

Panalpina Slovakia, s.r.o.
Na Pántoch 18,
831 06 Bratislava

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2016

Bratislava, Maj 2017

OBSAH

- 1. Základné údaje o spoločnosti**
- 2. Minulý vývoj spoločnosti**
- 3. Predpokladaný budúci vývoj**
- 4. Skutočnosti po skončení súvahového dňa**
- 5. Informácie o výdajoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja**
- 6. Aktivity v oblasti ochrany životného prostredia a pracovnoprávných vzťahov**
- 7. Finančné informácie**
- 8. Návrh na rozdelenie zisku**
- 9. Informácie o organizačných zložkách v zahraničí**
- 10. Vyhlásenie štatutárneho orgánu**

PRÍLOHY:

A. Správa o vzťahu medzi ovládajúcou a ovládanou osobou

Správa audítora

Účtovná závierka za rok 2016

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

<u>Obchodný názov:</u>	Panalpina Slovakia, s.r.o.
<u>Sídlo:</u>	Na Pántoch 18, 831 06 Bratislava
<u>Identifikačné číslo:</u>	36 653 756
<u>Daňové identifikačné číslo:</u>	SK2022217340
<u>Právna forma:</u>	spoločnosť s ručením obmedzeným
<u>Deň vzniku:</u>	15. 7. 2006
<u>Zápis v obchodnom registri:</u>	Okresného súdu v Bratislava III, odd. Sro, vložka číslo: 41484/B
<u>Základné imanie:</u>	23.236,- EUR
<u>Splatené:</u>	23.236,- EUR
<u>Hlavný predmet činnosti:</u>	Zasielateľstvo, skladovanie

2. MINULÝ VÝVOJ SPOLOČNOSTI

Spoločnosť s ručením obmedzeným Panalpina Slovakia, s. r. o. Bratislava (ďalej aj spoločnosť) bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 7. 6. 2006 od 15. 7. 2006 jediným spoločníkom:

Panalpina Welttransport (Holding) AG, obchodná spoločnosť založená podľa práva Švajčiarskej konfederácie, so sídlom Švajčiarsko: Viaduktstr. 42, 4051 Basilej, číslo spoločnosti: CH-280.3.915.020-8, zastúpená pri založení spoločnosti:

Christoph Hess, trvale bytom: Bottmingen, Švajčiarsko a Jörg Arnold Eggenberger, člen vedenia spoločnosti, trvale bytom: MuttENZ, Švajčiarsko.

Spoločník v zastúpení sa dohodli na vytvorení týchto orgánov :

- a) valné zhromaždenie
- b) konateľ
- c) prokuristi

Panalpina Slovakia, s.r.o. sa stala dcérskou spoločnosťou v skupine „Panalpina on 6 continents“ ktorá je jedna z najväčších prepravných a logistických spoločností sveta s 500 vlastnými pobočkami v 80 krajinách sveta s približne 14 000 zamestnancami.

História spoločnosti – stručný prehľad:

Rok 2006 – Spustenie IT systémov podporujúcich zasielateľstvo ako samostatnej účtovnej jednotky Panalpina Slovakia, s. r. o. Firma rozbieha služby v prenajatých kancelárskych priestoroch na Kutlíkovej 17, Bratislava - Petržalka. Koncom roka sa sťahuje do nových priestorov Na Pántoch 18 v Bratislave.

Rok 2007 – k ostným predmetom činnosti pribudlo skladovanie. Do prenájmu vzala spoločnosť nové skladové priestory. Zákazníkom ponúkame 1.200 m² celkovej plochy, investovali sme do manipulačnej techniky a regálového systému pre 1.200 paliet, priestory sú temperované, máme 3 hydraulické rampy, VMI (skladovú evidenciu) VAS (služby s pridanou hodnotou)

Rok 2008 - prenajaté kancelárske priestory v starej budove Logistického centra Rača o rozlohe 168,81m² sme vystriedali v novopostavenej budove v tom istom areáli o rozlohe 450m².

Rok 2009 – spoločnosť znižuje počet zamestnancov zo stavu 20 najskôr na 18 a potom na 16, za čo sa vo významnej miere podpísala svetová finančná kríza.

Vedenie oblastného manažéra preberá pán Robert Sgariboldi na základe poverenia.

Rok 2010 – zmena konateľ a prokuristov.

Robert Brugger (konateľ)

Robert Sgariboldi (prokurista)

Jozef Harvanec (prokurista)

Rok 2011 – využitím „break option“ spoločnosť prehodnotila podmienky prenájmu a uzavrela výhodnejšie podmienky prenájmu priestorov na podnikanie v areáli Logistického centra Rača na obdobie nasledujúcich 5 rokov.

Rok 2012.

Pán Jozef Harvanec prijal ponuku na pozíciu vedenia oblastného manažéra s účinnosťou od 1.1.2012

Rok 2013

Zmena konateľ a prokuristu

Volker Böhringer (konateľ)

Ive Van Nuffelen (konateľ)

Ing. Jan Beck (prokurista)

za spoločnosť sa koná a podpisuje:

dvaja konatelia alebo konateľ s prokuristom.

Od septembra 2013 sa presunulo oddelenie špedície do sídla sesterskej spoločnosti Panalpina Czech, s.r.o. Týmto krokmi dosiahla firma optimálne vytázenie zamestnancov s ohľadom na letecké a námorné prepravy, na riadenie dodávateľských reťazcov, na trasy, spôsoby prepráv, čas prepráv a prepravných nákladov. Konsolidačné a prekládkové strediská sú plne pod kontrolou našich zamestnancov.

Rok 2014 - 2015

v rámci racionalizácie nákladov pre strategického zakazníka sa spoločnosť Panalpina Slovakia rozhodla presunúť časť aktivít do Košíc, čo najbližšie k výrobnéj hale zakazníka.

Z tohto dôvodu sme hľadali vhodné skladovacie priestory v Košiciach, čo sa nám podarilo. Obchod bol vyriešený nájomnou zmluvou.

Rok 2015 - zmena konateľ'a

Volker Böhringer (konateľ')

Tibor Födelmesi (konateľ')

Rok 2016

Zmena konateľ'a a prokuristov:

Volker Böhringer (konateľ')

Tibor Födelmesi (konateľ')

za spoločnosť koná a podpisuje konateľ alebo prokuristi.

od 1. 12. 2016 odchádza

Tibor Födelmesi (konateľ')

Ing. Jan Beck (prokurista) a nahrádza ho od 1. 1. 2017:

Ing. Robert Sgariboldi (prokurista)

Ing. Renata Kochová (prokurista)

Skupina Panalpina je jedným z popredných svetových poskytovateľov riešení dodávateľského reťazca od konca do konca. Spájame medzikontinentálnu leteckú a námornú nákladnú dopravu s komplexnými logistickými službami s pridanou hodnotou a službami dodávateľského reťazca.

Rozsah riešení dodávateľského reťazca sa môže líšiť od jednoduchej dopravy alebo skladovania až po zložité operácie. Optimalizujeme všetky aktivity okolo informácií, materiálov a finančných tokov. Poskytujeme globálne integrované riešenia prispôbené potrebám riadenia dodávateľského reťazca našich zákazníkov so špeciálnym záväzkom na splnenie špecifických požiadaviek.

Využívaním našich služieb využívate inovácie skupiny Panalpina, či už ide o jednoduché rozšírenie na naše produkty Air and Ocean Freight, alebo o inovácie v oblasti skladovania, alebo si to vyžaduje úplne nový integrovaný model dodávateľského reťazca.

Panalpina neidentifikovala žiadne špecifické riziká, ktoré by ovplyvňovali jej činnosť okrem bežných podnikateľských rizík, ako je hlavne riziko poklesu tržieb.

3. PREDPOKLADANÝ BUDÚCI VÝVOJ

V nasledujúcom roku je očakávaná mierny rast tržieb z prepráv i hospodárskeho výsledku v porovnaní s predchádzajúcim obdobím. Toto očakávanie je hlavne z dôsledku priblíženia sa k zákazníkovi novými skladovými priestormi v meste Košice a v dôsledku upevnenia pozície spoločnosti na trhu. Mierny rast tržieb sa môže očakávať v druhej polovici roka 2017.

4. SKUTOČNOSTI PO SKONČENÍ SÚVAHOVÉHO DŇA

Po skončení súvahového dňa nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by si vyžadovali úpravy účtovnej závierky zostavenej k 31. 12. 2016. Od 1. 1. 2017 má spoločnosť nových prokuristov: Ing. Robert Sgariboldi, Ing. Renata Kochová.

5. INFORMÁCIE O VÝDAJOCH NA ČINNOSŤ V OBLASTI VÝSKUMU A VÝVOJA

Spoločnosť nerealizuje žiadnu výskumnú a vývojovú činnosť.

6. AKTIVITY V OBLASTI OCHRANY ŽIVOTNÉHO PROSTREDIA A PRACOVNOPRÁVNÝCH VZŤAHOV

Akékoľvek aktivity v oblasti ochrany životného prostredia a pracovnoprávných vzťahov sú v súlade s platnou právnou legislatívou. Vedenie spoločnosti berie do úvahy aspekty súvisiace s potrebou rastu ekonomiky trvalo udržateľným spôsobom. Dodržiavanie environmentálnych záväzkov v podmienkach spoločnosti znamená hlavne zber a likvidáciu odpadov spôsobom, ktorý je v súlade s požiadavkami ochrany životného prostredia a zohľadňovania úsporného využívania zdrojov.

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Ukazovateľ	Zamestnanci spolu		Z toho vedúci zamestnanci	
	2016	2015	2016	2015
1. Priemerný počet	10	8	1	1
2. Stav pracovníkov k dátumu: 31.12.	10	11	1	1

7. FINANČNÉ INFORMÁCIE

V roku 2016 nastali v účtovnej jednotke zmeny vo finančnej oblasti.

Porovnanie vybraných ukazovateľov za dve účtovné obdobia: (v EUR)

Text	2016	2015
Výnosy celkom	7 768 204	6 837 870
Tržby za predaj služieb	7 754 382	6 819 126
Náklady celkom	7 761 044	6 530 334
Výsledok hospodárenia (po zdanení)	7 160	307 536
Aktíva netto celkom	1 554 108	1 648 619
Základné imanie	23 236	23 236
Pohľadávky netto celkom	1 296 940	1 026 759
Závazky celkom	2 328 812	2 353 581

8. NÁVH NA ROZDELENIE ZISKU

Výsledok hospodárenia za rok 2015 v sume 307 536,- EUR bol v roku 2016 použitý na úhradu strát minulých rokov.

Zisk dosiahnutý z hospodárenia za rok 2016 v sume 7 160,- EUR navrhujeme v plnej výške použiť na úhradu straty minulých rokov.

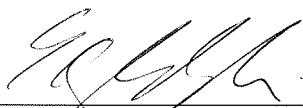
Doposiaľ neuhradené straty minulých rokov budú uhradené z budúcich ziskov spoločnosti, ktoré plánujeme dosiahnuť vzhľadom na zavedené opatrenia a zmenu manažmentu.

9. INFORMÁCIE O ORGANIZAČNÝCH ZLOŽKÁCH V ZAHRANIČÍ

Účtovná jednotka nemá organizačné zložky v zahraničí.

10. VYHLÁSENIE ŠTATUTÁRNEHO ORGÁNU

Prokuristi ako štatutárny orgán spoločnosti vyhlasujú, že uvedené údaje v tejto výročnej správe zodpovedajú skutočnosti a žiadne podstatné okolnosti neboli vynechané.



Ing. Robert Sgariboldi
Prokurista
Generálny riaditeľ
Country Head of BU CZ & SK



Ing. Renata Kochová
Prokurista
Finančný riaditeľ
Country Head of finance CZ & SK

PRÍLOHA A.

SPRÁVA O VZŤAHOCH MEDZI PREPOJENÝMI OSOBAMI SPRÁVA O VZŤAHOCH

medzi ovládanou a ovládajúcou osobou a ostatnými osobami ovládanými rovnakou ovládajúcou osobou

Vzhľadom na usporiadanie a štruktúru vlastníckych vzťahov voči spoločnosti Panalpina Slovakia, s. r. o. sú pre účely tejto správy:

1. Ovládanou osobou:

Panalpina Slovakia, s.r.o., IČO: 36 653 756 so sídlom Na Pántoch 18, 831 06 Bratislava

2. Ovládajúcou osobou:

Panalpina Welltransport (Holding) AG, Viaduktstrasse 42, Basilej, Švajčiarsko
- ovládajúca osoba vlastní 100 % obchodný podiel v ovládanej osobe

3. Osobami ovládanými rovnakou ovládajúcou osobou:

- dcérske spoločnosti, ďalej len „prepojené osoby“:

I. TRANSAKCIE MEDZI OVLÁDANOU OSOBOU A OVLÁDAJÚCOU OSOBOU

Uzatvorené zmluvy

Medzi ovládanou a ovládajúcou osobou boli v priebehu od roku 2006 uzavreté a boli v roku 2016 v platnosti nižšie uvedené zmluvy:

1. Zmluva so spoločnosťou Panalpina Management Ltd. Švajčiarsko

Globálna zmluva o prenose nákladov vynaložených ovládanou osobou v rámci koncernu (Global Business Services Agreement, 18.10.2006)

- prepojená osoba prenáša na ovládanú osobu podiel nákladov za činnosti z nasledujúcich oblastí:

- a) marketing & predaj
- b) informačné technológie
- c) financie, účtovníctvo, kontrolovanie
- d) manažment

2. Zmluva so spoločnosťou Panalpina Management Ltd. Švajčiarsko

Zmluva o podiele ziskov z prepráv v rámci koncernu

(Profit Sharing Agreement, 18.12.2007)

- prepojená osoba garantuje ovládanej osobe práva k využívaniu Panalpina siete a ochranných známk

3. Zmluva so spoločnosťou Air and Sea Broker AG, St.Jakobs-Strasse 20, Švajčiarsko

Regionálna zmluva o prenose nákladov vynaložených ovládanou osobou v rámci koncernu (Regional Business Services Agreement, 1.1.2008)

- osoba ovládaná rovnakou ovládajúcou osobou prenáša na ovládanú osobu podiel nákladov za činnosti z nasledujúcich oblastí:
 - a) regionálny marketing & predaj
 - b) regionálne informačné technológie
 - c) regionálne financie, účtovníctvo, kontrolovanie
 - d) regionálny manažment
 - e) regionálne právne služby
 - f) regionálne ľudské zdroje

4. Zmluva so spoločnosťou Panalpina Insurance Broker Ltd, Viaduktstrasse 42, Basilej Švajčiarsko

Zmluva o poistení

- prepojená osoba prenáša na ovládanú osobu podiel nákladov na poistenie prepravcov

5. Zmluva so spoločnosťou Panalpina Welttransport GmbH, Richard Strauss Strasse 31, Viedeň, Rakúsko

Zmluva o poskytovaných službách

(Dienstleistungsvertrag vom 15.12.2006)

- osoba ovládaná rovnakou ovládajúcou osobou prenáša na ovládanú osobu podiel nákladov za činnosti z nasledujúcich oblastí v zóne Východná Európa:
 - a) marketing & predaj
 - b) informačné technológie
 - c) financie, účtovníctvo, kontrolovanie
 - d) manažment
 - e) poistenie, likvidácia škodových udalostí, reklamácie
 - f) ľudské zdroje
6. Zmluva so spoločnosťou Panalpina Czech s.r.o., Na Hurce 1077/4a, 161 00 Praha 6, Česká republika

Zmluva o poskytovaní poradenstva v oblasti manažmentu (31.8.2009) - prepojená osoba prenáša na ovládanú osobu podiel nákladov za oblastného manažéra

Dodatok 1.1.2013 - za Regionálne obchodné logistické stredisko

Dodatok 3.6.2013 – za interné zastupovanie zamestnancami so sídlom v Prahe poskytujúcich špedičné služby pre slovenských zákazníkov

Priama prefakturácia

Prepojená osoba, spoločnosť Panalpina Welttransport GmbH, Richard Strauss Strasse 31, Viedeň, Rakúsko refakturuje na ovládanú osobu služby sprostredkované firmami v Rakúsku a pre administratívne zjednodušenie ich fakturuje na prepojenú osobu. Jedná sa hlavne o služby v týchto oblastiach:

- a) služby v oblasti poistenia a vymáhania pohľadávok
- b) dátové a telekomunikačné služby
- c) predaj výpočtovej techniky
- d) predaj reklamných predmetov a kancelárskeho materiálu
- e) ubytovacie služby a služby spojené so zaškoľovaním zamestnancov

Predaj tovaru

Prepojená osoba, spoločnosť Pantainer Ltd., Viaduktstrasse 42, Basilej, Švajčiarsko predáva prepojenej osobe vybraný kancelársky materiál – formuláre.

Predaj služieb

Ostatné služby poskytované prepojenými osobami ovládanej osobe zahŕňajú služby v oblasti obstarávania prepravy.

Poskytované služby

Služby poskytované ovládanou osobou prepojeným osobám zahŕňujú služby v oblasti obstarávania prepravy.

Vyššie uvedené transakcie medzi ovládanou osobou a prepojenými osobami boli v roku 2016 realizované na základe uvedených zmlúv alebo objednávok.



Správa nezávislého audítora k účtovnej závierke a k výročnej správe
a riadna účtovná závierka zostavená za rok, ktorý sa skončil 31. decembra 2016
spoločnosti

Panalpina Slovakia, s.r.o.
Na Pántoch 18, 831 06 Bratislava

Sídlo:

KLT AUDIT, spol. s r.o.
Vajanského 23/B
917 01 Trnava
tel., fax +421(0)33 551 30 10
kltaudit@kltaudit.sk

Pracovisko:

kancelária Bratislava
Sabinovská 10
821 02 Bratislava
kltaudit@kltaudit.sk

IČO: 36 017 710

DRČ: 2020181559

zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trnava

Oddiel: Sro, vložka č. 11169/T

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
spoločníkom a štatutárnemu orgánu spoločnosti
Panalpina Slovakia, s. r. o.**

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Panalpina Slovakia, s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zdôraznenie skutočnosti

Bez toho, aby sme podmienili naše stanovisko upozorňujeme na skutočnosť, že spoločnosť vykazuje na riadku 80 súvahy záporné vlastné imanie vo výške – 844 124 €. Krátkodobé záväzky a rezervy prevyšujú obežný majetok o 845 368 €. Spoločnosť je závislá na podpore zo strany materskej spoločnosti. Táto skutočnosť je popísaná v čl. III. (1) poznámok účtovnej závierky.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákonom o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnených štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Trnava, 5. júna 2017



KLT AUDIT, spol. s r. o.
Vajanského 23/B
917 01 Trnava
licencia SKAU č. 212

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Tibor Kosák".

Ing. Tibor Kosák, PhD.
zodpovedný audítor
licencia SKAU č. 393

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 6

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 2 1 7 3 4 0	Účtovná závierka x riadna	Účtovná jednotka x malá	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 6
IČO 3 6 6 5 3 7 5 6	mimoriadna	veľká	Za obdobie do 1 2 2 0 1 6
SK NACE 5 2 . 2 9 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 5 do 1 2 2 0 1 5

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)☒ Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

P a n a l p i n a S l o v a k i a , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

N A P Á N T O C H

Číslo

1 8

PSČ

Obec

8 3 1 0 6 B R A T I S L A V A

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n é h o s ú d u B r a t i s l a v a I , o d d i e l
S r o , V l o ž k a č í s l o 4 1 4 8 4 / B

Telefónne číslo

0 2 4 9 6 8 3 3 1 7

Faxové číslo

0 2 4 9 6 8 3 3 9 0

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

0 9 . 0 1 . 2 0 1 7

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky
alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo
podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto	
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	1 8 1 0 0 0 3	1 5 5 4 1 0 8		
			2 5 5 8 9 5		1 6 4 8 6 1 9	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	2 7 6 1 1 6	2 0 2 2 1		
			2 5 5 8 9 5		2 1 7 7 4	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	5 1 2 7 3			
			5 1 2 7 3			
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	5 1 2 7 3			
			5 1 2 7 3			
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	2 2 4 8 4 3	2 0 2 2 1		
			2 0 4 6 2 2		2 1 7 7 4	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12				
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13				
3.	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	1 7 7 0 9 7	1 2 5 8 8		
			1 6 4 5 0 9		1 2 4 8 5	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	4 7 7 4 6 4 0 1 1 3	7 6 3 3	9 2 8 9
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 4 7 8 8 1 5	1 4 7 8 8 1 5	1 5 6 5 4 8 5
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34			
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35			
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohl'adávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
B.II.1.	Pohl'adávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Netto	
			Brutto - časť 1	2	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 2 9 6 9 4 0	1 2 9 6 9 4 0	1 0 2 6 7 5 9
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 2 3 6 1 5 7	1 2 3 6 1 5 7	1 0 1 1 3 6 4
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	2 3 1 9 4 8	2 3 1 9 4 8	4 1 6 6 3 2
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Netto	
			Brutto - časť 1	2	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 0 0 4 2 0 9	1 0 0 4 2 0 9	
					5 9 4 7 3 2
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	6 0 7 8 3	6 0 7 8 3	
					1 5 3 9 5
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65			
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 8 1 8 7 5	1 8 1 8 7 5	
					5 3 8 7 2 6
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72			
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 8 1 8 7 5	1 8 1 8 7 5	
					5 3 8 7 2 6
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	5 5 0 7 2	5 5 0 7 2	
					6 1 3 6 0
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 3 1 6 8	1 3 1 6 8	
					3 3 0 7 5
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	4 1 9 0 4	4 1 9 0 4	
					2 8 2 8 5

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 5 5 4 1 0 8	1 6 4 8 6 1 9
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	- 8 4 4 1 2 4	- 8 5 1 2 8 4
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	2 3 2 3 6	2 3 2 3 6
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	2 3 2 3 6	2 3 2 3 6
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87		
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88		
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podielky (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových úcastí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 8 7 4 5 2 0	- 1 1 8 2 0 5 6
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99	- 8 7 4 5 2 0	- 1 1 8 2 0 5 6
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	7 1 6 0	3 0 7 5 3 6
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	2 3 2 8 8 1 2	2 3 5 3 5 8 1
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	4 5 2 9	4 7 4 8
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej úcasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej úcasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	4 5 2 9	4 7 4 8
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 4 7 0 9 1 7	2 2 9 9 5 8 9
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	7 4 1 5 5 5	1 1 2 8 5 2 1
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 5 5 0 2 9	1 8 9 8 7 5
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	5 8 6 5 2 6	9 3 8 6 4 6
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	7 0 0 0 0 0	1 0 9 0 0 0 0
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 7 1 7 6	1 1 0 7 4
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	8 3 5 0	7 5 4 8
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	3 8 3 6	6 2 4 4 6
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135		
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	5 4 9 5 3	4 9 2 4 0
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 2 0 1 9	4 5 5 1
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	4 2 9 3 4	4 4 6 8 9
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	7 9 8 4 1 3	4
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	6 9 4 2 0	1 4 6 3 2 2
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	6 9 4 2 0	1 4 6 3 2 2
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		

Výkaz ziskov a strát
Úč POD 2 - 01

DIČ 2 0 2 2 2 1 7 3 4 0

IČO 3 6 6 5 3 7 5 6



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	7 7 5 4 3 8 2	6 8 1 9 1 2 6
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	7 7 5 5 2 9 1	6 8 1 9 1 7 7
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	7 7 5 4 3 8 2	6 8 1 9 1 2 6
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	8 0 0	
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 0 9	5 1
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	7 7 1 2 7 0 3	6 4 1 4 3 3 8
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	3 9 0 8 3	3 2 1 2 0
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	7 3 3 5 0 6 5	6 1 2 2 6 1 2
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	3 0 9 1 6 9	2 3 6 2 4 7
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	2 2 4 3 9 7	1 7 0 4 5 8
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	7 6 8 8 6	5 9 2 0 7
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	7 8 8 6	6 5 8 2
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 1 1 4	1 1 0 5
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	7 4 0 8	1 3 1 8 1
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	7 4 0 8	1 3 1 8 1
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		- 4 3 2 7
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	2 0 8 6 4	1 3 4 0 0
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	4 2 5 8 8	4 0 4 8 3 9

Výkaz ziskov a strát
Úč POD 2 - 01

DIČ 2 0 2 2 2 1 7 3 4 0

IČO 3 6 6 5 3 7 5 6



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	3 8 0 2 3 4	6 6 4 3 9 4
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 2 9 1 3	1 8 6 9 3
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	1 1 2	1 8
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	1 1 2	1 8
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 2 8 0 1	1 8 6 7 5
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	4 6 5 9 0	5 5 6 5 0
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	2 8 8 8 7	3 0 0 9 3
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	2 8 8 8 7	3 0 0 9 3
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	1 3 7 3 9	1 8 7 4 9
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	3 9 6 4	6 8 0 8



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 3 3 6 7 7	- 3 6 9 5 7
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	8 9 1 1	3 6 7 8 8 2
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	1 7 5 1	6 0 3 4 6
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1 7 5 1	6 0 3 4 6
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59		
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	7 1 6 0	3 0 7 5 3 6

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke**Čl. I (1) (5) Všeobecné informácie**

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: Panalpina Slovakia, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Na Pántoch 18, 831 06, Bratislava

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

Zasielateľstvo
Sprostredkovanie dopravy v rozsahu voľnej živnosti
Reklamná a poradenská činnosť

Čl. I (5)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	10	8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	10	11
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

Čl. I (2) (3) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

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.

Čl. I (2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 25.04.2016

Čl. I (3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ riadna☐ mimoriadna☐ priebežná**Čl. I (4) Údaje o skupine**

Materská Panalpina Welttransport (Holding) AG, Viaduktstr. 42, Bazilej 4051, Švajčiarska republika, vlastní 100 % podiel v Spoločnosti a zostavuje svoju konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS v znení prijatom Európskou úniou. Do tejto konsolidovanej účtovnej závierky sa zahŕňa Spoločnosť a všetky jej dcérske spoločnosti.

(4) a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

Panalpina Welttransport (Holding) AG, Viaduktstr. 42, Bazilej 4051, Švajčiarska republika

(4) b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

Panalpina Welttransport (Holding) AG, Viaduktstr. 42, Bazilej 4051, Švajčiarska republika

(4) c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

Panalpina Welttransport (Holding) AG, Viaduktstr. 42, Bazilej 4051, Švajčiarska republika

(4) d) Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou

☐ Áno☒ Nie

Účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22

☐ Áno

☒ Nie

Čl. III Informácie o prijatých postupoch

Čl. III (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Spoločnosť vykazuje záporné vlastné imanie v sume -844 124 EUR, napriek tomu nemá pochybnosti o nepretržitom pokračovaní vo svojej činnosti. Splatné obchodné záväzky uhrádza v zmysle interných pravidiel skupiny Panalpina. Najvyššiu časť záväzkov tvoria záväzky voči materskej spoločnosti, ktorá má záujem finančne podporovať spoločnosť Panalpina Slovakia, s. r. o.

Čl. III (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒ Áno

☐ Nie

Čl. III (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód

Čl. III (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód

Položka súvahy	Aplikované zásady a metódy	Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy
----------------	----------------------------	--------------------------------	-------------	---

Čl. III (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Obstarávacou cenou		
1. Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	Obstarávacia cena, dopravné, provízie, poistné, clo
2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	Podnik nenakupoval zásoby na sklad, drobný spotrebný materiál a PHL, ktoré účtoval zmysle smernice spôsobom B a tento materiál je ocenený obstarávacou cenou.
3. Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere		
4. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI		
5. Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	Obstarávacia cena, dopravné, provízie, poistné, clo
6. Záväzky pri ich prevzatí		
Vlastnými nákladmi		
1. Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
3. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
4. Príchovky a prírastky zvierat		
Menovitou hodnotou		
1. Peňažné prostriedky a ceniny	x	Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.
2. Pohľadávky pri ich vzniku	x	Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
3. Záväzky pri ich vzniku	x	Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Reálnou hodnotou		
1. Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti		
2. Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti		
3. Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve		
4. Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní		
5. Drahé kovy v majetku fondu		
Hodnotou zistenou metódou vlastného imania		
Iné		
1. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci	x	Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Spoločnosť nemá majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci - Finančný prenájom.
2. Daň z príjmov - splatná	x	Daň z príjmov splatná sa oceňuje menovitou hodnotou

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

- ☐ spôsobom A účtovania zásob
- ☒ spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- ☐ váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov
- ☒ metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)
- ☐ iným spôsobom:

Čl. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Čl. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

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

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

- ☒ Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- ☒ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- ☐ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Softvér	2-4 roky	1/2 - 1/4	lineárna
Nábytok	6 rokov	1/6	lineárna
Kancelárske stroje a zar.	4- 6 rokov	1/4 - 1/6	lineárna
TZ prenajatého majetku	Podľa doby nájmu		lineárna
Majetok s OC <1700EUR	13 mesiacov, 24 mesiacov		lineárna

Čl. III (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Čl. III (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Popis významnej chyby	Vplyv na nerozdelený zisk minulých rokov	Vplyv na neuhradenú stratu minulých rokov
-----------------------	--	---

Čl. III (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Čl. III (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Popis nevýznamnej chyby	Vplyv na výsledok hospodárenia (BO)
-------------------------	-------------------------------------

Čl. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali vplyv na účtovnú závierku zostavenú k 31.12.2016, K 18.1.2017 došlo k zmene štatutárneho orgánu. Jediným konateľom spoločnosti sa stal pán Volker Böhringer a prokuristami spoločnosti sa stali Ing. Robert Sgariboldi a Ing. Renata Kochová.

Čl. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Zoznam udalostí	Dôvod	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
Výnosy zo zákazkovej výroby			
a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky			
Náklady na zákazkovú výrobu			
b) Zmena výšky rezerv a opravných položiek, ktoré nastali v dôsledku udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky			
Hrubý zisk / hrubá strata			
c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
d) Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti			
e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku			
f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkarne)			
g) Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
h) Zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy			
i) Mimoriadne udalosti - živelné pohromy			
j) Získanie alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť			

ČI. VII Ostatné informácie

Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy

Cash Flow (v celých EUR) k dátumu 31.12.2016
Firma: Panalpina Slovakia, s.r.o., Na Pántoch 18, 831 06 Bratislava

IČO: 36653756
DIČ: 2022217340

Kód	T E X T	Stav v bežnom období	Stav v minulom období
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	8 911	367 882
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)	-35 231	155 714
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	7 408	13 181
A.1.2.	Zostatková cena dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		-4 327
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-70 614	116 785
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	28 887	30 093
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-112	-18
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-800	
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (Súčet A.2.1 až A.2.4)	-586 096	-62 154
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-216 139	-705 062
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-369 957	642 908
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)		
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet Z/S + A.1. + A.2.)	-612 416	461 442
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	112	18
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	-28 887	-30 093
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	-641 191	431 367
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-117 268	-5 760
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	-758 459	425 607
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-7 601	-10 425
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	800	

Kód	T E X T	Stav v bežnom období	Stav v bežnom období
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-6 801	-10 425
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.10.)	408 409	
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	798 409	
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-390 000	
C.2.7.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		

Kód	T E X T	Stav v bežnom období	Stav v bežnom období
C.2.8.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	408 409	
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	-356 851	415 182
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	538 726	123 544
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	181 875	538 726
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	181 875	538 726

- | | | |
|----|--|----------|
| a) | Použitá metóda vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti | nepriama |
| b) | využitie možnosti vykázania čistých peňažných tokov a ich uvedenie | x |
| c) | štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, dôvod nesúladu medzi sumami peňažných tokov a príslušnými položkami vykazanými v súvahe | x |
| d) | prijaté zásady na určenie obsahovej náplne a štruktúry peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov v bežnom účtovnom období | x |
| e) | zmeny použitých zásad na určenie obsahovej náplne a štruktúry peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov oproti bezprostredne predchádzajúcemu účtovnému obdobiu | x |
| f) | skutočnosti, ktoré vznikli v účtovnom období v investičnej a finančnej činnosti a nemajú priamy vplyv na peňažné toky, ale ovplyvňujú štruktúru majetku, záväzkov a vlastného imania | x |
| g) | doplňujúce informácie k prehľadu peňažných tokov, ktoré sú dôležité na posúdenie finančnej situácie | x |