k pohľadávkam krytým poistením sa tvoria iba do výšky dohodnutej spoluúčasti.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) Rezervy

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

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané v súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania.

Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond podľa stanovených právnych predpisov a spoločenskej zmluvy.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Účtovná jednotka považuje pre účely zúčtovania dopravnej služby túto službu za poskytnutú okamihom jej splnenia. Pri niektorých logistických službách sa používa cost plus model, pričom cena za poskytnutú službu je stanovená ako hodnota nakupovaného materiálu, služieb a osobných nákladov zvýšená o dohodnutú maržu.

m) Prenájom (lízing)

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	245 769	0	0	0		0	245 769
Prírastky	0		0	0	0	0	0	0
Úbytky	0		0	0	0	0	0	0
Presuny	0		0	0	0		0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	245 769	0	0	0	0	0	245 769
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	94 873	0	0	0	0	0	94 873
Prírastky	0	51 975	0	0	0	0	0	51 975
Úbytky	0		0	0	0	0	0	0
Presuny	0		0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	146 848	0	0	0	0	0	146 848
Opravné položky								
Stav na začiatku 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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	150 896	0	0	0	0	0	150 896
Stav na konci účtovného obdobia	0	98 921	0	0	0	0	0	98 921

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	199 479	0	0	0		0	199 479
Prírastky	0	46 290	0	0	0		0	46 290
Úbytky	0		0	0	0		0	0
Presuny	0		0	0	0		0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	245 769	0	0	0	0	0	245 769
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	48 135	0	0	0	0	0	48 135
Prírastky	0	46 738	0	0	0	0	0	46 738
Úbytky	0		0	0	0	0	0	0
Presuny	0		0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	94 873	0	0	0	0	0	94 873
Opravné položky								
Stav na začiatku 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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	151 344	0	0	0	0	0	151 344
Stav na konci účtovného obdobia	0	150 896	0	0	0	0	0	150 896

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 068 171	921 915				87 500		2 077 586
Prírastky	0	128 874	542 854						671 728
Úbytky	0		56 010						56 010
Presuny	0		87 500				-87 500		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 197 045	1 496 259	0	0	0	0	0	2 693 304
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	989 286	623 100						1 612 386
Prírastky	0	47 911	144 409						192 320
Úbytky	0		40 195						40 195
Presuny	0								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 037 197	727 314	0	0	0	0	0	1 764 511
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
Presuny	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	0	78 885	298 815	0	0	0	87 500	0	465 200
Stav na konci účtovného obdobia	0	159 848	768 945	0	0	0	0	0	928 793

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 048 123	931 464						1 979 587
Prírastky	0	20 048	19 055				87 500		126 603
Úbytky	0		28 604						28 604
Presuny	0								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 068 171	921 915	0	0	0	87 500	0	2 077 586
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	970 066	609 863						1 579 929
Prírastky	0	19 220	40 353						59 573
Úbytky	0		27 116						27 116
Presuny	0								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	989 286	623 100	0	0	0	0	0	1 612 386
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
Presuny	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	0	78 057	321 601	0	0	0	0	0	399 658
Stav na konci účtovného obdobia	0	78 885	298 815	0	0	0	87 500	0	465 200

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni QBE Insurance (Europe) Limited, pobočka v Slovenskej republike. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým hnutelný majetok, vlastný aj cudzí (zmluvne prevzatý). Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 1.7 mil. EUR.

5. ZÁSoby

Spoločnosť vykonávala nákup a predaj tovaru značky Herbalife (jednalo sa o potravinové doplnky a kozmetiku) na základe zmluvy so spoločnosťou Herbalife International France, ktorá bola zodpovedná za predajnosť dodaných výrobkov. Spoločnosť mala nárok na náhradu vzniknutej škody za prípadne nepredajné výrobky. Z tohoto dôvodu spoločnosť nemala nepotrebné, zastarané alebo pomaloobrátkové zásoby.

V apríli 2015 spoločnosť ukončila nákup a predaj tovaru Herbalife a všetky skladové zásoby boli predané v nákupných cenách spoločnosti Herbalife Slovakia s.r.o. (viď bod 3d).

Cudzie zásoby sú poistené v poisťovni QBE Insurance (Europe) Limited, pobočka v Slovenskej republike. Ročný limit plnenia je vo výške 850 000 EUR.

6. POHLÁDÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

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
Pohľadávky z obchodného styku	117 124	28 951	-17 640	-1 347	127 088
Pohľadávky spolu	117 124	28 951	-17 640	-1 347	127 088

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Iné pohľadávky	93 200	0	93 200
Dlhodobé pohľadávky spolu	93 200	0	93 200
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 610 062	1 966 495	7 576 557
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	300 815	126 305	427 120
Daňové pohľadávky a dotácie	395 829	0	395 829
Iné pohľadávky	3 063	0	3 063
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 309 769	2 092 800	8 402 569

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 511	4 903
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	126 571	223 240
Peniaze na ceste	711	565
Spolu	131 793	228 708

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	16 060	79 339
servisné služby	16 060	79 339
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	67 418	92 496
ostatné	67 418	92 496
nájomné	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	775 818	617 075
prenájom	0	0
ostatné	775 818	617 075

Náklady budúcich období predstavujú najmä časovo rozlíšené náklady na implementačné náklady projektu Diversey a projektu Carglass.

Príjmy budúcich období predstavujú najmä nevyfakturované transportné služby a neprefakturované náklady na Pilkington.

9. VLASTNÉ IMANIE

Na základnom imaní spoločnosti sa podieľa jediný spoločník, spoločnosť DSV Road Holding A/S, s vkladom 10 000 EUR, ktorý má taktiež 100% hlasovacích práv.

Dalšie informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti 19 INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	243 121
Vysporiadanie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	243 121
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Spolu	243 121

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	95 768	144 722	0	0	240 490
opravy	67 208	4 790	0	0	71 998
osobné náklady (opčný program)	28 560	139 932	0	0	168 492
Krátkodobé rezervy, z toho:	97 476	255 312	-97 476	0	255 312
reklamácie	0	71 466	0	0	71 466
reštrukturalizácie	0	25 200	0	0	25 200
mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	97 476	158 646	-97 476	0	158 646

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	96 373	0	-605	0	95 768
reklamácie a opravy	67 813	0	-605	0	67 208
osobné náklady (opčný program)	28 560	0	0	0	28 560
Krátkodobé rezervy, z toho:	95 763	97 476	-95 763	0	97 476
mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	95 763	97 476	-95 763	0	97 476

Rezerva na nevyčerpanú dovolenku prevedenú do ďalšieho obdobia vo výške 158 646 EUR je kalkulovaná ako hodnota zostatku dovolenky ku koncu roka. Rezerva na očakávané náklady na opčný program vybraných zamestnancov vo výške 168 492 EUR je kalkulovaná ako rozdiel realizačnej ceny opcií a aktuálnej ceny akcií materskej spoločnosti k 31.decembru 2016 a prideleného počtu opcií vybraným zamestnancom. Rezerva na reklamácie je tvorená na základe jednotlivých prípadôv. Rezerva na opravy vo výške 71 998 EUR bola vytvorená najmä na uvedenie prenajatého majetku do pôvodného stavu. Bola vypočítaná odhadom očakávaných nákladov na m2 a dobu nájmu. Rezerva bude použitá v priebehu účtovných období do roku 2019. Rezerva na reštrukturalizácie je tvorená očakávanými nákladmi na právne a daňové poradenstvo k predaji časti podniku.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	8 395 928	6 368 233
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	7 186 061	5 194 899
Záväzky po lehote splatnosti	1 209 867	1 173 334

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-48 792	-83 555
odpočítateľné	-48 792	-83 555
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-374 843	-73 514
odpočítateľné	-374 843	-73 514
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	93 200	34 555
Uplatnená daňová pohľadávka	93 200	34 555
Zaúčtovaná ako náklad/(výnos)	-58 645	-5 973

Spoločnosť zaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 93 200 EUR.

13. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKoch ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	0	0
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

14. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 406	4 781
nájomné	1 406	4 781

Výnosy budúcich období sa vzťahujú k hmotnému majetku obstaranému v súvislosti s realizovaným logistickým projektom. Tieto náklady sa prefaktúrujú odberateľovi a preto sa rozpúšťajú do výnosov v závislosti od stupňa odpisovania hmotného majetku.

15. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť má administratívne a skladovacie priestory v nájme od tretích osôb. Celkové náklady za tieto prenájmy za rok 2016 a 2015 boli 1 642 886 EUR a 1 536 499 EUR. Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu určitú s právom predĺženia a na dobu neurčitú s výpovednou lehotou maximálne 6 mesiacov.

Ďalej má spoločnosť uzatvorené zmluvy na operatívny prenájom osobných automobilov a manipulačnú techniku. Celkové náklady za tieto prenájmy za rok 2016 a 2015 boli 405 383 a 357 164 EUR.

16. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť má prenájaté administratívne a skladovacie priestory, osobné automobily a manipulačnú techniku (viď bod 15). Celková hodnota budúcich záväzkov nevykázaných v súvahe z titulu operatívneho prenájmu k 31. 12. 2016 a 31. 12. 2015 bola 2 664 437 EUR a 2 049 040 EUR.

Spoločnosť má možnosť čerpať krátkodobý (kontokorentný) úver k bežnému účtu vedenému u ING Bank N.V., pobočka Bratislava, kde horná hranica úverového rámca činí 450 000 EUR. Z úverového rámca spoločnosť čerpá bankové záruky v celkovej hodnote 200 000 EUR k zaisteniu prípadných dlhov voči colným úradom. Garančná linka je zaručená spoločnosťou DSV A/S. Po zohľadnení bankových záruk činí horný limit kontokorentu 250 000 EUR. K 31. 12. 2016 a 31. 12. 2015 spoločnosť kontokorentný úver nečerpala.

17. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Zasielateľstvo		Logistika		Predaj tovaru	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	18 379 435	11 365 473	1 005 686	683 280	0	2 176 276
Zahraničie	19 707 747	18 517 410	7 618 010	8 291 893	0	0
Spolu	38 087 182	29 882 883	8 623 696	8 975 173	0	2 176 276

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	57 352	31 354
náhrady škôd	0	692
zmluvné pokuty a penále	72	0
výnosy z odpísaných záväzkov	0	13 300
iné	57 280	17 362
Finančné výnosy, z toho:	27 695	13 830
Kurzové zisky, z toho:	26 670	12 647
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 463	622
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1 025	1 183
Výnosové úroky	1 025	1 183

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	46 710 878	38 858 056
Tržby za tovar	0	2 176 276
Čistý obrat celkom	46 710 878	41 034 332

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	35 053 113	30 268 372
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	600	673
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	7 653	7 653
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	35 044 860	30 267 699
Administratívne služby spriaznenej osoby	1 109 953	941 084
Doprava	30 002 551	25 946 098
Nájomné	1 642 886	1 536 499
Prenájom (lízing)	405 383	357 164
Náklady na inzerciu, reklamu	18 508	11 841
Právne a ekonomické poradenstvo	56 302	48 763
Opravy a údržba	229 074	205 501
Cestovné náklady	65 742	90 418
Telekomunikačné služby	69 239	55 887
Náklady na agentúrnych zamestnancov	706 092	748 775
Služby Herbalife France	0	81 026
Ostatné	739 130	244 643
Finančné náklady, z toho:	69 310	64 098
Kurzové straty, z toho:	14 026	15 625
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	260	50
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	55 284	48 473
nákladové úroky	10 435	6 465
bankové poplatky	16 739	26 048
iné	28 110	15 960

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	469 566	x	x	345 564	x	x
teoretická daň	x	103 305	22,0%	x	76 024	22,0%
Daňovo neuznané náklady/výnosy	411 798	90 596	19,3%	-18 290	-4 024	-1,2%
úprava základu daně	x	-		x	-	
Spolu	881 364	193 900	41,3%	327 274	72 000	20,8%
Splatná daň z príjmov	x	193 900		x	72 000	
Odložená daň z príjmov	x	-58 645		x	-5 973	
Celková daň z príjmov	x	135 255		x	66 027	

Rozdiel oproti výkazom vo výške 39 215 EUR v roku 2016 a 36 416 EUR v roku 2015 predstavuje opravu dane predchádzajúcich období.

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

V roku 2016 a 2015 neobdržali členovia Štatutárneho orgánu žiadne odmeny, pôžičky alebo iné výhody.

18. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Transakcie	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nákup služieb (transport, manažerské poplatky)	1	7 167 585	4 973 987
Úrokové výnosy	8	0	0
Úrokové náklady	8	10 298	6 404
Predaj služieb (transport, ostatné)	2	6 854 854	6 555 413

Spoločnosť má zavedený systém vzájomného zúčtovania pohľadávok a záväzkov pre podniky v skupine a využitia voľných peňažných prostriedkov. Tento systém predstavuje zhromažďovanie finančných prostriedkov zúčastnených spoločností na účte materskej spoločnosti DSV A/S. Pohyb finančných prostriedkov medzi zúčastnenými spoločnosťami a spoločnosťou DSV A/S je účtovaný ako pohľadávka, prípadne záväzok k podniku v skupine, ktorá(ý) má charakter poskytnutého úveru. Tieto pohľadávky a záväzky sú úročené úrokovou sadzbou EURIBID/EURIBOR zníženú/zvýšenú o maržu alebo minimálnou úrokovou sadzbou. Úroková sadzba je vyhlasovaná pre každý nasledujúci štvrťrok.

Zostatok zúčtovacieho účtu k 31. decembru 2016 predstavoval 1 292 449 EUR a v súvahe je vykazovaný v položke Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám. V roku 2016 výnosové a nákladové úroky zo zúčtovacieho účtu predstavovali 0 EUR a 10 298 EUR a sú vykazované v položke Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky.

19. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	10 000				10 000
Zákonný rezervný fond	3 178				3 178
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 122 953			63 121	1 186 074
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	243 121	295 096		-243 121	295 096
Vyplatené dividendy	0	0	-180 000	180 000	0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	10 000	0	0	0	10 000
Zákonný rezervný fond	3 178	0	0	0	3 178
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 124 984	0	0	-2 031	1 122 953
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-2 031	243 121	0	2 031	243 121
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 31/05/2016 a 30/06/2015 schválilo rozdelenie zisku za rok 2016 a 2015.

V roce 2016 spoločnosť vyplatila na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia dividendy v celkovej výške 180 000 EUR. V roce 2015 spoločnosť dividendy nevyplatila.

20. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Ku 31. Januáru 2017 došlo k predaji časti podniku týkajúci sa logistických aktivít sesterskej spoločnosti UTi Logistics Slovakia s.r.o. a súčasne kúpi časti jej podniku zamerané na zasielateľstvo.