

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť TNT Express Worldwide spol. s r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 20. apríla 1993 a do obchodného registra bola zapísaná 01. júna 1993 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 5165/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- poradenstvo v odbore prepravy a dopravy
- sprostredkovanie obchodu a služieb
- zasielateľstvo
- vybavovanie colnej deklarácie
- nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla
- skladovanie
- baliace činnosti a manipulácia s tovarom
- poštové služby:
 - vyberanie poštových zásielok s hmotnosťou do 10 kg
 - dodávanie poštových zásielok s hmotnosťou do 10 kg
 - vyberanie poštových zásielok s hmotnosťou nad 10 kg do 50 kg
 - dodávanie poštových zásielok s hmotnosťou nad 10 kg do 50 kg
 - vyberanie alebo dodávanie poštových zásielok v medzinárodnom styku s hmotnosťou do 50 kg.

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	152	149
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	155	153
počet vedúcich zamestnancov	29	34

Top manažment tvoria: Generálny riaditeľ, Finančný manažér, Operačný manažér, ICS manažér, Marketing and sales manažér, HR & HSE manažér.

Ostatní vedúci zamestnanci tvoria stredný a prvostupňový manažment na jednotlivých oddeleniach.

4. Informácie o konateľoch spoločnosti

Meno konateľa	adresa konateľa	vznik funkcie
Ing. Pavel Švanyga	Dvojkřížna 12731/24, 821 06 Bratislava	06.09.2005
Ing. Monika Stopková	Dopravná 3121/8, 831 06 Bratislava	19.06.2008

5. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

6. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. máju 2017 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 2017 do 31. mája 2017 z dôvodu zmeny finančného roka na hospodársky rok z 1.1.-31.12. na 1.6.-31.5.

7. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 za predchádzajúce účtovné obdobie nebola schválená do dňa zostavenia účtovnej závierky.

8. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 bola uložená do registra účtovných závierok dňa 30. marca 2017.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

1. Materská spoločnosť TNT Express Worldwide B.V., Taurusavenue 111, 2132 LS Hoofddorp, Holandsko nemá podľa holandského zákona povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku, pretože tú zostavuje jej materská spoločnosť TNT Express B.V., Taurusavenue 111, 2132 LS Hoofddorp, Holandsko podľa IFRS v znení prijatom Európskou úniou. Do tejto konsolidovanej účtovnej závierky sa zahŕňa Spoločnosť a všetky jej dcérske spoločnosti. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností alebo v sídle spoločnosti TNT Express N.V.
2. Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky
 Štruktúra spoločníkov k 31. máju 2017 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		podiel na	iný podiel na
	absolútne	v %	hlasovacích právach	ostatných položkách
a	b	c	v %	VI ako na ZI
			d	e
TNT Express Worldwide B.V	5 250	75	75	-
Easymall B.V.	1 750	25	25	-
Spolu	7 000	100	100	-

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného a nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér a licencie	3	rovnomerne	33,33
SAP softvér	8	rovnomerne	12,50

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenie dlhodobého majetku. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 450 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Zaradené od roku 2003 (vrátane)			
Stavby	30	rovnomerne	3,33
Samostatne hnuteľný majetok:			
- PC	3	rovnomerne	33,33
- Telefónne zariadenia	5	rovnomerne	20,00
- Osobné automobily nadobudnuté kúpou	4	rovnomerne	25,00
- Osobné automobily a zariadenia nadobudnuté finančným leasingom		Doba trvania finančného leasingu	
- Inventár	6	rovnomerne	16,67
- Iné stroje, prístroje a zariadenia	4	rovnomerne	25,00
Zaradené od roku 2008 (vrátane)			
Stavby	40	rovnomerne	5,00
Samostatne hnuteľný majetok:			
- PC	3	rovnomerne	33,33
- Telefónne zariadenia, kancelársky kontajner	5	rovnomerne	20,00
- Osobné automobily nadobudnuté kúpou	4	rovnomerne	25,00
- Osobné automobily a zariadenia nadobudnuté finančným leasingom		Doba trvania finančného leasingu	
- Inventár, iné zariadenia do skladu	6	rovnomerne	16,67
- Iné nepohyblivé zariadenia (vlajkový stožiar, mezoninový sklad)	10	rovnomerne	10,00
- Iné stroje, prístroje a zariadenia	4	rovnomerne	25,00

(c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť nevlastní cenné papiere ani podiely.

(d) Zásoby

Spoločnosť účtuje o skladových zásobách z titulu zostatkov v nádržiach automobilov a zostatkov spotrebného materiálu.

(e) **Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

Opravná položka sa tvorí a účtuje podľa veku pohľadávky po splatnosti nasledovne:

Pohľadávka po splatnosti	Výška tvorby OP
Viac ako 3 mesiace (91-180 dní)	25%
Viac ako 6 mesiacov (181-270 dní)	50%
Viac ako 9 mesiacov (271 – 365 dní)	75%
Viac ako 12 mesiacov (viac ako 365 dní)	100%
Pohľadávky prihlásené v konkurzoch, exekúciách, súdne vymáhané	100%

(f) **Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Cash pooling

Spoločnosť uzavrela so svojou materskou spoločnosťou dohodu o cash - pooling. Na základe tejto dohody sú voľné peňažné prostriedky spravované materskou spoločnosťou na dennej báze. V prípade potreby dodatočných peňažných prostriedkov sú tieto prostriedky Spoločnosti z cash pooling materskej spoločnosti k dispozícii. Okrem tejto dohody môže Spoločnosť účtami v bankách voľne disponovať.

(g) **Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

(h) **Rezervy**

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

(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) **Odložené dane**

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

(k) **Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

(l) **Prenájom (lízing)**

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy najatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného leasingu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho nájomca.

Prijatie majetku nájomcom sa účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného majetkového účtu a v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady (úroky).

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastníctvo z prenajímateľa na nájomcu. Podľa daňových predpisov je dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania. Platba nájomného sa alokuje medzi splátku istiny a finančné náklady (úroky) – vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

(m) **Cudzia mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(n) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja prepravných služieb – tuzemských a medzinárodných zásielok.

(o) Uskutočnené významné opravy s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia

Spoločnosť neuskutočnila žiadne významné opravy s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. mája 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 až 9.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou (a ďalšie prípady) nasledovne:

Vysokozdvížne vozíky (VZV):

VZV 11 do výšky 34 315 € (2016: 34 315 €)

VZV 12 do výšky 20 656 € (2016: 20 656 €)

VZV 13 do výšky 28 968 € (2016: 28 968 €)

VZV 14 do výšky 27 780 € (2016: 27 780 €)

Budova je poistená do výšky 6.043 mil. EUR; zariadenie budovy je poistené do výšky 2.339 mil. EUR.

Spoločnosť v roku 2017 ani v roku 2016 nemala zriadené záložné právo na majetok, ani obmedzené právo s ním nakladať.

Spoločnosť v roku 2017 ani v roku 2016 netvorila opravnú položku k majetku.

Spoločnosť v roku 2017 ani v roku 2016 nemala žiadne náklady na výskum a vývoj.

TNT Express Worldwide spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. máju 2017

IČO: 31351603
DIČ: 2020329113

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.05.2017

Bežné účtovné obdobie

a	b	c	d	e	f	g	h	i
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		346 477						346 477
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		346 477						346 477
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		324 180						324 180
Prírastky		5 686						5 686
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		329 866						329 866
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		22 297						22 297
Stav na konci účtovného obdobia		16 611						16 611

TNT Express Worldwide spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. máju 2017

IČO: 31351603
DIČ: 2020329113

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2016

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu	
Stav na začiatku účtovného obdobia		331 637						331 637	
Prírastky		14 840						14 840	
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		346 477						346 477	
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		311 418						311 418	
Prírastky		12 762						12 762	
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		324 180						324 180	
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		20 219						20 219	
Stav na konci účtovného obdobia		22 297						22 297	

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.05.2017

Bežné účtovné obdobie

a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 556 229	6 428 336	2 754 292				132 724	0	11 871 581
Prírastky			55 777				8 146		63 923
Úbytky		- 33 303	-28 252						-61 555
Presuny		2 318					-2 318		
Stav na konci účtovného obdobia	2 556 229	6 397 351	2 781 817				138 552	0	11 873 949
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 779 682	1 934 091						3 713 773
Prírastky		70 007	85 438						155 445
Úbytky		-32 416	-28 252						-60 668
Stav na konci účtovného obdobia		1 817 273	1 991 277						3 808 550
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 556 229	4 648 654	820 201				132 724	0	8 157 808
Stav na konci účtovného obdobia	2 556 229	4 580 078	790 540				138 552	0	8 065 399

2. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav opravnej položky k 1.1 2017	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.05.2017
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	62 314	11 085	1 922	1 741	69 736
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	62 314	11 085	1 922	1 741	69 736

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.05.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 230	0	2 230
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky		0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 230	0	2 230
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 884 602	415 387	3 299 989
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	4 040 341	0	4 040 341
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	148 086	0	148 086
Iné pohľadávky	25 185	0	25 185
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 098 214	415 387	7 513 601

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 230	0	2 230
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	62 326	0	62 326
Dlhodobé pohľadávky spolu	64 556	0	64 556
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 064 747	509 302	3 574 049
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	2 044 392	0	2 044 392
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	533 744	0	533 744
Iné pohľadávky	28 760	0	28 760
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 671 643	509 302	6 180 945

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie sú aj pohľadávky z cash pooling voči spoločnosti v rámci skupiny:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.05.2017	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé poskytnuté úvery					
TNT Finance B.V.	EUR	0	mesačne	4 040 341	2 044 392
Krátkodobé poskytnuté úvery spolu				4 040 341	2 044 392
Spolu				4 040 341	2 044 392

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

TNT Express Worldwide spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. máju 2017

IČO:31351603

DIČ:2020329113

3. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 5. 2017	31. 12. 2016
Pokladnica, ceniny	1 177	1 525
Bežné bankové účty	8 173	3 358
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	9 350	4 883

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti B a N.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				f
	Stav k 1.1.2017 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31. 05. 2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odstupné	0			0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	292 348	446 101	233 326	59 022	446 101
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	48 589	138 036	36 936	11 653	138 036
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	48 589	138 036	36 936	11 653	138 036
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	19 758	1 660	1 660	18 098	1 660
Nevy fakturované dodávky	51 814	150 984	41 875	9 939	150 984
Rabat odberateľom	3 256		3 256	0	0
Odmeny pracovníkom	129 081	111 005	129 081	0	111 005
Odstupné zamestnancom	8 299	19 684	0	8 299	19 684
Iné	31 551	24 732	20 518	11 033	24 732
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	243 759	308 065	196 390	47 369	308 065

Rezerva na odstupné bola vytvorená v súvislosti s plánovaným znížením počtu zamestnancov.

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

-	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav				
	k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	k 31. 12. 2016
a	b	c	d	e	f
	31 700	0	0	31 700	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odstupné	31 700			31 700	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	31 700	0	0	31 700	0
	349 692	294 698	310 229	39 463	292 348
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	32 413	48 589	31 202	1 211	48 589
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	32 413	48 589	31 202	1 211	48 589
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	10 060	19 758	9 874	186	19 758
Nevy fakturované dodávky	103 664	54 164	90 489	13 175	51 814
Rabat odberateľom	8 390	3 256	8 390	0	3 256
Odmeny pracovníkom	140 526	129 081	139 978	548	129 081
Odstupné zamestnancom	0	8 299	0	0	8 299
Iné	54 639	31 551	30 296	24 343	31 551
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	317 279	246 109	279 027	38 252	243 759

Rezerva na odstupné bola vytvorená v súvislosti s plánovaným znížením počtu zamestnancov.

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 5. 2017	31. 12. 2016
Závazky po lehote splatnosti	69 398	353 939
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	10 846 174	10 398 754
Krátkodobé záväzky spolu	10 915 572	10 752 693
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	37 880	35 862
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	37 880	35 862

Spoločnosť má poskytnutý úver od TNT Express Wordlwide (Spain) S. L., ktorým je financovaný pozemok a budova. Úver je splatný 31. decembra 2017.

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.05.2017	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé finančné výpomoci					
TNT Spain	EUR	EURIBOR 1M +1,115%	31.12.2017	5 294 300	5 294 798
Krátkodobé finančné výpomoci spolu				5 294 300	5 294 798
Spolu				5 294 300	5 294 798

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 4 vysokozdvížných vozíkov. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

a	31. 05. 2017			31. 12. 2016		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
b	c	d	e	f	g	
Istina	11 276	15 075		12 746	19 096	
Finančný náklad	1 032	828		1 307	1 183	
Spolu	12 308	15 903	0	14 053	20 279	0

4. Odložené daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 05. 2017	31. 12. 2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	693 038	332 902
– odpočítateľné	-20 256	-15 038
– zdaniteľné	713 294	347 940
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-677 735	-611 523
– odpočítateľné	-677 735	-611 523
– zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	-18 171
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	62 326
Uplatnená daňová pohľadávka	0	-48 762
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	-48 762
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	3 214	0
Zmena odloženého daňového záväzku	65 540	0
Zaúčtovaná ako náklad	65 540	
Zaúčtovaná do vlastného imania		

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 05. 2017	31. 12. 2016
Začiatočný stav sociálneho fondu	16 766	12 350
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	12 300	26 209
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	13 124	26 209
Čerpanie sociálneho fondu	10 299	21 793
Konečný zostatok sociálneho fondu	19 591	16 766

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Výnosy za rok 2016 predstavujú obdobie 12 mesiacov od 1.1.2016 do 31.12.2016. Výnosy za hospodársky rok 2017 predstavujú obdobie 5 mesiacov od 1.1.2017 do 31.5.2017.

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2017	2016
Členenie podľa produktov		
Tuzemská preprava	516 165	1 490 840
Zahraničná preprava	14 436 000	32 715 514
Spolu	14 952 165	34 206 354
	2017	2016
Členenie tržieb podľa sídla zákazníkov		
Tuzemsko	11 212 492	26 207 155
Zahraničie	3 739 673	7 999 199
Spolu	14 952 165	34 206 354

2. Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Prehľad o výnosoch z hospodárskej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2017	2016
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	39 370	21 171
Predaj dlhodobého majetku	0	0
Refakturácia marketingových nákladov	3 455	5 356
Náhrada škody od poisťovne	33 017	1 864
Zmluvné pokuty a penále	1 755	8 854
Iné	1 143	5 097

3. Finančné výnosy

Prehľad o výnosoch z finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2017	2016
Finančné výnosy	72	204
z toho:		
Bankové úroky	0	6
Bankové úroky z cash-poolingu	0	0
Kurzové zisky	72	198

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky auditorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Tržby z predaja služieb	14 952 165	34 206 354
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat spolu	14 952 165	34 206 354

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Náklady za rok 2016 predstavujú obdobie 12 mesiacov od 1.1.2016 do 31.12.2016. Náklady za hospodársky rok 2017 predstavujú obdobie 5 mesiacov od 1.1.2017 do 31.5.2017.

1. Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a finančných nákladoch:

	2017	2016
Vybrané náklady na poskytnuté služby:	11 484 433	25 633 285
Opravy a údržba	78 861	180 942
Preprava	9 023 731	20 301 134
IS služby	580 533	1 251 894
Licenčné poplatky	763 837	1 606 878
Nájomné (budovy)	69 393	212 183
Nájomné (operatívny leasing)	78 020	184 854
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	-16 112	29 604
Telefónne služby	40 005	81 876
Náklady na inzerciu, reklamu	13 246	49 076
Cestovné	5 421	22 930
Reprezentačné	8 996	54 102
Vzdelávanie zamestnancov	18 963	29 355
Poplatky za manažérske služby	434 827	796 068
Spracovanie miezd	12 478	33 261
Bezpečnostné služby	37 582	85 760
Archivačné služby	4 709	11 290
Colné služby	222 654	485 512
Služby spojené s ISO auditom	6 734	5 040
Upratovanie, odvoz odpadu a terénne úpravy	21 625	35 255
Poštovné	9 118	20 077
Ostatné	69 812	156 194
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	119 320	176 990
Manká a škody	79 043	91 751
Dary	888	5 603
Odpis pohľadávok	8	1 480
Tvorba a zúčtovanie opravnej položky k pohľadávkam	9 163	-13 271
Poistenie	23 945	48 763
Pokuty a penále	1 646	6 012
Iné	4 627	36 652
Finančné náklady, z toho:	22 141	110 909
Kurzové straty	644	1 461
Úroky z finančného leasingu	639	1 245
Úroky z krátkodobej pôžičky	16 016	93 462
Bankové úroky	181	254
Bankové poplatky	4 661	14 487

2. Náklady na poskytnuté služby audítorom (audítorskou spoločnosťou):

	2017	2016
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	0	18 098
Iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		
Spolu	0	18 098

Spoločnosť účtuje o nákladoch za audítorské služby na úrovni matky spoločnosti.

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	2017			2016		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane b	Daň c	Daň v % d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 065 030		100,00 %	3 448 266		100,00 %
teoretická daň		223 656	21,00 %		758 619	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	772 540	162 233	15,23 %	849 571	186 906	5,42 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-974 189	-204 580	-19,21 %	-786 142	-172 951	-5,02 %
Vplyv nevykázanej daňovej pohľadávky		0			0	
Daňová licencia						
Umorenie daňovej straty	-18 171	-3 816	-0,36 %	-18 171	-3 998	-0,12 %
Spolu	845 210	177 494	16,67 %	3 493 524	768 575	22,29 %
Oprava minulých období					3 746	0,11 %
Splatná daň z príjmov		177 494	16,67 %		772 321	22,40 %
Odložená daň z príjmov		65 540	6,15 %		48 762	1,41 %
Celková daň z príjmov		243 034	22,82 %		821 083	23,81 %

Poznámka: v roku 2016 bolo v spoločnosti TNT účtované o nevýznamnej oprave splatnej dane minulých rokov do nákladov bežného účtovného obdobia (3 746 €).

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

2017

2016

Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	2 322
---	-------

Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov

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	782
---	-----

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

Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka

Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) nasledovný majetok:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Splatnosť		Splatnosť	
	do jedného roka vrátane	viac ako jeden rok	do jedného roka vrátane	viac ako jeden rok
Kopírovacie stroje	4 908	9 781	6 120	11 651
Osobné automobily	140 367	210 245	116 547	169 890
Spolu	145 275	220 026	122 667	181 541

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma žiadny majetok.

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá žiadne ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

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.

Podľa súčasných slovenských zákonov má Spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Vzhľadom na vek zamestnancov Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

2. Bankové garancie

Spoločnosť má garancie, vydané ING bankou, s limitom 400.000 EUR. K 31. máju 2017 spoločnosť čerpala garancie v celkovej hodnote 700 000 EUR, so splatnosťou 21. septembra 2016. Úverová linka je zabezpečená garanciou od TNT Holdings B.V., vydanou v prospech ING Bank N.V., pobočka zahraničnej banky, v hodnote 1 100 000 EUR.

Prehľad podmienených záväzkov za bežné účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.5.2017	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
garancia IGB707505, vydaná ING bankou na voľný obeh, dočasné použitie a dočasné uskladnenie zásielok	400 000	
garancia IGB707437, vydaná ING bankou na spoločný tranzitný režim spoločenstva	300 000	

Prehľad podmienených záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Druh podmieneného záväzku	31.12.2016	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
garancia IGB707505, vydaná ING bankou na voľný obeh, dočasné použitie a dočasné uskladnenie zásielok	400 000	
garancia IGB707437, vydaná ING bankou na spoločný tranzitný režim spoločenstva	300 000	

K. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

1. Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 6 639 EUR (v roku 2016: 15 933 EUR).

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

Súčasné a bývalé štatutárne a iné orgány	Priznané odmeny vr. dôchodkových programov v roku 2017			Priznané odmeny vr. dôchodkových programov v roku 2016		
	peňažné	nepeňažné	iné	peňažné	nepeňažné	iné
Konatelia	6 639			15 933		
Dozorná rada						
Výbor pre audit						

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (v EUR) :

TNT Express Worldwide spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. máju 2017

IČO:31351603

DIČ:2020329113

Spriaznená osoba	Druh obchodu (prijaté)	Hodnotové vyjadrenie	
		2017	2016
TNT Air Cargo Sales, a Division of TNT Airways S.A.	preprava		7 928
TNT Express WW (Euro hub) N.V./S.A.	preprava, colné poplatky	400	1 045
TNT Bulgaria Eood	preprava, colné poplatky	221 613	450 162
TNT Express Worldwide (China) Limited	preprava, colné poplatky	164	1 336
TNT Express Worldwide, spol. s r.o. (CZ)	preprava	80 531	189 650
TNT Mehrwertlogistik GmbH	preprava	11 868	31 168
TNT Egypt Ltd	preprava, colné poplatky		41
TNT Express ICS Limited	IT služby	631 626	1 126 667
TNT Express Road Network B.V.	preprava	23 487	49 832
TNT FAA Sas	colné poplatky		303
TNT Nederland B.V.	manažérske služby	477 176	799 926
TNT Express International SAS	preprava	5 254	15 944
TNT Express GmbH	preprava	456	596
TNT Nederland B.V.	reklamné predmety, obaly		31 194
TNT Argentina S.R.L.	colné poplatky		29
TNT Holdings B.V.	licenčné poplatky	710 117	1 585 286
TNT Express Hungary Kft.	preprava	546	369
TNT Management (Bahrain) EC	colné poplatky	238	2 894
TNT India Private Limited	preprava, colné poplatky	166	273
GD Insurance Company Limited	poistenie	22 634	3 463
TNT Express Worldwide (Israel) Ltd	colné poplatky	448	1 720
TNT Global Express SpA	preprava	3 804	18 543
TNT Express Worldwide (Japan) Inc.	preprava		3 412
TNT Express Worldwide distribucija d.o.o.	preprava, colné poplatky		433
TNT Norge AS	colné poplatky		75
TNT Express (Austria) GmbH	preprava		735
TNT Express Worldwide Poland Sp Zoo	preprava	160	950
TNT Danmark Aps	preprava	70	75
PT TNT Skypak International Express	colné poplatky		294
TNT Romania S.R.L.	preprava		271
TNT Express Worldwide (CIS) LLC	colné poplatky		520
TNT Express Corporation - Korea	colné poplatky	734	697
TNT Express Worldwide (Spain) S.L.	preprava, bankové úroky	17 441	97 484
TNT Sverige AB (SWE)	preprava	47	486
TNT Swiss Post AG	preprava, colné poplatky	81	1 134
TNT Skypak International (Netherlands) B.V., Taiwan branch	colné poplatky		190
TNT Transport International B.V.	preprava	6 787 463	14 756 324
TNT Int Express Tasimacilik Ticaret LTD	preprava, colné poplatky	1 265	2 371
TNT Ukraine LLC	colné poplatky		25
TNT UK Limited	preprava	2 867	1 320
TNT USA Inc	preprava, colné poplatky		389
	spolu:	9 000 656	19 185 554

TNT Express Worldwide spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. máju 2017

IČO:31351603

DIČ:2020329113

Spriaznená osoba	Druh obchodu (dodané)	Hodnotové vyjadrenie	
		2017	2016
TNT EXPRESS GESELLSCHAFT GM	preprava		219
TNT Express (Belgium) N.V./S.A.	preprava, colné poplatky	2 255	3 522
GD Insurance Company Limited	poistné udalosti	32 117	0
TNT Express Worldwide (China) Limited	colné poplatky	933	385
TNT Express Worldwide (CZ), spol. s r.o.	refakturácia rôznych služieb	100 351	695 645
TNT Danmark A/S	preprava	135	
TNT Egypt Ltd	colné poplatky		120
TNT Suomi Oy	colné poplatky		465
TNT Express International SAS	preprava	12 023	23 018
TNT Express GmbH	preprava, colné poplatky		10 181
TNT Skypak (Hellas) EPE	colné poplatky		110
TNT Holdings B.V.	propagácia		5 356
TNT Express Hungary Kft.	preprava	158	234
TNT Management (Bahrain) EC	colné poplatky	226	1 414
TNT India Private Limited	colné poplatky		1 434
TNT Express (Ireland) Ltd	colné poplatky	3 713	6 373
TNT Global Express SpA	colné poplatky	176	258
TNT Latvia SIA	colné poplatky	56	118
TNT Express Nederland B.V.	preprava, colné poplatky	582	5 782
TNT Express (Austria) GmbH	preprava	2 192	0
TNT Express Worldwide Poland Sp Zoo	preprava	581	147
TNT Express Worldwide (Portugal), Transitarios, SA	colné poplatky	314	880
TNT Romania SRL	preprava	451	251
TNT Express Worldwide (CIS) LLC	colné poplatky		445
TNT Express Worldwide distribucija d.o.o.	preprava, colné poplatky		351
TNT Express Worldwide (Spain) SL.	preprava, colné poplatky	5 752	7 757
TNT Sverige AB (SWE)	preprava, colné poplatky	44	1 687
TNT Swiss Post AG	colné poplatky	722	1 518
TNT Express Worldwide (Thailand) Co Ltd	colné poplatky	744	2 160
TNT Transport International B.V.	preprava	2 840 659	6 707 693
TNT Int Express Tasimacilik Ticaret LTD	preprava, colné poplatky	1 172	1 687
TNT UK Limited	colné poplatky		10 945
TNT USA Inc	colné poplatky		1 249
TNT UNITED KINGDOM GROUP	preprava	4 403	65
TNT Express VW (SA)(PTY) LTD	colné poplatky		1 368
TNT Express Worldwide Jordan LLC	colné poplatky		1 580
TNT Express Worldwide Singapore PTE Ltd	colné poplatky		80
TNT Express WW Estonia LTD	colné poplatky		44
		3 009 759	7 494 541

M. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. máji 2017 nenastali také udalosti, ktoré by vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017.

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie				f
	Stav k 1.1.2017 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.05.2017 f
Základné imanie					0
Základné imanie	7 000				7 000
Zmena základného imania					0
Pohl'adávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonné rezervné fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	700				700
Rezervný fond na vlastné akcie (podieľy)					0
Ostatné fondy zo zisku					0
Štatutárne fondy					0
Ostatné fondy zo zisku					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Výplatené dividendy					0
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 401 708			2 627 185	4 028 893
Neuhrazená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 627 183	821 996		-2 627 185	821 996
Spolu	4 036 591	821 996	0	0	4 858 589

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2016 f
	Stav k 1.1.2016 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie					0
Základné imanie	7 000				7 000
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonné rezervné fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	700				700
Rezervný fond na vlastné akcie (podieľ)					0
Ostatné fondy zo zisku					0
Štatutárne fondy					0
Ostatné fondy zo zisku					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Vyplatené dividendy			-2 800 000	2 800 000	0
Splynutie s INNIGHT		127 809		-127 809	
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov				1 401 708	1 401 708
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 073 899	2 627 183		-4 073 899	2 627 183
Spolu	4 081 599	2 754 992	-2 800 000	0	4 036 591

Úbytok výsledku hospodárenia predstavujú vyplatené dividendy spoločníkom. V roku 2016 bolo navýšenie účtu nerozdeleného zisku o výsledok hospodárenia za rok 2015 INNIGHT Slovakia DIČ: 2021979311, ktorej sa stala spoločnosť právny nástupcom k 1.1.2016. A rovnako na základe rozhodnutia valného zhromaždenia bol na účte nerozdeleného zisku minulých období účtované o ZI a ZRF zanikajúcej spoločnosti.

Účtovný zisk za rok 2016 bol rozdelený takto:

	2016
Účtovný zisk	2 627 183
Rozdelenie účtovného zisku	2016
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2 627 183
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	2 627 183

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 vo výške 821 996 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je vyplatenie dividend akcionárom.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

O. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. MÁJU 2017 – NEPRIAMA METÓDA

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Prehľad o peňažných tokoch
(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 065 030	3 448 267
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	387 297	-297 611
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	161 133	333 013
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	887	
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	153 753	-89 044
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	7 422	-10 837
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	47 266	-625 697
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	16 836	94 960
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		-6
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 (+/-)		
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 stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	420 684	1 057 779
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	277 635	252 824
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	161 683	804 955
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-18 634	
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.)	1 873 011	4 208 434
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		6
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-16 836	-94 960
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		-2 800 000
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	1 856 175	1 313 480
A.7.1	Príjmy z vrátenia preplatku na dani z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inv. alebo fin. činností	533 744	
A.7.2	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-325 580	-1 481 124
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	2 064 339	-167 644
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-2 078
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-63 923	-1 836 296
	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.3.			
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
	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.6.			
B.7.	Výdavky na pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-1 995 949	
B.8.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		1 958 832
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 huteľného 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.)	-2 059 872	120 458
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
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		
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 (+)		
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 (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	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 (+)		
C.2.10.	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 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		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	4 467	-47 186
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	4 883	52 069
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	9 350	4 883
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 (+/-)	9 350	4 883