

Jungheinrich spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	Jungheinrich spol. s r.o. Diaľničná cesta 17, 903 01 Senec
Dátum založenia	13.12.1996
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	16.01.1997
Hospodárska činnosť	- Kúpa tovaru na účely predaja a operatívneho prenájmu konečnému spotrebiteľovi, iným prevádzkovateľom živnosti, - výroba a opravy ostatných motorových dopravných prostriedkov a ich prenájom, - výroba, opravy a montáž skladových systémov – políc, paletových regálov a obdobné zariadenia a ich prenájom.

2. Zamestnanci

Názov položky	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	89	75
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	87,8	78
z toho: vedúci zamestnanci	5	7

3. Neobmedzené ručenie

Jungheinrich spol. s r.o., (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti Jungheinrich spol. s r.o.. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2016 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2015

Účtovnú závierku spoločnosti Jungheinrich spol. s r.o., za rok 2015 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 9. novembra 2016.

6. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť Jungheinrich spol. s r.o., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Jungheinrich Beteiligungs – GmbH, so sídlom Friedrich-Ebert-Damm 129, Hamburg 220 47, Spolková republika Nemecko, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní. Materská spoločnosť Jungheinrich Beteiligungs GmbH, je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Jungheinrich AG, so sídlom Friedrich-Ebert-Damm 129, Hamburg 220 47, Spolková republika Nemecko. Spoločnosť Jungheinrich AG zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku. Spoločnosť Jungheinrich AG je bezprostredne konsolidujúcou spoločnosťou.

Jungheinrich spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2016 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie 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.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné).
- b) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- c) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. V priebehu účtovného obdobia sa v momente obstarania účtuje nakupovaný materiál do nákladov a k dátumu riadnej účtovnej závierky k 31. decembru podľa fyzickej inventúry sa nespotrebovaný materiál vykáže na príslušnom účte triedy 1 a súvzťažne v tejto výške sa znížia náklady zúčtované v priebehu roka.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu úbytku na zásobách ku súčtu stavu a prírastku zásob za obdobie mesačné. Vedľajšie náklady sú tvorené prepravou, dodatočnými bonusmi alebo malusmi.
- d) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Jungheinrich spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

e) Pohľadávky:

- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
- ostatné nadobudnutie ako je postúpením alebo nadobudnutím do základného imania nebolo realizované.

Pri neúročených dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.

f) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

g) Záväzky:

- pri ich vzniku – menovitou hodnotou.

h) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.

i) Pôžičky, úvery:

- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

j) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

k) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 22 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

l) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku a očakávaných úbytkov finančných tokov súvisiacich s budúcimi prevádzkovými stratami, ktoré vyplývajú zo skutočností známych k dátumu účtovnej závierky. Spoločnosť vytvorila rezervu na opravy v garancii, ktoré idú na ťarchu spoločnosti, rezervu na odmeny, audit, rezervu na nevyčerpanú dovolenku a na odvody z nevyčerpanej dovolenky, rezervu na vozíky vrátené z leasingu, rezervu na budúce bonusy pre IKAM zákazníkov. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k zásobám tovaru VZV NG (nové vysokozdvížne vozíky)
 - od 12 do 24 mesiacov vo výške 50 %,
 - od 24 do 30 mesiacov vo výške 100 %,
 - od 30 mesiacov – fyzická likvidácia,
 - k zásobám tovaru VZV GG (použité vysokozdvížne vozíky) v závislosti od výšky fyzického opotrebenia vozíka a jeho momentálnych technických parametrov od 10 % do 85 % hodnoty vozíka,
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti:
 - od 121 dní vo výške až do 100 % podľa posúdenia pohľadávky
 - v prípade konkurzu, úpadku, vyrovnania vo výške 100 % bez ohľadu na počet dní omeškania,
 - v prípade súdneho vymáhania vo výške 100 % ak pravdepodobnosť vymoženia pohľadávky je nižšia ako 50 %.

Jungheinrich spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

- Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad jeho reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

<i>Druh majetku</i>	<i>Životnosť</i>	<i>Ročná sadzba účtovných odpisov</i>
Softvér	4 roky	Rovnomerne na 4 roky.
Stroje, prístroje, zariadenia výpočtovej techniky	4 a 3 roky	V prípade životnosti 3 roky rovnomerne na 36 mesiacov od momentu zaradenia. V prípade životnosti 4 roky v súlade s daňovými v sadzbe 25 % ročne. V súlade s daňovými rovnomernými odpismi.
Vozíky v krátkodobom prenájme a vozíky v operatívnom prenájme odberateľom I. produktová skupina	108 mesiacov	Prvých 24 mesiacov je sadzba 20 %, zvyšné mesiace 8,6 %. Daňové odpisy sú v tomto prípade zrýchlené.
Vozíky v krátkodobom prenájme a vozíky v operatívnom prenájme odberateľom II. produktová skupina	72 mesiacov	Prvých 24 mesiacov je sadzba 30 %, zvyšné mesiace 10 %. Daňové odpisy sú v tomto prípade zrýchlené.
Stroje, prístroje, zariadenia servisu, klimatizačné zariadenia	4 – 7 rokov	V súlade s daňovými rovnomernými odpismi
Dopravné prostriedky	4 a 7 rokov	V prípade životnosti 4 roky v súlade s daňovými odpismi, sadzba 25 %. V prípade životnosti 7 rokov rovnomerne na 84 mesiacov.
Inventár – zariadenie kancelárie	6 rokov	V súlade s daňovými odpismi, rovnomerne sadzba 16,67 %.
Budova	20 rokov	V súlade s daňovými rovnomernými odpismi
Príslušenstvo k budove	20 rokov	V súlade s daňovými rovnomernými odpismi 5 % ročne.

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné aj zrýchlené odpisovanie.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

Jungheinrich spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavené k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2016

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2016	-	167 468	-	-	-	-	-	167 468
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	167 468	-	-	-	-	-	167 468
Oprávky								
K 1. januáru 2016	-	(111 866)	-	-	-	-	-	(111 866)
Prírastky	-	(7 174)	-	-	-	-	-	(7 174)
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	(119 040)	-	-	-	-	-	(119 040)
Opravná položka								
K 1. januáru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2016	-	55 602	-	-	-	-	-	55 602
K 31. decembru 2016	-	48 428	-	-	-	-	-	48 428

Jungheinrich spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2015

	Aktívované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2015	-	165 949	-	-	-	-	-	165 949
Prírastky	-	-	-	-	-	80 098	-	80 098
Úbytky	-	(78 579)	-	-	-	-	-	(78 579)
Presuny	-	80 098	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	167 468	-	-	-	(80 098)	-	167 468
Oprávky								
K 1. januára 2015	-	(165 949)	-	-	-	-	-	(165 949)
Prírastky	-	(1 794)	-	-	-	-	-	(1 794)
Úbytky	-	55 877	-	-	-	-	-	55 877
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	(111 866)	-	-	-	-	-	(111 866)
Opravná položka								
K 1. januára 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	55 602	-	-	-	-	-	55 602

Poznámky Úč PODV 3-01
IČO: 357 066 78
DIČ: 2020227198
Jungheinrich spol. s r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavené k 31. decembru 2016
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2016

Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2016	839 315	2 030 324	12 481 644	-	2 821	22 554	5 400	15 382 058
Prírastky	-	-	-	-	-	4 050 968	-	4 050 968
Úbytky	-	-	(1 244 626)	-	-	-	-	(1 244 626)
Presuny	-	-	4 034 279	-	-	(4 034 279)	-	-
K 31. decembru 2016	839 315	2 030 324	15 271 297	-	2 821	39 243	5 400	18 188 400
Oprávky								
K 1. januára 2016	-	(495 230)	(5 528 052)	-	-	-	-	(6 023 282)
Prírastky	-	(67 975)	(2 720 651)	-	-	-	-	(2 788 626)
Úbytky	-	-	1 244 626	-	-	-	-	1 244 626
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	(563 205)	(7 004 077)	-	-	-	-	(7 567 282)
Opravná položka								
K 1. januára 2016	-	-	(59 539)	-	-	-	-	(59 539)
Prírastky	-	-	(28 000)	-	-	-	-	(28 000)
Úbytky	-	-	20 398	-	-	-	-	20 398
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	(67 141)	-	-	-	-	(67 141)
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2016	839 315	1 535 094	6 894 053	-	2 821	22 554	5 400	9 299 237
K 31. decembru 2016	839 315	1 467 118	8 200 079	-	2 821	39 243	5 400	10 553 976

Jungheinrich spol. s r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2016
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2015

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľsk é celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2015	839 315	2 030 324	7 920 457	-	-	2 821	34 181	-	10 827 098
Prírastky	-	-	-	-	-	-	5 691 175	5 400	5 696 575
Úbytky	-	-	(1 141 615)	-	-	-	-	-	(1 141 615)
Presuny	-	-	5 702 802	-	-	-	(5 702 802)	-	-
K 31. decembru 2015	839 315	2 030 324	12 481 644	-	-	2 821	22 554	5 400	15 382 058
Oprávky									
K 1. januára 2015	-	(427 256)	(4 487 730)	-	-	-	-	-	(4 914 986)
Prírastky	-	(67 974)	(1 779 500)	-	-	-	-	-	(1 847 474)
Úbytky	-	-	739 178	-	-	-	-	-	739 178
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	(495 230)	(5 528 052)	-	-	-	-	-	(6 023 282)
Opravná položka									
K 1. januára 2015	-	-	(72 066)	-	-	-	-	-	(72 066)
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	12 527	-	-	-	-	-	12 527
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	(59 539)	-	-	-	-	-	(59 539)
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2015	839 315	1 603 068	3 360 661	-	-	2 821	34 181	-	5 840 046
K 31. decembru 2015	839 315	1 535 094	6 894 053	-	-	2 821	22 554	5 400	9 299 237

Transakcie týkajúce sa dlhodobého hmotného majetku so spriaznenými osobami (Jungheinrich Nordenstedt AG&CO.KG, Jungheinrich Moosburg GmbH, Jungheinrich Lüneburg) vznikli z titulu nákupu vysokozdvížných vozíkov, zaradených do dlhodobého majetku za účelom ich prenájmu zákazníkom.

Presuny samostatných hnuteľných vecí sú prevažne z dôvodu zaradenia vozíkov do majetku, obstarania kancelárskej techniky a dovybavenia vozidiel servisných technikov skladovou technológiou. Podstatná časť hnuteľných vecí (014) sa prenája zákazníkom na základe zmlúv o prenájme. Úbytky samostatných hnuteľných vecí predstavovali hlavne predaje vysokozdvížných vozíkov.

Opravné položky na zníženie hodnoty sa tvoria v súvislosti s majetkom prenájatým odberateľom na základe zmlúv o prenájme. Výška opravných položiek závisí od rozsahu používania a technického stavu vecí. Opravné položky sa vypočítajú na základe predpokladanej predajnej ceny alebo nákladov na obnovu majetku (repas) na stav podľa predpokladanej zostatkovej hodnoty na konci obdobia prenájmu. Vzhľadom k predaju časti majetku počas roka 2016 bola rozpustená opravná položka vo výške 12 527 EUR. (Saldo opravnej položky je vykázané na riadku 14 súvahy).

Jungheinrich spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.3. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

	31.12.2016 Zostatková hodnota
Dlhodobý nehmotný majetok	
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	-
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-
Dlhodobý hmotný majetok	31.12.2016 Zostatková hodnota
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 467 118
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

V tabuľke je uvedená aktuálna účtovná hodnota majetku, ku ktorému je zriadené záložné právo

2. Zásoby

2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Položka	1. 1. 2016	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	31.12.2016
Materiál	-	-	-	-	-
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-	-	-	-	-
Výrobky	-	-	-	-	-
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	68 358	72 793	28 158	40 724	72 269
Nehnuteľnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	-	-	-	-	-
Spolu	68 358	72 793	28 158	40 724	72 269

Opravná položka k zásobám bola vytvorená v súlade s pravidlami stanovenými v časti II.10a týchto poznámok. K zrušeniu opravných položiek došlo z dôvodu zníženia skladovej hodnoty náhradných dielov (obrátka dielov dlhšia ako 30 mesiacov), keď podľa účtovných štandardov sa OP k pomalyobrátkovým dielom tvorí vo výške 10% z celkovej hodnoty skladových zásob, ako i predaju jazdených vozíkov. Tvorba a zrušenie je posudzované k 31. decembru bežného účtovného obdobia.

3. Pohľadávky

3.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2016

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 706 080	1 041 982	3 748 062
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	6 666	-	6 666
Spolu krátkodobé pohľadávky	2 712 746	1 041 982	3 754 728

Jungheinrich spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2015

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 518 544	1 675 949	5 194 493
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	55 577	-	55 577
Ostatné pohľadávky v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	17 428	-	17 428
Iné pohľadávky	4 920	-	4 920
Spolu krátkodobé pohľadávky	3 596 469	1 675 949	5 272 418

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 45 dní.

Spoločnosť vykazuje pohľadávky z obchodného styku po lehote splatnosti vo výške 1 041 982 EUR. Spoločnosť má vytvorenú opravnú položku v celkovej výške 49 302 EUR.

3.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	1. 1. 2016	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31. 12. 2016
Pohľadávky z obchodného styku	93 195	38 814	64 372	18 335	49 302
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	93 195	38 814	64 372	18 335	49 302

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky v závislosti od ich vekovej štruktúry podľa pravidiel uvedených v časti ocenenie tejto prílohy. Zníženie opravných položiek bolo z dôvodu inkasa pohľadávok, na ktoré bola tvorená opravná položka a z dôvodu odpisu nevymožiteľných pohľadávok.

4. Finančné účty

4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	31.12.2016	31.12.2015
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	1 159	7 557
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	4 426	20 814
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	5 585	28 371

Jungheinrich spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

5. Časové rozlíšenie

Položka	31.12.2016	31.12.2015
Náklady budúcich období dlhodobé		-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 160	14 553
<i>Poistné</i>	1 092	1 228
<i>Tel. popl. + popl. za dát. služby</i>	641	-
<i>Letenky</i>	427	880
<i>Poistenie podnikateľov</i>	-	-
<i>Predplatné časopisov</i>	-	424
<i>Marketing, propagácia, ostatné</i>	-	11 614
<i>Iné</i>	-	407
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	2 227
<i>Baterkový bonus</i>	-	2 227
Spolu	2 160	16 780

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie****1.1. Informácie o vlastnom imaní**

Základné imanie bolo celé upísané a splatené vo výške 497 909 EUR.

Zákonný rezervný fond vo výške 51 009 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Výsledok hospodárenia minulých rokov vzrástol v položke „Nerozdelený zisk“ o 973 267 EUR. Preúčtovanie HV do nerozdeleného zisku minulých období bolo vykonané na základe rozhodnutia jediného spoločníka na valnom zhromaždení konanom dňa 9. novembra 2016.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2015

Položka	2015
Účtovný zisk	973 267
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	973 267
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	973 267

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2016

O vysporiadaní zisku za rok 2016 rozhodne valné zhromaždenie a jediný spoločník spoločnosti.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 357 066 78	DIČ: 2020227198
Jungheinrich spol. s r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2016		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

2. Rezervy

2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2016

Položka	1. 1. 2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2016
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	84 621	62 850	84 621	-	62 850
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	84 621	62 850	84 621	-	62 850
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	402 610	467 443	402 610	-	467 443
Rezerva na audit	7 000	6 000	7 000	-	6 000
Ostatné rezervy	-	2 000	-	-	2 000
Garancie, odmeny, ostatné	395 610	459 443	395 610	-	459 443

31. december 2015

Položka	1. 1. 2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2015
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	69 740	84 621	69 740	-	84 621
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	69 740	84 621	69 740	-	84 621
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	307 119	402 610	307 119	-	402 610
Rezerva na audit	6 000	7 000	6 000	-	7 000
Ostatné rezervy	3 000	-	3 000	-	-
Garancie, odmeny, ostatné	298 118	395 610	298 118	-	395 610

Spoločnosť vytvorila krátkodobú rezervu na nevyčerpané dovolenky, odvody a odmeny zamestnancov, ktoré časovo a vecne súvisia s rokom 2016, ako aj rezervu na závierku, audit, náklady súvisiace s údržbou komunikácie a garančný paušál súvisiaci s garančnými opravami VZV. Použitie rezervy bude do konca roku 2017.

Spoločnosť nevytvorila žiadne rezervy, ktoré sa týkajú spriaznených osôb.

3. Záväzky

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	31.12.2016	31.12.2015
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	91 454	117 043
Spolu dlhodobé záväzky	91 454	117 043
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	10 902 468	11 565 009
Záväzky po lehote splatnosti	11 586	38 845
Spolu krátkodobé záväzky	10 914 054	11 603 854

Jungheinrich spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3.2. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka

Položka	31.12.2016	31.12.2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
<i>odpočítateľné</i>	179 058	201 216
<i>zdaniteľné</i>	1 197 402	1 055 517
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
<i>odpočítateľné</i>	667 293	402 110
<i>zdaniteľné</i>	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka:	-	-
<i>zaúčtovaná ako zníženie nákladov</i>	-	-
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-
Odložený daňový záväzok	(77 231)	(99 482)
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	-
<i>zaúčtovaná ako náklad/výnos</i>	(22 251)	(46 626)
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-

3.3. Záväzky zo sociálneho fondu

	31.12.2016	31.12.2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	17 561	15 491
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	39 445	13 527
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	39 445	13 527
Čerpanie sociálneho fondu	(42 783)	(11 457)
Konečný zostatok sociálneho fondu	14 223	17 561

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 357 066 78	DIČ: 2020227198
Jungheinrich spol. s r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2016		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

4. Bankové úvery

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2016	Suma istiny v eurách k 31. 12. 2016	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2015
Dlhodobé bankové úvery:						
Komerčná banka	EUR	4,69	10.07.2019	407 351	407 351	648 545
Krátkodobé bankové úvery:						
Komerčná banka	EUR	4,69	10.12.2016	241 660	241 660	229 800
				241 660	241 660	229 800

Jungheinrich spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavené k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

5. Časové rozlíšenie

Položka	31.12.2016	31.12.2015
Výdavky budúcich období dlhodobé	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	5 060	49 064
Prerábka VZV, ostatné náklady	1 614	48 649
Ostatné, zúčtovanie drobných nákladov, T-Mobile	1 902	415
Elektrina, voda	1 544	-
Výnosy budúcich období dlhodobé	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	7 963
Provízia na garancie	-	7 963
Spolu	5 060	57 027

V. VÝNOSY**1. Výnosy z hospodárskej činnosti****1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb/ Čistý obrat**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

Typ výrobkov, tovarov, služieb/Oblasť odbytu	Slovensko		Zahraničie (EU)		Zahraničie (tretie krajiny)		Celkom	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Tržby z predaja tovaru (NG, GG, ND, príslušenstvo)	15 027 141	15 528 046	61 951	122 009	-	479	15 089 092	15 650 534
Tržby z predaja služieb (prenájom VZV, opravy, FS)	9 239 424	7 243 539	143 835	57 693	-	5 973	9 383 259	7 307 205
Čistý obrat celkom	24 266 565	22 771 585	205 786	179 702	-	6 452	24 472 351	22 957 739

1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	-	32 681
Údržba a repas skladových VZV GG, Miete, VZV	-	32 681
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	834 676	835 178
Tržby z predaja VZV	695 760	739 451
Ostatné výnosy	138 916	95 727
Finančné výnosy, z toho:	18	116
Kurzové zisky, z toho:	-	-
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	18	116
Ostatné významné položky finančných výnosov	-	-
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

Jungheinrich spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VI. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti****1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu**

Položka	2016	2015
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 923 216	3 995 223
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	-	-
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	12 800	9 800
iné uistovacie audítorské služby	-	-
súvisiace audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neaudítorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
Služby promotion, inzercia	356 724	486 302
Dopravné náklady a montáž	567 483	561 707
Leasing VZV	1 672 258	1 249 964
Opravy	515 103	391 940
Prenájom	373 180	239 773
Ostatné	1 425 668	1 055 737
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	18 729 618	18 528 179
Predaný tovar	12 068 018	12 516 223
Spotreba materiálu	1 051 620	794 523
Spotreba energie	30 451	25 031
Odpisy	2 320 340	1 748 261
Ostatné	623 843	1 025 950
Celková suma osobných nákladov:	2 635 346	2 418 191
Mzdy	1 790 393	1 675 871
Ostatné náklady na závislú činnosť	148 959	117 045
Sociálne poistenie	444 540	397 161
Zdravotné poistenie	181 234	158 220
Sociálne zabezpečenie	70 219	69 894
Finančné náklady, z toho:	108 447	103 569
Kurzové straty, z toho:	409	444
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	409	444
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	104 048	100 278
bankové poplatky	4 399	3 291
úroky	103 639	99 834
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzbda dane z príjmov pre rok 2016 je 22 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

Položka	2016	2015
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
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	-	-
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	-	-

Jungheinrich spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavené k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 545 765			1 198 744		
<i>teoretická daň</i>		340 068	22 %		263 724	22 %
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	506 536	111 438	7 %	118 055	25 972	22 %
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	(321 655)	(70 764)	-5 %	(291 904)	(64 219)	22 %
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Daňová licencia	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu	1 831 783	380 742	25 %	1 024 895	225 477	22 %
Splatná daň z príjmov		402 992	26 %		272 103	22 %
Odložená daň z príjmov		(22 251)	(1 %)		(46 626)	22 %
Celková daň z príjmov		380 742	25 %		225 477	22 %

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**1. Podmienené záväzky**

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2016 daňové priznania spoločnosti za roky 2012 až 2016 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Spoločnosť neeviduje ku dňu účtovnej závierky žiadne podmienené záväzky

IX. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	2016			2016		
	2015			2015		
Peňažné príjmy	181 578	-	-	-	-	-
	152 262	-	-	-	-	-
Nepeňažné príjmy	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Peňažné preddavky	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné preddavky	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté pôžičky	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté záruky a iné zabezpečenia	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Celková suma odpustených a odpísaných pôžičiek	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Celková suma splatených pôžičiek	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Celková suma použitých finančných prostriedkov na súkromné účely	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-

Jungheinrich spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

31. december 2016

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
JH-VKE-Hamburg	Kúpa ND	-	297 188	1 710 048	-
T-NO Norderstedt	Kúpa VZV NG	-	976 997	5 472 093	-
JH-GG Zentrum	Kúpa, repas VZV GG	-	78 923	823 652	37 762
JH-MO Moosburg	Kúpa VZV NG	-	1 387 187	5 307 334	-
JH-VD Hamburg	Predaj a prenájom VZV	-	5 500	286 177	-
JH-Katalog	Kúpa VZV NG	-	29	-	-
JH-AG Landsberg	Kúpa VZV NG	-	99 362	817 053	-
Jungheinrich AG	Dát.marekting.sl užby.,kon- cern.licence	-	172 303	-	-
JH-Logistik	Regále, Systémy	-	177 725	233 105	-
JH-Beteiligung GmbH	Pôžička, úroky	-	5 798 920	65 727	-
Sesterské spoločnosti					
Jungheinrich Maďarsko	Kúpa VZV GG, prenájom VZV predaj VZV GG	4 880	3 200	8 428	43 111
Jungheinrich Poľsko	predaj VZV GG prenájom VZV	-	3 300	30 792	10 599
Jungheinrich Dánsko	kúpa VZV GG	-	17 000	17 000	-
Jungheinrich nv/sa	predaj VZV GG	-	26 838	49 410	-
Jungheinrich Italy	Prenájom VZV	-	4 100	4 100	-
Jungheinrich Spain	Prenájom VZV	1 373	5 000	5 145	21 023
Jungheinrich AT	služby FS, prenájom VZV	14 074	12 900	90 383	45 135
Jungheinrich CZ	Prenájom, predaj VZV	2 050	-	64 932	49 228
Jungheinrich Fínsko		4 400	-	-	4 400
Jungheinrich Slovensia	Prenájom VZV	-	13 250	13 250	6 500

31. december 2015

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
JH-VKE-Hamburg	Kúpa ND	-	283 794	1 515 056	-
T-NO Norderstedt	Kúpa VZV NG	-	901 205	5 986 880	-
JH-GG Zentrum	Kúpa, repas VZV GG	16 990	73 291	364 636	21 491
JH-MO Moosburg	Kúpa VZV NG	-	1 305 747	8 232 516	-
JH-VD Hamburg	Predaj a prenájom VZV	-	-	9 084	1 222
JH-Katalog	Kúpa VZV NG	-	3 003	19 958	-
JH-AG Landsberg	Kúpa VZV NG	-	28 580	627 975	-
Jungheinrich AG	Dát.marekting. služby.,kon- cern.licence	-	30 216	156 777	-
JH-Beteiligung GmbH	Pôžička, úroky	-	7 387 513	52 347	-
Sesterské spoločnosti					
Jungheinrich Maďarsko	Kúpa VZV GG, prenájom VZV predaj VZV GG	3 254	50 345	-	10 123
Jungheinrich Poľsko	predaj VZV GG prenájom VZV	3 700	14 500	-	3 700
Jungheinrich ČR	kúpa VZV GG	10 677	110	-	2 676
Jungheinrich nv/sa	predaj VZV GG	14 000	1 483	-	14 000
Jungheinrich AT	služby FS, prenájom VZV	6 956	-	-	27 803
Jungheinrich Francúzsko	Prenájom VZV	-	-	-	432

Jungheinrich spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavené k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Obraty z predaja (výnosy) medzi jednotlivými spriaznenými stranami (materskou a sesterskými spoločnosťami) v r. 2016 sa týkali predaja, prenájmu, servisu a full servisu manipulačnej techniky pre spoločnosti.

Náklady vyplývajúce z vzájomných obchodov medzi spriaznenými stranami v roku 2016 sa týkali:

- nákupu nových vysokozdvížných vozíkov
- nákupu náhradných dielov
- nákupu jazdených vysokozdvížných vozíkov
- reklamné predmety, vizitky, marketing.
- náklady služby prenájmu
- dátové služby
- prepravné služby
- repas - opravy VZV
- nákupu jazdených vozíkov od sesterských spoločností
- prenájmu od sesterských spoločností

XI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2016 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2016

Položka	Stav K 1. januáru 2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. decembru 2016
Základné imanie	497 909	-	-	-	497 909
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	51 009	-	-	-	51 009
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 094 637	-	-	973 267	3 067 904
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	973 267	1 165 023	-	(973 267)	1 165 023
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	-	-	-	-	-

Jungheinrich spol. s r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2015

<i>Položka</i>	<i>Stav K 1. januáru 2015</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav K 31. decembru 2015</i>
Základné imanie	497 909	-	-	-	497 909
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	-	-	-	-	-
z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	-	-	-	-	-
a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí	-	-	-	-	-
a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	51 009	-	-	-	51 009
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 376 947	-	-	717 690	2 094 637
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	717 690	973 267	-	(717 690)	973 267
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

<i>Položka</i>	<i>Účet</i>	<i>31.12.2016</i>	<i>31.12.2015</i>
Peniaze	211	1 159	725
Ceniny	213	-	6 832
Účty v bankách	221	4 426	20 814
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		5 585	28 371
Finančné účty spolu		5 585	28 371
Rozdiel		-	-

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/	1 545 766	1 198 744
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 186 403	1 549 228
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 320 340	1 748 261
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	(12 526)
	Zmena stavu rezerv (+/-)	43 062	110 373
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	(19 048)	(50 023)
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(37 347)	(16 215)
	Úroky účtované do nákladov (+)	103 639	99 834
	Úroky účtované do výnosov (-)	(1)	(1)
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(237 749)	(335 254)
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	13 507	4 779
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	1 793 589	(1 956 451)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 476 139	(2 118 908)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	809 899	1 214 209
	Zmena stavu zásob (-/+)	(492 449)	(1 051 424)
	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-	(328)
	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.)	5 525 758	791 521
	Prijaté úroky (+)	1	1
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(103 639)	(99 834)
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(289 249)	(254 959)
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	5 132 871	436 729
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(4 028 106)	(5 642 143)
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	690 346	739 395
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(3 337 760)	(4 902 748)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	(1 817 897)	4 478 704
	Výdavky na splácanie úverov (-)	(229 334)	(220 333)
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	(1 588 563)	4 699 037
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(1 817 897)	4 478 704
D.	(súčet A+B+C)	(22 786)	12 685
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	28 371	15 686
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	5 585	28 371
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 (+/-) (súčet D + E + G)	5 585	28 371

check

