

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2016

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

MAERSK SLOVAKIA s.r.o.
Štefanovičova 12
811 04 Bratislava

Spoločnosť MAERSK SLOVAKIA s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 26. januára 2005 a do Obchodného registra bola zapísaná 17. marca 2005 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel.Sro, vložka č. 35284/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- zasielateľstvo;
- sprostredkovanie v oblasti prepravy v rozsahu voľnej živnosti;
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti;
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti;
- sprostredkovateľská činnosť;
- vybavovanie colných deklarácií;
- reklamná a propagačná činnosť v rozsahu voľnej živnosti;
- obchodné poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti;
- činnosť organizačných, ekonomických a účtovných poradcov;
- prenájom spotrebného a priemyslového tovaru v rozsahu voľnej živnosti;
- skladovanie.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 28. júna 2016 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. 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.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom MAERSK LINE AGENCY HOLDING A/S, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje MAERSK LINE AGENCY HOLDING A/S so sídlom Esplanaden 50, Kodaň DK-1098, Dánske kráľovstvo. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom AP Møller Group, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje AP Møller Group. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností, Esplanaden 50, Kodaň DK-1098, Dánske kráľovstvo alebo Maersk Czech Republic s.r.o., Karla Engliše 3219/4, 150 00 Praha 5, Česká Republika.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	6	6
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	1	1

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 28. júna 2016 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2016.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Konatelia:	Martin Luňák (do 14.9.2016) Maciej Hendler Ingrid Janine Uppelschoten Snelderwaard (do 11.1.2016) Tomasz Maciej Zwiercan (od 15.9.2016) Mads Sneftrup Dujardin (od 19.5.2016)	Martin Luňák Maciej Hendler Ingrid Janine Uppelschoten Snelderwaard

Spoločníci Spoločnosti

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

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hla- sovacích prá- vach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
MAERSK LINE AGENCY HOLDING A/S	181 472	99%	99%	0
REDERIAKTIESELSKABET KULING	1 095	1%	1%	0
Spolu	182 567	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.).

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

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 obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Samostatný hnutelný majetok	3-4 roky	Lineárne	33,33 % - 25,00 %

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 zahrňuje 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 FIFO.

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 nevykonalnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí 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 ľarchu 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 reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na odchodné, nevyčerpanú dovolenku, odmeny, zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy, zostavenie daňového priznania a nevyfakturované dodávky.

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 prípočítateľné 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:

- a) 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 vyrovnáť 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)

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

o) Cudzia 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.).

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja služieb poskytovaných materskej spoločnosti a predaja prepravných kontajnerov.

q) 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.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2015	0	0	9 578	0	0	0	0	0	9 578
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	9 578	0	0	0	0	0	9 578
Oprávk									
Stav k 1.1.2015	0	0	6 642	0	0	0	0	0	6 642
Prírastky	0	0	1 604	0	0	0	0	0	1 604
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	8 246	0	0	0	0	0	8 246
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	2 936	0	0	0	0	0	2 936
Stav k 31.12.2015	0	0	1 332	0	0	0	0	0	1 332

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 59 830 EUR (2015: 59 830 EUR).

2. Pohľadávky

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:	19 674	0	19 674
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	19 674	0	19 674
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	484 110	0	484 110
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	462 854	0	462 854
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	5 405	0	5 405
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	15 851	0	15 851
Krátkodobé pohľadávky spolu	503 784	0	503 784

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:	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	512 094	0	512 094
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	508 353	0	508 353
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	3 741	0	3 741
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	512 094	0	512 094

Spoločnosť neeviduje žiadne pohľadávky, ktoré by boli kryté záložným právom.

3. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7.

4. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

5. 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:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	235	2 787
Predplatné	0	224
Nájomné	0	1 638
Poistné	0	27
Ostatné	235	898
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	30 905	863
Odmena za poskytnuté služby	2 959	863
Intercompany fakturácia	16 165	0
Ostatné	11 781	0
Spolu	31 140	3 650

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
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 222	8 212
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	639	1 113
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	639	1 113
Čerpanie sociálneho fondu	0	3 103
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 861	6 222

3. Závazky

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

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	6 861	0	0	6 861
Závazky zo sociálneho fondu	0	6 861	0	0	6 861
Dlhodobé záväzky spolu	0	6 861	0	0	6 861
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	11 287	2 958	14 245
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	7 873	0	7 873
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	3 414	2 958	6 372
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	18 186	0	18 186
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 672	0	1 672
Závazky voči zamestnancom	0	0	7 573	0	7 573
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	5 903	0	5 903
Daňové záväzky a dotácie	0	0	3 038	0	3 038
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	29 473	2 958	32 431

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	6 222	0	0	6 222
Závazky zo sociálneho fondu	0	6 222	0	0	6 222
Dlhodobé záväzky spolu	0	6 222	0	0	6 222
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 512	0	1 512
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 130	0	1 130
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	382	0	382
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	23 036	0	23 036
Závazky voči zamestnancom	0	0	11 135	0	11 135
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	7 766	0	7 766
Daňové záväzky a dotácie	0	0	4 135	0	4 135
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	24 548	0	24 548

Spoločnosť v roku 2016 a v roku 2015 nemala záväzky zabezpečené záložným právom inou formou zabezpečenia.

4. Rezervy

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

Názov položky	Stav k		Použitie	Zrušenie	Stav k	
	1.1.2016	Tvorba			31.12.2016	31.12.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 465	0	245	0	1 220	
Zákonné dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0	
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	1 465	0	245	0	1 220	
Rezerva na odchodné	1 465	0	245	0	1 220	
Krátkodobé rezervy, z toho:	25 084	27 447	25 084	0	27 447	
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	3 963	6 981	3 963	0	6 981	
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	3 963	6 981	3 963	0	6 981	
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	21 121	28 351	21 121	0	28 351	
Odmeny a prémie vrátane poistného	7 450	10 316	7 450	0	10 316	
Odstupne	2 999	0	2 999	0	0	
Zostavenie, overenie, zverejnenie účt. závierky a výr. správy, zostavenie daňového priznania	8 971	18 035	8 971	0	18 035	
Ostatné rezervy	1 701	0	1 701	0	0	
Rezervy spolu	26 549	35 332	25 329	0	36 552	

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k		Použitie	Zrušenie	Stav k	
	1.1.2015	Tvorba			31.12.2015	31.12.2015
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 191	1 465	1 191	0	1 465	
Zákonné dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0	
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	1 191	1 465	1 191	0	1 465	
Rezerva na odchodné	1 191	1 465	1 191	0	1 465	
Krátkodobé rezervy, z toho:	39 665	25 084	39 665	0	25 084	
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	10 256	3 963	10 256	0	3 963	
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	10 256	3 963	10 256	0	3 963	
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	29 409	21 121	29 409	0	21 121	
Odmeny a prémie vrátane poistného	16 918	7 450	16 918	0	7 450	
Odstupne	0	2 999	0	0	2 999	
Zostavenie, overenie, zverejnenie účt. závierky a výr. správy, zostavenie daňového priznania	9 750	8 971	9 750	0	8 971	
Ostatné rezervy	2 741	1 701	2 741	0	1 701	
Rezervy spolu	40 856	26 549	40 856	0	26 549	

5. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k	k	k	k
				31.12.2016	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2015
Krátkodobé pôžičky, z toho:						55	1 991
Kontokorent	EUR		mesačne	55	58	55	58
Kreditná karta	EUR	2,5%	10. deň v mesiaci	0	1 933	0	1 933
Spolu						55	1 991

Úvery nie sú zabezpečené.

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:	373 928	471 739
Tržby z predaja služieb	353 978	427 339
Tržby za tovar	19 950	44 400
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	6	3 848
Čistý obrat celkom	373 934	475 587

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:

Oblasť odbytu	Poskytnuté služby		Predaj kontajnerov		Spolu	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Dánsko	353 978	427 339	0	0	353 978	427 339
Slovenská republika	0	0	19 950	44 400	19 950	44 400
Spolu	353 978	427 339	19 950	44 400	373 928	471 739

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
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	6	3 848
Ostatné	6	3 848
Finančné výnosy, z toho:	43	1 063
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	43	1 063
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	43	1 063

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:	127 856	142 877
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 248	7 836
iné uisťovacie audítorské služby	6 000	6 000
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	2 950
ostatné neaudítorské služby	248	162
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>121 608</i>	<i>135 041</i>
Leasing	9 864	17 507
Nájomné	23 527	23 527
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	18 558	8 395
Náklady na inzerciu, reklamu	0	219
Opravy a udržiavanie	2 429	726
Cestovné	6 693	15 436
Náklady na reprezentáciu	14 350	18 488
Poštovné	2 820	3 750
Telefón	4 015	5 828
Ostatné	39 352	39 889
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 236	181
Ostatné	1 236	181
Finančné náklady, z toho:	2 105	3 094
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	135	1 133
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>1 970</i>	<i>1 961</i>
Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky	1	2
Ostatné finančné náklady	1 969	1 959

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Osobné náklady, z toho:	197 703	266 212
Mzdy	140 581	188 602
Sociálne poistenie	36 449	46 449
Zdravotné poistenie	13 686	18 429
Sociálne zabezpečenie	532	4 386
Ostatné sociálne náklady	6 455	8 346

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2015	Zaučtovaná do vlastného imania	Zaučtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2016
Dlhodobý majetok	870	0	-870	0
Rezervy	22 586	0	6 984	29 570
Celkom	23 456	0	6 114	29 570
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%	22%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	5 160	0	1 345	6 210
Vplyv zmeny sadzby dane			-296	
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	5 160	0	1 049	6 210
Odložená daňová pohľadávka zaučtovaná	5 160	0	1 049	6 210
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

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:	7 346			7 147		
teoretická daň		1 616	22%		1 572	22%
Daňovo neuznané náklady	23 271	4 887		24 699	5 434	
Zmena sadzby dane	-1 410	-296		0	0	
Iné	0	0		-464	-102	
Spolu		6 207	84%		6 904	97%
Splatná daň z príjmov		7 256			7 807	
Odložená daň z príjmov		-1 049			-903	
Celková daň z príjmov		6 207	84%		6 904	97%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

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.

2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Rok 2016 Suma ročného podnájmu	Rok 2015 Suma ročného podnájmu
Majetok v nájme (operatívny prenájom) – kancelárske priestory	23 527	23 527

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

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

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2016	2015
Nákup zásob	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	18 200	35 300
Nákup tovarov	Ostatné spriaznené strany	0	8 067
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	0	14 080
Predaj služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	353 978	427 339
	Ostatné spriaznené strany	0	3 968
	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Cash poolingová pohľadávka	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	462 854	508 353

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

Spoločnosť v sledovanom účtovnom období nevyplácala odmeny členom štatutárnych orgánov za ich činnosť v týchto orgánoch.

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. PREHĽAD 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	182 567	0	0	0	182 567
Ostatné kapitálové fondy	97 225	0	0	0	97 225
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	18 257	0	0	0	18 257
Nerozdelený zisk minulých rokov	168 000	0	0	243	168 243
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	243	1 139	0	-243	1 139
Vlastné imanie spolu	466 292	1 139	0	0	467 431

Položka vlastného imania	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2016				31.12.2016
Základné imanie	182 567	0	0	0	182 567
Ostatné kapitálové fondy	97 225	0	0	0	97 225
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	18 257	0	0	0	18 257
Nerozdelený zisk minulých rokov	162 152	0	0	5 848	168 000
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 848	243	0	-5 848	243
Vlastné imanie spolu	466 049	243	0	0	466 292

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2015

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 243 EUR bol prevedený na do nerozdeleného zisku z minulých rokov.

3. Vysporiadanie straty za bežný rok 2016

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol vysporiadanie straty za rok 2016.