



Výročná správa 2016 Deloitte Tax s.r.o.

Máj 2017

Obsah

1. Profil spoločnosti.....	2
2. Orgány spoločnosti.....	3
3. Štruktúra vlastníkov.....	4
4. Základné finančné ukazovatele	5
5. Deloitte – značka kvality	7
6. Spoločenská zodpovednosť	8
7. Zodpovedný prístup k prírode	9
8. Informácia o vývoji a stave, v ktorom sa účtovná jednotka nachádza.....	10
9. Správa audítora o overení účtovnej závierky.....	11
10. Výsledky hospodárenia roku 2016 – priložená účtovná závierka.....	12

1. Profil spoločnosti

Spoločnosť Deloitte Tax s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) so sídlom Digital Park II, Einsteinova 23, 851 01 Bratislava, vznikla dňa 18. decembra 1995 zápisom do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I. Názov spoločnosti v čase vzniku bol Deloitte Tax k.s. Spoločnosť s identifikačným číslom IČO 31 407 986 je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka číslo 101710/B.

Licenciu na poskytovanie daňových služieb: č.8/96 vydala Slovenská komora daňových poradcov.

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je činnosť daňových poradcov.

„Making an Impact that Matters.“

Cieľom Deloitte je vytvárať hodnoty, na ktorých skutočne záleží.

Služby ponúkané spoločnosťou:

- Daňové poradenstvo
- Činnosť podnikateľských a ekonomických poradcov v rozsahu voľnej živnosti
- Činnosť účtovných poradcov
- Organizovanie kurzov, školení a seminárov
- Vedenie účtovníctva

Spoločnosť je členom Slovenskej komory daňových poradcov.

Spoločnosť mala ku koncu roku 2016 spolu 64 zamestnancov. Okrem kancelárie v hlavnom meste pôsobia zamestnanci spoločnosti aj v regionálnej kancelárii v Košiciach a v Žiline.



2. Orgány spoločnosti

Štatutárne orgány spoločnosti s ručením obmedzeným predstavovali ku koncu roku 2016 konatelia.

Konatelia spoločnosti

Marián Hudák

Larry Human

Martin Rybár

Marek Boguslaw Metrycki

Konatelia sú oprávnení konať za spoločnosť samostatne.



3. Štruktúra vlastníkov

Spoločnosť mala ku koncu roku 2016 dvoch spoločníkov. Základné imanie spoločnosti vo výške 6 509 EUR predstavujú peňažné vklady spoločníkov, ktoré boli splatené.

Štruktúra vlastníkov

	% podiel
PhDr. Ľubica Dumitrescu	51 %
Deloitte Audit s.r.o. Slovenská republika	49 %

Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.

V priebehu roka 2016 nedošlo k zmene vo vlastníckej štruktúre spoločnosti.



4. Základné finančné ukazovatele

Spoločnosť dosiahla v roku 2016 tržby za predaj vlastných výrobkov a služieb vo výške 5 962 tis. EUR, čo je v medziročnom porovnaní nárast o 7,56%.

Všetky údaje sú uvedené v eurách („EUR“) po zaokrúhlení na tisíce.

Súvaha

V tis. EUR

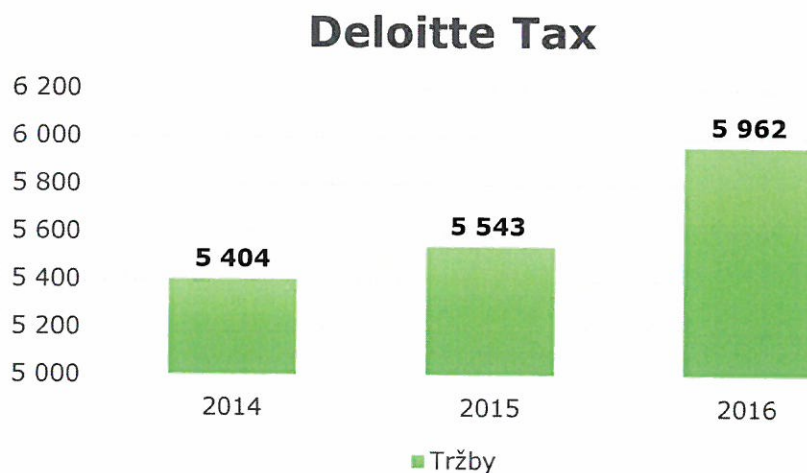
	2016	2015
Aktíva	2 510	2 481
Neobežný majetok	29	43
Obežný majetok	2 011	2 063
Časové rozlíšenie	470	375
Pasíva	2 510	2 481
Vlastné imanie	1 217	1 606
Závazky	1 292	874
Časové rozlíšenie	1	1

Výkaz ziskov a strát

V tis. EUR

	2016	2015
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	5 962	5 543
Služby, spotreba materiálu a energie	2 423	2 121
Zisk z hospodárskej činnosti	791	855
Finančný výsledok	2	3
Zisk z bežnej činnosti pred zdanením	793	858
Daň z príjmov (splatná + odložená)	182	186
Prevod podielov spoločníkom	0	0

Vývoj vybraných ukazovateľov v tis. EUR



Takmer všetky obchodné transakcie majú daňové dopady a daňové predpisy sa neustále menia. Postupujúca globalizácia komplikuje zdaňovanie nadnárodných aj domácich spoločností, ale zároveň vytvára množstvo príležitostí na efektívne daňové plánovanie. Naši daňoví poradcovia nielenže pomáhajú spoločnostiam vykazovať základ dane a daň v súlade s právnymi predpismi, ale im aj navrhnú, ako optimalizovať dane, a pomôžu im vyriešiť komplikované problémy, s ktorými podnikatelia často zápasia.

Špecialisti v oblasti business proces outsourcingu (BPO) ponúkajú komplexné služby spoločnostiam, inštitúciám a organizáciám akejkoľvek veľkosti pôsobiacim vo všetkých odvetviach. Pri poskytovaní služieb v oblasti účtovníctva, mzdovej administratívy a výkazníctva využívame najmodernejšie informačné technológie, ktoré automatizujú účtovné a daňové procesy.

Zároveň poskytujeme poradenské služby v oblasti čerpania finančných prostriedkov z fondov Európskej únie a iných verejných zdrojov.



5. Deloitte – značka kvality

Deloitte globálne

„Deloitte“ je značka reprezentujúca Deloitte Touche Tohmatsu Limited, celosvetovú organizáciu firiem, ktoré sa zameriavajú na poskytovanie špičkových profesionálnych poradenských služieb v štyroch hlavných odborných oblastiach:

- audit,
- dane,
- podnikové poradenstvo,
- transakčné poradenstvo.

Prostredníctvom medzinárodnej siete poskytuje spoločnosť Deloitte komplexné služby viac ako polovici najväčších svetových spoločností, ale aj mnohým stredným a malým podnikom a inštitúciám verejného sektora. Približne 244 000 zamestnancov vo viac ako 150 krajinách sveta využíva a vzájomne si odovzdáva bohaté znalosti a skúsenosti, ktoré im umožňujú uplatňovať jednotný postup pri poskytovaní služieb najvyššej kvality.

Deloitte v strednej Európe

Deloitte v strednej Európe je regionálnou organizáciou subjektov zastrešených spoločnosťou Deloitte Central Europe Holdings Limited, ktorá je členom združenia Deloitte Touche Tohmatsu Limited. Táto stredoeurópska štruktúra vznikla v roku 1997, keď došlo k združeniu jednotlivých národných pobočiek, a skladá sa z 41 kancelárií v 18 krajinách strednej Európy.

Do tejto regionálnej organizácie je integrovaná aj spoločnosť Deloitte na Slovensku. Pri riešení potrieb svojich klientov využívame rozsiahlu sieť kancelárií a znalosti viac ako 6 000 odborníkov.

Deloitte na Slovensku

Spoločnosť Deloitte pôsobí na slovenskom trhu od roku 1991, keď bola otvorená prvá oficiálna kancelária v Bratislave. Spočiatku tvorilo pracovisko len päť zamestnancov, ale veľmi rýchlo sa rozrastalo. Vysoký štandard služieb sa prostredníctvom našich pobočiek v Košiciach a Žiline snažíme priblížiť aj klientom z východného a stredného Slovenska.

Spoločnosť Deloitte poskytuje prvotriedne poradenské služby v oblastiach strategického podnikového manažmentu, auditu, daňového a transakčného poradenstva mnohým významným spoločnostiam, rýchle sa rozvíjajúcim firmám a verejným inštitúciám.

Spojenie znalostí domáceho trhu s bohatými zahraničnými skúsenosťami umožňuje ponúknuť klientom komplexný prístup k ich potrebám a výzvam v podobe individuálneho riešenia šitého presne na mieru. Svoje špičkové služby poskytuje Deloitte všade tam, kde ich jeho klienti potrebujú. V rámci svojich aktivít využíva kancelárie v Bratislave, Košiciach a Žiline.



6. Spoločenská zodpovednosť

Zodpovednosť voči verejnosti vníma spoločnosť ako neoddeliteľnú súčasť podnikania. Od začiatku pôsobenia na Slovensku poskytujeme finančnú, materiálnu a odbornú pomoc viacerým neziskovým organizáciám.

Spolupráca s univerzitami a študentskými organizáciami

Deloitte spolupracuje s najväčšími univerzitami na Slovensku. Odborné znalosti a skúsenosti zamestnanci zdieľajú na prednáškach na rôznych univerzitách po celom Slovensku. Okrem Ekonomickej univerzity v Bratislave aktívne spolupracujú s Technickou univerzitou v Košiciach a so Žilinskou univerzitou, ako aj s Univerzitou Mateja Bela v Banskej Bystrici.

Dobrovoľníctvo

Zamestnanci Deloitte sa pravidelne zapájajú aj do dobrovoľníckych projektov.

V rámci globálneho programu **Impact Day 2016** podporili nasledovné aktivity:

1. **Tradičné darovanie krvi zamestnancami v priestoroch Deloitte.** Do tejto aktivity sme zapojili aj firmy sídliace v okolí spoločnosti.
2. **Maľovanie so zrakovo postihnutými deťmi** zo Základnej školy internátnej pre slabozrakých a nevidiacich v Bratislave.
3. **Doplnenie záhona pre nevidiacich.** Vysadili sme voňavý záhon pre zrakovo postihnuté deti zo Základnej školy internátnej pre slabozrakých a nevidiacich v Bratislave s cieľom, aby deti mohli spoznávať hmatom a čuchom voňavé rastlinky.
4. **Pomoc dobrovoľníkov v Materskej škole Bradáčovej ulici v Petržalke.** Dobrovoľníci obnovili farby na vodorovných značkách na dopravnom ihrisku v areáli škôlky.
5. **Pomoc dobrovoľníkov pri udržiavaní okolia v Horskom Parku** v Bratislave. Pomohli sme upratať a zveľadiť jeden z najobľúbenejších parkov v hlavnom meste.
6. **Pomoc dospelým s Downovým syndrómom** v spolupráci s neziskovou organizáciou LEPŠÍ SVET v Petržalke. Dobrovoľníci pomáhali pri umývaní okien a ošetrovaní poškodeného múru v areáli.
7. V rámci aktivít podpory znevýhodnených skupín obyvateľstva sme pred budovou Digital Parku nechali vybudovať interaktívny objekt **Black Box pre vidiacich o nevidiacich**. Cieľom bolo priblížiť a zažiť na vlastnej koži bežné ráno nevidiaceho, keď sa chystá do práce či školy. Za pomoci dobrovoľníkov zamestnanci z business centra aj náhodní okoloidúci vchádzali do „čiernej kocky“ a pokúsili sa v úplnej tme rozoznať bežné predmety a zvládnuť obyčajné činnosti. Zažiť to len na pár minút znamenal pre väčšinu z nich úplne novú skúsenosť.



7. Zodpovedný prístup k prírode

Ako držiteľ certifikátu environmentálneho systému riadenia ISO 14001 prijala spoločnosť firemné zásady, pravidlá a požiadavky súvisiace s ochranou životného prostredia.

Spoločnosť spĺňa základné požiadavky zaviesť, dokumentovať, uplatňovať a udržiavať systém environmentálneho riadenia (EMS) a neustále ich zlepšuje. Stratégiou spoločnosti v environmentálnej oblasti je sústrediť sa na doleuvedené oblasti a zlepšovať ich:

Ochrana životného prostredia:

1. správať sa ohľaduplne voči životnému prostrediu, nielen v priestoroch firmy, ale aj u našich klientov,
2. dodržiavať opatrenia, ktoré bránia znečisťovaniu životného prostredia, a neustále podporovať ochranu životného prostredia,
3. spĺňať všetky požiadavky vyplývajúce z environmentálnej legislatívy,
4. dôkladne a dôsledne separovať odpad,
5. hospodárne využívať zdroje (vodu a elektrickú energiu),
6. zabezpečovať emisné kontroly na služobných vozidlách, resp. vozidlách pravidelne používaných na služobné účely,
7. vyhľadávať príležitosti na zlepšenie ochrany životného prostredia.

Informovanosť a vzdelávanie zamestnancov a subdodávateľov v oblasti ochrany životného prostredia:

1. informovanie prostredníctvom interných kampaní, oznámení, informačných e-mailov a pod.,
2. zabezpečiť vzdelávanie prostredníctvom interných školení,
3. podporovať aktivity zamestnancov v oblasti ochrany životného prostredia.

8. Informácia o vývoji a stave, v ktorom sa účtovná jednotka nachádza

Vývoj účtovnej jednotky

V roku 2016 došlo k nárastu výnosov. Konkurenčný tlak však zostáva aj naďalej silný.

Udalosti osobitného vývoja

Po skončení účtovného obdobia nenastali žiadne udalosti osobitného významu.

Predpokladaný budúci vývoj

V roku 2017 očakávame mierny rast výnosov vďaka získavaniu nových zákaziek.

Návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty

Valné zhromaždenie schválilo účtovnú závierku za rok 2016 overenú audítorom, pričom rozhodlo, že hospodársky výsledok Spoločnosti za rok 2016 – zisk vo výške 611 497,53 EUR (slovom: šesťstojedenásťtisícštyristodevätidesiatsedem eur a päťdesiattri centov) sa ponechá v Spoločnosti na účte nerozdelený zisk

Údaj, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí

Účtovná zložka nemá organizačnú zložku v zahraničí.

V Bratislave dňa 22.5.2017

Ing. Marián Hudák
Konateľ



9. Správa audítora o overení účtovnej závierky

Správa nezávislého audítora

10. Výsledky hospodárenia roku 2016 – priložená účtovná závierka

Súvaha

Výsledovka

Poznámky



Deloitte označuje jednu, resp. viacero spoločností Deloitte Touche Tohmatsu Limited, britskej súkromnej spoločnosti s ručením obmedzeným zárukou (UK private company limited by guarantee), a jej členských firiem. Každá z týchto firiem predstavuje samostatný a nezávislý právny subjekt. Podrobný opis právnej štruktúry združenia Deloitte Touche Tohmatsu Limited a jeho členských firiem sa uvádza na adrese <http://www.deloitte.com/sk/o-nas>.

Spoločnosť Deloitte poskytuje služby v oblasti auditu, daní, práva, podnikového a transakčného poradenstva klientom v mnohých odvetviach verejného a súkromného sektora. Vďaka globálnej prepojenej sieti členských firiem vo viac ako 150 krajinách má Deloitte svetové možnosti a dôkladnú znalosť miestneho prostredia, a tak môže pomáhať svojim klientom dosahovať úspechy na všetkých miestach ich pôsobnosti. Približne 244 000 odborníkov spoločnosti Deloitte sa usiluje konať tak, aby vytvárali hodnoty, na ktorých záleží.