

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2016

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

SCHNELLECKE SLOVAKIA s.r.o.
Westpoint Logistics Park Hala DC6b 1137
900 55 Lozorno

Spoločnosť SCHNELLECKE SLOVAKIA s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 17. marca 1999 a do Obchodného registra bola zapísaná 2. júla 1999 (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka č.19280/B).

2. Hlavné činnosti

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) a predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- logistické služby – organizovanie a zabezpečovanie zásob materiálom a jeho presunu,
- nákladná cestná doprava,
- medzinárodná nákladná cestná doprava,
- vedenie účtovníctva,
- činnosť organizačných a ekonomických a účtovných poradcov v rozsahu voľnej živnosti,
- výroba výrobkov z plastu a kovu a ich mechanická úprava v rozsahu voľnej živnosti,
- vŕtanie, lisovanie, dierovanie, zváranie v rozsahu voľnej živnosti,
- zasielateľstvo.

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 1. augusta 2016 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

6. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom Schnellecke , ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Schnellecke Group AG & Co. KG, Stelfelder Str. 39, 38442 Wolfsburg, Spolková republika Nemecko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom Schnellecke, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje Schnellecke Group AG & Co. KG, Stelfelder Str. 39, 38442 Wolfsburg, Spolková republika Nemecko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

7. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	599	625
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	598	627
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	2	2

8. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 1. augusta 2016 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2016.

9. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Konatelia:	Boris Bielik Juraj Daniš	Boris Bielik Sven Virgens (do 6. augusta 2015) Juraj Daniš (od 7. augusta 2015)

Spoločníci Spoločnosti

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

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach (v %)	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI (v %)
	EUR	%		
Schnellecke Logistics AG & Co. KG	500 000	100	100	0
Spolu	500 000	100	100	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku v prípade predpokladanej doby životnosti dlhšej ako jeden rok, prípadne nezaraďuje na účty dlhodobého majetku v prípade predpokladanej doby životnosti kratšej ako jeden rok a odpisuje sa jednorazovo na účet 518.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	2 - 5	rovnomerná	20 - 50
Oceniteľné práva (licencie)	1 - 4	rovnomerná	25 - 100
Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena neprevýši 2 400 EUR	1 - 5	jednorazová/ rovnomerná	20 - 100

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku v prípade predpokladanej doby životnosti dlhšej ako jeden rok, prípadne nezaraďuje na účty dlhodobého majetku v prípade predpokladanej doby životnosti kratšej ako jeden rok a odpisuje sa jednorazovo na účet 501.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby			
<i>Technické zhodnotenia</i>	2 - 12	rovnomerná	5 - 50
Samostatný hnuťelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	2 - 12	rovnomerná	8,33 - 50
<i>Dopravné prostriedky</i>	2 - 3	rovnomerná	33,33 - 50
<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	2 - 8	rovnomerná	12,5 - 50
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 1 700 EUR	1 - 5	jednorazová/ rovnomerná	20 - 100

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Ak sú obstarávací cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

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

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

e) Finančné účty

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

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

h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia, odmeny zamestnancom, odchodné, časové konto zamestnancov, náhradu škody, audit účtovnej závierky, daň z príjmu právnických osôb, na nevyfakturované služby, opravu haly a na iné náklady časovo súvisiace s účtovným obdobím.

i) Záväzky

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

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnat' voči budúcemu základu dane.

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

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

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

o) Cudzía mena

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

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

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

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

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z poskytnutia logistických činností, predaja tovaru, prenájmov nebytových priestorov a poskytnutia účtovných a iných služieb spoločnostiam v rámci skupiny.

q) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

r) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V roku 2016 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2016	0	645 965	0	0	85 973	3 429	0	735 367
Prírastky	0	0	0	0	0	137 202	0	137 202
Úbytky	0	88 977	0	0	0	0	0	88 977
Presuny	0	3 429	7 582	0	0	-11 011	0	0
Stav k 31.12.2016	0	560 417	7 582	0	85 973	129 620	0	783 592
Oprávky								
Stav k 1.1.2016	0	230 451	0	0	85 973	0	0	316 424
Prírastky	0	74 937	1 002	0	0	0	0	75 939
Úbytky	0	88 977	0	0	0	0	0	88 977
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	216 411	1 002	0	85 973	0	0	303 386
Opravné položky								
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2016	0	415 514	0	0	0	3 429	0	418 943
Stav k 31.12.2016	0	344 006	6 580	0	0	129 620	0	480 206

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované ná- klady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2015	0	497 028	0	0	85 973	11 275	0	594 276
Prírastky	0	0	0	0	0	141 091	0	141 091
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	148 937	0	0	0	-148 937	0	0
Stav k 31.12.2015	0	645 965	0	0	85 973	3 429	0	735 367
Oprávky								
Stav k 1.1.2015	0	159 368	0	0	85 973	0	0	245 341
Prírastky	0	71 083	0	0	0	0	0	71 083
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	230 451	0	0	85 973	0	0	316 424
Opravné položky								
Stav k 1.1.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2015	0	337 660	0	0	0	11 275	0	348 935
Stav k 31.12.2015	0	415 514	0	0	0	3 429	0	418 943

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnu- teľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2016	0	0	5 390 797	0	0	455 339	17 773	0	5 863 909
Prírastky	0	0	0	0	0	0	234 102	0	234 102
Úbytky	0	0	1 737 960	0	0	2 117	0	0	1 740 077
Presuny	0	350 087	201 740	0	0	-309 224	-242 603	0	0
Stav k 31.12.2016	0	350 087	3 854 577	0	0	143 998	9 272	0	4 357 934
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	0	4 260 035	0	0	125 341	0	0	4 385 376
Prírastky	0	85 353	414 097	0	0	0	0	0	499 450
Úbytky	0	0	1 737 961	0	0	2 118	0	0	1 740 079
Presuny	0	23 402	1 258	0	0	-24 660	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	108 755	2 937 429	0	0	98 563	0	0	3 144 747
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	0	0	1 130 762	0	0	329 998	17 773	0	1 478 533
Stav k 31.12.2016	0	241 332	917 148	0	0	45 435	9 272	0	1 213 187

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnu- telných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2015	0	0	4 994 759	0	0	143 436	601 407	0	5 739 602
Prírastky	0	0	0	0	0	0	336 864	0	336 864
Úbytky	0	0	212 557	0	0	0	0	0	212 557
Presuny	0	0	608 595	0	0	311 903	-920 498	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	5 390 797	0	0	455 339	17 773	0	5 863 909
Oprávky									
Stav k 1.1.2015	0	0	4 084 224	0	0	63 776	0	0	4 148 000
Prírastky	0	0	388 368	0	0	61 565	0	0	449 933
Úbytky	0	0	212 557	0	0	0	0	0	212 557
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	4 260 035	0	0	125 341	0	0	4 385 376
Opravné položky									
Stav k 1.1.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2015	0	0	910 535	0	0	79 660	601 407	0	1 591 602
Stav k 31.12.2015	0	0	1 130 762	0	0	329 998	17 773	0	1 478 533

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 6 518 tis. EUR (2015: 7 048 tis. EUR).

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrade- nia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Materiál	15 000	15 000	0	0	30 000
Zásoby spolu	15 000	15 000	0	0	30 000

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku možnej nadmernosti zásob v budúcich obdobiach.

Spoločnosť má poistené zásoby až do výšky 526 tis. EUR (2015: 526 tis.).

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrade- nia majetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2015
Materiál	0	15 000	0	0	15 000
Zásoby spolu	0	15 000	0	0	15 000

K zásobám nie je zriadené záložné právo.

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrade- nia majetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé pohľadávky:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z ob- chodného styku, z toho:	46 143	9 591	0	0	55 734
Pohľadávky voči prepojeným úč- tovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchod- ného styku	46 143	9 591	0	0	55 734
Krátkodobé pohľadávky spolu	46 143	9 591	0	0	55 734

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrade- nia majetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2015
Dlhodobé pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z ob- chodného styku, z toho:	65 328	685	19 870	0	46 143
Pohľadávky voči prepojeným úč- tovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchod- ného styku	65 328	685	19 870	0	46 143
Krátkodobé pohľadávky spolu	65 328	685	19 870	0	46 143

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	4 607 528	1 024 100	5 631 628
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	66 798	132 522	199 320
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4 540 730	891 578	5 432 308
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	817 179	7	817 186
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	588 653	0	588 653
Daňové pohľadávky a dotácie	218 297	0	218 297
Iné pohľadávky	10 229	7	10 236
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 424 707	1 024 107	6 448 814

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	3 720 920	1 062 719	4 783 639
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	81 548	257 619	339 167
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	3 639 372	805 100	4 444 472
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	147 631	3 083	150 714
Daňové pohľadávky a dotácie	136 497	0	136 497
Iné pohľadávky	11 134	3 083	14 217
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 868 551	1 065 802	4 934 353

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	4 000 000	4 000 000

Spoločnosť má otvorenú kontokorentnú úverovú linku v celkovej výške 4 mil. EUR so splatnosťou 31. augusta 2017. Kontokorentná úverová linka je zabezpečená záložným právom k súčasným a budúcim pohľadávkam až do výšky najvyššej hodnoty istiny 4 mil. EUR a zmenkou. Výška čerpania kontokorentnej časti úverovej linky k 31. decembru 2016 predstavuje 2 527 EUR. Spoločnosť má k 31. decembru 2016 obmedzené právo disponovať s pohľadávkami do výšky čerpania kontokorentnej časti úverovej linky.

5. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6.

6. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	137	6 109
Ostatné	137	6 109
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	45 253	45 823
Poistenie	10 258	11 640
Najom	0	119
Ostatné	34 995	34 064
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	139 854	111 912
Nevyfakturované výkony	139 854	111 912
Spolu	185 244	163 844

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Začiatočný stav sociálneho fondu	20 210	19 489
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	72 845	76 367
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	72 845	76 367
Čerpanie sociálneho fondu	78 196	75 646
Konečný zostatok sociálneho fondu	14 859	20 210

3. Záväzky

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

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	42 217	0	0	42 217
Záväzky zo sociálneho fondu	0	14 859	0	0	14 859
Iné dlhodobé záväzky	0	27 358	0	0	27 358
Dlhodobé záväzky spolu	0	42 217	0	0	42 217
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 774 077	43 626	2 817 703
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	475 905	0	475 905
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	2 298 172	43 626	2 341 798
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 059 337	763	2 060 100
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	958 000	0	958 000
Záväzky voči zamestnancom	0	0	465 516	763	466 279
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	301 670	0	301 670
Daňové záväzky a dotácie	0	0	253 588	0	253 588
Iné záväzky	0	0	80 563	0	80 563
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	4 833 414	44 389	4 877 803

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	110 573	0	0	110 573
Závazky zo sociálneho fondu	0	20 210	0	0	20 210
Iné dlhodobé záväzky	0	90 363	0	0	90 363
Dlhodobé záväzky spolu	0	110 573	0	0	110 573
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 397 257	1 053 041	3 450 298
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	327 414	136 312	463 726
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	2 069 843	916 729	2 986 572
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 140 106	524	1 140 630
Závazky voči zamestnancom	0	0	467 957	524	468 481
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	299 472	0	299 472
Daňové záväzky a dotácie	0	0	205 361	0	205 361
Iné záväzky	0	0	167 316	0	167 316
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	3 537 363	1 053 565	4 590 928

4. Záväzky z finančného prenájmu

Dohodnuté platby vyplývajúce z finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2016 Splatnosť			Stav k 31.12.2015 Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	63 005	27 358	0	142 419	90 363	0
Finančný náklad	3 615	401	0	8 405	4 016	0
Spolu	66 620	27 759	0	150 824	94 379	0

5. Rezervy

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

Názov položky	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	413 303	11 725	2 262	55 318	367 448
Zákonné dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	413 303	11 725	2 262	55 318	367 448
Odchodné	7 580	11 725	2 262	5 318	11 725
Rezerva na opravu haly	405 723	0	0	50 000	355 723
Krátkodobé rezervy, z toho:	755 759	818 510	433 763	66 316	1 074 190
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	197 650	289 140	197 650	0	289 140
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku	151 765	203 450	151 765	0	203 450
Časové konto	45 885	85 690	45 885	0	85 690
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	558 109	529 370	236 113	66 316	785 050
Audit účtovnej závierky	1 200	510	689	511	510
Príprava daňového priznania	0	4 863	0	0	4 863
Odmeny pracovníkom	216 489	175 789	187 809	28 680	175 789
Náhrada škody	333 020	103 325	41 115	36 225	359 005
Nevyfakturované dodávateľské výkony	0	164 883	0	0	164 883
Daň z príjmu	0	80 000	0	0	80 000
Iné	7 400	0	6 500	900	0
Rezervy spolu	1 169 062	830 235	436 025	121 634	1 441 638

Spoločnosť predpokladá využitie rezerv vytvorených k 31. decembru 2016 v roku 2017.
Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2015
Dlhodobé rezervy, z toho:	508 028	0	24 403	70 322	413 303
Zákonné dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	508 028	0	24 403	70 322	413 303
Odchodné	80 232	0	2 330	70 322	7 580
Rezerva na opravu haly*	427 796	0	22 073	0	405 723
Krátkodobé rezervy, z toho:	560 143	755 759	363 212	196 931	755 759
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	158 059	197 650	133 945	24 114	197 650
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku	106 364	151 765	106 364	0	151 765
Časové konto*	26 945	45 885	26 945	0	45 885
Nevyfakturované dodávateľské výkony	24 250	0	136	24 114	0
Audit účtovnej závierky*	500	0	500	0	0
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	402 084	558 109	229 267	172 817	558 109
Audit účtovnej závierky*	0	1 200	0	0	1 200
Odmeny pracovníkom	228 670	216 489	226 513	2 157	216 489
Náhrada škody	0	333 020	0	0	333 020
Iné	173 414	7 400	2 754	170 660	7 400
Rezervy spolu	1 068 171	755 759	387 615	267 253	1 169 062

* V súvislosti so zmenou daňovej legislatívy došlo v roku 2015 ku zmene vykazovania niektorých zákonných rezerv do ostatných rezerv.

6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k 31. decembru 2016 a k 31. decembru 2015 uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. (v %)	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2016	k 31.12.2015
Dlhodobé bankové úvery, z toho:				25 306	65 314
Tatra Banka a.s. Bratislava					
- splátkový úver	EUR	2,65 % + 1M Euribor	30.09.2018	25 306	65 314
Krátkodobé bankové úvery, z toho:				47 208	40 008
Tatra Banka a.s. Bratislava					
- splátkový úver	EUR	2,65 % + 1M Euribor	31.12.2017	40 008	40 008
Tatra Banka a.s. Bratislava					
- kontokorentný úver	EUR	2,3 %	31.08.2017	2 527	0
Tatra Banka a.s. Bratislava					
- kreditné karty	EUR	19 %	20. deň v mesiaci	4 673	0
Spolu				72 514	105 322

Splátkový úver je zabezpečený zmenkou a záložným právom na pohľadávky (viď časť III.4).

Spoločnosť k 31. decembru 2016 poskytla bankové záruky v celkovej hodnote 2 821 718 EUR (2015: 3 140 246 EUR).

7. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2016	k 31.12.2015
Dlhodobé pôžičky				0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				958 000	0
Schnellecke Group AG & Co.KG	EUR	2,5% + EONIA	neurčený	958 000	0
Spolu				958 000	0

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	25 384
Ostatné	0	25 384
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	33 030	51 756
Nájom plochy	0	9 930
Tooling	24 458	30 649
Technická podpora	8 572	8 572
Ostatné	0	2 605
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	32 443	63 038
Nájom plochy	9 932	10 013
Logistické služby	13 717	42 370
Technická podpora	1 743	1 743
Ostatné	7 051	8 912
Spolu	65 473	140 178

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2016	2015
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	44 649 696	43 249 741
Tržby z predaja služieb	30 193 677	28 999 835
Tržby za tovar	14 456 019	14 249 906
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 138 867	1 136 102
Čistý obrat celkom	45 788 563	44 385 843

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Segment odbytu	Tuzemsko		Zahraničie		Spolu	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Predaj tovaru	5 320	1 876 761	14 450 699	12 373 145	14 456 019	14 249 906
Predaj služieb - logistika	19 066 301	17 229 791	10 713 872	11 017 821	29 780 173	28 247 612
Predaj služieb - preprava	4 916	197 794	0	0	4 916	197 794
Predaj služieb - nájom	17 751	11 802	10 323	10 313	28 074	22 115
Predaj služieb v rámci CEE	242 596	182 387	137 918	349 927	380 514	532 314
Spolu	19 336 884	19 498 535	25 312 812	23 751 206	44 649 696	43 249 741

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	14 158	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	14 158	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 138 854	1 128 382
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	11 697	5 955
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	8 679	0
Refakturácia prevádzkových nákladov na spriaznené osoby	26 816	42 066
Refakturácia prevádzkových nákladov na ostatné osoby	640 037	502 439
Náhrada škody	207 899	170 849
Poistné plnenia	58 180	50 080
Prijaté skonto	1 418	2 346
Ostatné	184 128	354 647
Finančné výnosy, z toho:	13	8 186
Kurzové zisky, z toho:	0	466
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	11
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>13</i>	<i>7 720</i>
Úroky z pôžičky	8	7 661
Ostatné výnosy	5	59

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	16 378 275	14 739 626
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>16 996</i>	<i>24 392</i>
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	16 996	24 392
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>16 361 279</i>	<i>14 715 234</i>
Doprava	2 672 528	2 528 073
Leasing	880 850	997 630
Nájomné	5 539 627	4 774 462
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	57 465	57 797
Náklady na IT	36 075	55 825
Náklady na telekomunikačné služby	177 166	154 879
Poplatky platené Skupine	1 152 288	1 155 455
Personálny leasing	4 677 239	3 666 849
Cestovné náhrady	51 219	35 227
Opravy a udržiavanie	259 375	384 740
Logistické služby	347 394	482 820
Čistiace a upratovacie práce	155 155	159 712
Náklady na reprezentáciu	41 376	37 554
Vývoz a zneškodnenie odpadu	56 243	71 478
Bezpečnostné služby	2 796	2 796
Školenie zamestnancov	55 091	51 754
Ostatné	199 392	98 183
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 298 957	1 295 252
Manká a škody	45 018	33 625
Odpis pohľadávky	35	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	9 591	-19 185
Refakturácia prevádzkových nákladov	662 088	543 072
Poistenie	101 078	82 060
Dodatočné služby na logistické procesy	200 526	176 843
Náhrada škody	260 458	440 270
Poskytnuté skonto	1 785	5 466
Ostatné	18 378	33 101
Finančné náklady, z toho:	49 251	49 655
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>311</i>	<i>270</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	36	2
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>48 940</i>	<i>49 385</i>
Úroky z pôžičky	2 508	3 412
Finančná časť z lízingu	8 325	15 250
Bankové poplatky	37 900	30 695
Ostatné	207	28

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Osobné náklady, z toho:	11 302 614	11 590 693
Mzdy	8 083 737	8 350 855
Sociálne poistenie	2 056 199	2 010 215
Zdravotné poistenie	707 262	795 367
Sociálne zabezpečenie	455 416	434 256

6. Dane

K dátumu zostavenia účtovnej závierky Spoločnosť požiadala o predĺženie lehoty na podanie daňového priznania k dani z príjmov právnickej osoby za zdaňovacie obdobie od 1.1.2016 do 31.12.2016. Spoločnosť pripravila a v účtovnej závierke zverejnila predbežnú kalkuláciu splatnej a odloženej dane z príjmov právnickej osoby. Podľa nášho názoru sa konečná výška dane Spoločnosti, ktorá bude vykázaná v daňovom priznaní za finančný rok skončený 31. decembra 2016 nebude výrazne odlišovať od predbežnej kalkulácie vykázanej v tejto účtovnej závierke.

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2015	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2016
Dlhodobý majetok	-20 168	0	0	-20 168
Zásoby	15 000	0	0	15 000
Pohľadavky	46 143	0	0	46 143
Rezervy	843 190	0	0	843 190
				454 879
Ostatné	394 013	0	60 866	
Celkom	1 278 178	0	60 866	1 339 044
Sadzbá dane z príjmov (v %)	22	22	22	21
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	281 199	0	13 390	281 199
Vplyv zmeny sadzby dane			-13 390	
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby				
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	281 199		0	281 199
Odložený daňový záväzok	0		0	0

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

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

Ku koncu roka 2016 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 22% na 21% s účinnosťou od 1. januára 2017.

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

Názov položky	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň (v %)	Základ dane	Daň	Daň (v %)
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	270 822			245 628		
Teoretická daň		59 581	22		54 038	22
Daňovo neuznané náklady	31 959	7 031		170 188	37 441	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	60 866	13 390		0	0	
Iné	0	0		172 653	37 984	
Spolu		80 002	30		129 463	22
Splatná daň z príjmov		80 002	30		196 868	77
Odložená daň z príjmov		0	0		-67 405	25
Celková daň z príjmov		80 002	30		129 463	52

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Druh podmieneného záväzku	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Z ručenia	58 177 863	47 940 027
Bankové záruky	2 821 718	3 140 246

V nadväznosti na Rámcovú úverovú zmluvu z 26. augusta 2014, ktorú uzatvorila najvyššia materská spoločnosť Schnellecke Group AG & Co. KG, Wolfsburg s konzorciom bánk, prevzala Spoločnosť spolu s vybranými spoločnosťami koncernovej skupiny záväzok z celkového ručenia z existujúcich krátkodobých a dlhodobých avalov a úverov voči týmto bankám. Záväzky z Rámcovej úverovej zmluvy dosahovali ku dňu zostavenia účtovnej závierky výšku 58 177 863 EUR.

Na základe skutočnosti, že obchodný model Spoločnosti je v prevažujúcej miere založený na hospodárení s cudzími zdrojmi vo vlastníctve jej odberateľov prípadne dodávateľov (napr. hospodárenie prostredníctvom konsignačného skladu), existuje neistota v tom, aké dôsledky môžu z hospodárenia s cudzím majetkom vzniknúť. Významnosť tejto neistoty vyplývajúcej z nakladania s cudzím majetkom nie je možné identifikovať k dátumu zostavenia účtovnej závierky.

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

Spoločnosť k 31. decembru 2016 poskytla bankové záruky v celkovej hodnote 2 821 718 EUR.

2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Prenajatý majetok	5 539 627	4 774 462
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	880 850	997 630

Údaje na podsúvahových účtoch predstavujú hodnotu ročných nákladov z nájmu priestorov, nájmu dopravných motorových vozidiel nákladných aj osobných, nájmu vysokozdvížných vozíkov, IT zariadení a ostatných zariadení. Výška hodnoty vychádza z uzatvorených zmlúv o prenájme priestorov a operatívneho leasingu, v ktorých hodnota majetku nie je presne špecifikovaná.

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

Dňa 19. januára 2017 bola zapísaná v Obchodnom registri do funkcie prokuristu Spoločnosti pani Ing. Zuzana Školárová, PhD.

Dňa 31. marca 2017 bola splatená pôžička vo výške 958 000 EUR spoločnosti Schnellecke Group AG & Co.KG.

Po 31. decembri 2016 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali iné také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2016, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2016	2015
NÁKUPNÉ TRANSAKCIE			
Nákup majetku	Ostatné spriaznené strany	102 358	18 347
Nákup materiálu	Ostatné spriaznené strany	25	199
Nákup služieb	Materská účtovná jednotka	1 129 645	1 154 731
	Ostatné spriaznené strany	395 102	265 747
Ostatné nákupné transakcie z hospodárskej činnosti	Materská účtovná jednotka	13	22 489
	Ostatné spriaznené strany	6 373	7 579
Nákup spolu		1 633 516	1 469 092
PREDAJNÉ TRANSAKCIE			
Predaj služieb	Materská účtovná jednotka	1 231	0
	Ostatné spriaznené strany	347 526	541 980
Ostatné predajné transakcie z hospodárskej činnosti	Materská účtovná jednotka	726	3 516
	Ostatné spriaznené strany	26 091	38 551
Predaj spolu		375 574	584 047
TRANSAKCIE Z FINANCOVANIA			
Prijaté úroky	Ostatné spriaznené strany	0	7 661
Vyplatené úroky z pôžičky	Ostatné spriaznené strany	172	0
Poskytnuté pôžičky - splatenie	Ostatné spriaznené strany	0	1 971 100
Prijaté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	958 000	0
Cashpool - príjem	Ostatné spriaznené strany	2 297 498	0
Cashpool - výdaj	Ostatné spriaznené strany	2 886 151	0
		6 141 821	1 978 761
KAPITÁLOVÉ TRANSAKCIE			
Vyplatenie podielov na zisku	Materská účtovná jednotka	0	2 742 570
Spolu		0	2 742 570
SÚVAHOVÉ TRANSAKCIE			
		Stav k	Stav k
		31.12.2016	31.12.2015
AKTIVA			
Pohľadávky z obchodného styku	Materská účtovná jednotka	0	-207
	Ostatné spriaznené strany	199 320	339 374
Ostatné pohľadávky – cashpool	Ostatné spriaznené strany	588 653	0
Ostatné	Materská účtovná jednotka	0	339
	Ostatné spriaznené strany	0	3 003
Aktíva spolu		787 973	342 509
PASÍVA			
Závazky z obchodného styku	Materská účtovná jednotka	259 160	362 794
	Ostatné spriaznené strany	216 745	100 932
Rezervy	Materská účtovná jednotka	0	900
Prijaté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	958 000	0
Ostatné	Ostatné spriaznené strany	0	500
Pasíva spolu		1 433 905	465 126
MIMOSÚVAHOVÉ TRANSAKCIE			
Podmieneny závazok z ručenia	Ostatné spriaznené strany	58 177 863	47 940 027

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

Konatelia a prokurista Spoločnosti nepoberajú za výkon svojej funkcie žiadne odmeny.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2016				31.12.2016
Základné imanie	500 000	0	0	0	500 000
Ostatné kapitálové fondy	251 265	0	0	0	251 265
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	50 000	0	0	0	50 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 232 985	0	0	116 164	1 349 149
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	116 164	190 820	0	-116 164	190 820
Vlastné imanie spolu	2 150 414	190 820	0	0	2 341 234

Položka vlastného imania	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2015				31.12.2015
Základné imanie	500 000	0	0	0	500 000
Ostatné kapitálové fondy	251 265	0	0	0	251 265
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	50 000	0	0	0	50 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 218 473	0	2 742 570	757 082	1 232 985
Neuhradená strata minulých rokov	-61 997	0	0	61 997	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	819 079	116 164	0	-819 079	116 164
Vlastné imanie spolu	4 776 820	116 164	2 742 570	0	2 150 414

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2015

Názov položky	2015
Účtovný zisk	116 164
Rozdelenie účtovného zisku	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	116 164
Spolu	116 164

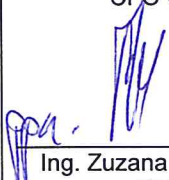
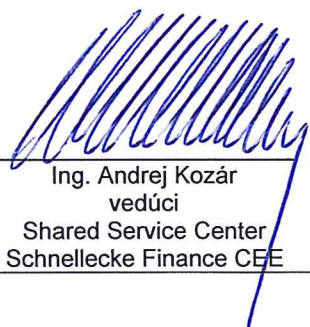
3. Návrh na rozdelenie zisku za bežný rok 2016

Štatutárny orgán navrhuje zisk 190 820 EUR za rok 2016 previesť v plnej výške do nerozdeleného zisku minulých rokov.

X. PREHL'AD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy.

Názov položky	2016	2015
Výsledok hospodárenia pred zdanením	270 822	245 627
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	575 389	521 017
Odpis zásob	45 018	34 527
Odpis pohľadávky	35	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	9 591	-19 185
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	15 000	15 000
Zmena stavu rezerv	272 576	100 891
Úrokové náklady (netto)	10 826	10 944
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-8 679	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 190 578	908 821
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-940 107	-220 736
Úbytok (prírastok) zásob	-59 877	48 328
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-814 186	513 279
Prevádzkové peňažné toky	-623 592	1 249 692
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-623 592	1 249 692
Prevádzkové peňažné toky	-623 592	1 249 692
Zaplatené úroky	-10 834	-18 661
Prijaté úroky	8	7 717
Zaplatená daň z príjmov	-87 138	-132 432
Vyplatené dividendy	0	-2 742 570
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-721 556	-1 636 254
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-371 306	-477 956
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	8 679	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	1 904 188
Poskytnuté krátkodobé pôžičky – cashpool	-588 653	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-951 280	1 426 232
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-32 808	-40 008
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	958 000	210 636
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	925 192	170 628
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-747 644	-39 394
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	749 597	788 991
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	1 953	749 597

Zostavené dňa: 31. mája 2017	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu Spo- ločnosti	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválené dňa:	 Ing. Boris Bielik Konateľ CEO CEE  Ing. Juraj Daniš Konateľ CFO CEE  Ing. Zuzana Školárová, PhD. Prokurista	 Ing. Andrej Kozár vedúci Shared Service Center Schnellecke Finance CEE	 Ing. Andrej Kozár vedúci Shared Service Center Schnellecke Finance CEE
		Pečiatka Spoločnosti:  Westpoint Logistics Park, Hala DC6B SK – 900 55 Lozorno 1137 IČO: 35768908 IČ DPH: SK2020244204 SCHNELLECKE SLOVAKIA s.r.o. Shared Service Center Schnellecke Finance Central and Eastern Europe	