

NOTHEGGER Slovakia, s.r.o. , Kpt. Nálepku 20 , 071 01 Michalovce

Výročná správa 2016

NOTHEGGER Slovakia s.r.o.

Výročná správa vyhotovená podľa § 20 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve
v znení neskorších predpisov

Legislatívny rámec pre výročnú správu

Spoločnosť má povinnosť auditu podľa § 19 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a preto má aj povinnosť vyhotoviť výročnú správu podľa § 20 zákona o účtovníctve.

Táto výročná správa podlieha tiež overeniu audítorom do jedného roka od skončenia účtovného obdobia. Táto výročná správa bude elektronicky uložená do registra účtovných závierok a jeho cestou aj do zbierky listín obchodného registra tak, ako to ustanovuje § 23 ods. 2 a § 23b ods. 4 zákona o účtovníctve.

Obsah výročnej správy:

- 1) Identifikačné údaje
- 2) Povinné informácie
- 3) Ďalšie informácie
- 4) Povinné prílohy
- 5) Ďalšie prílohy

1) Identifikačné údaje – základné informácie

Obchodné meno:	NOTHEGGER Slovakia, s.r.o.
IČO:	36579459
DIČ:	2021821615
IČ DPH:	SK2021821615
Adresa sídla:	Kpt. Nálepku 20, 071 01 Michalovce
Obchodný register:	Obchodný register Okresného súdu Košice I, Oddiel: Sro., Vložka číslo: 14901/V
Konateľ spoločnosti:	Karl Nothegger
Webové sídlo spoločnosti, mail:	www.nothegger.sk. E-mail: office@nothegger.sk

Štatutárnym orgánom spoločnosti NOTHEGGER Slovakia s.r.o. je konateľ spoločnosti. Spoločnosť nemá povinnosť ani dobrovoľne nezriadila dozornú radu. Činnosť spoločnosti upravuje Spoločenská zmluva, interné dokumenty spoločnosti, najmä smernice.

Identifikačné údaje – doplňujúce informácie

Výsledok hospodárenia 2016	Zisk 397050
Splatené základné imanie (účet 411)	6640 eur
Zákonný rezervný fond (účet 417a 421)	664 eur
Priemerný počet zamestnancov	385
Hlavná činnosť	Nákladná cestná doprava

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok. Spoločnosť nemá odštepny závod ani organizačnú zložku v tuzemsku. Spoločnosť nevlastní obchodný podiel v inej spoločnosti. Výška obchodných podielov spoločníkov je určená nasledovne :

- Karl Nothegger 100 %

2) Povinné informácie

a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky

Spoločnosť bola založená v roku 2004 a pôsobí na európskom trhu. Od svojho založenia si spoločnosť relatívne stabilne udržiava svoje postavenie vo svojej oblasti pôsobenia v medzinárodnej kamiónovej doprave. Vývoj na trhu však prináša zvýšenú konkurenciu a požiadavky, ktorým sa musíme neustále prispôbovať.

Spoločnosť neidentifikovala žiadne špecifické významné riziká a neistoty, okrem všeobecne známych rizík podnikania alebo prípadných udalostí vyššej moci. Prognóza pre ďalšie obdobie je stabilná, resp. môžu nastať výkyvy z dôvodu nedostatku kvalifikovaných vodičov pre medzinárodnú kamiónovú dopravu.

Všetky motorové vozidlá spoločnosti spĺňajú emisnú normu Európskej únie EURO 6, ktorá stanovuje limitné hodnoty škodlivín vo výfukových exhaláciách.

Spoločnosť v maximálne možnej miere využíva intermodálnu, kombinovanú prepravu.

Spoločnosť stabilne a dlhodobo zamestnáva okolo 400 pracovníkov. Spoločnosť zamestnáva 2 pracovníkov so zdravotným postihnutím.

SÚVAHA Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch

STRANA AKTÍV SÚVAHY (netto aktíva v celých eurách)	ROK 2016	ROK 2015
MAJETOK SPOLU	6957308	9773517
A. Neobežný majetok	5344640	7398489
A.1 Dlhodobý nehmotný majetok		
A.II Dlhodobý hmotný majetok	5344640	7398489
A.III Dlhodobý finančný majetok		
B. Obežný majetok	1297285	1942875
B.I Zásoby		
B.II Dlhodobé pohľadávky		
B.III Krátkodobé pohľadávky	1274213	1872093
B.IV Krátkodobý finančný majetok		
B. V Finančné účty	23072	70782
C. Časové rozlíšenie	315383	432153

STRANA PASÍV SÚVAHY (údaje v celých eurách)	ROK 2016	ROK 2015
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU	6957308	9773517
A. Vlastné imanie	-2225086	-2622137
A.1 Základné imanie	6640	6640
A.II Emisné ážio		
A.III Ostatné kapitálové fondy		2995299

A.IV Zákonné rezervné fondy	664	664
A.V Ostatné fondy zo zisku		
A.VI Oceňovacie rozdiely z precenenia		
A.VII Výsledok hospodárenia minulých rokov	-2629440	-4196272
A. VIII Výsledok hospodárenia bežného roku po zdanení	397050	-1428468
B. Závazky	9182394	12395654
B.I Dlhodobé záväzky	6399236	3967068
B.II Dlhodobé rezervy		
B.III Dlhodobé bankové úvery		
B. IV Krátkodobé záväzky	2655629	8301790
B.V Krátkodobé rezervy	127529	126796
B.VI Bežné bankové úvery		
B.VII Krátkodobé finančné výpomoci		
C. Časové rozlíšenie		

Komentár k súvahe - aktíva:

Spoločnosť hospodári s vlastným dlhodobým hmotným majetkom, prenajatým formou finančného lízingu a operatívneho lízingu . Dlhodobý hmotný majetok tvoria nákladné vozidlá – ťahače návesov. 90 % vozidiel je novších ako 4 roky, 10 % vozidiel sú staršie ako 4 roky.

Spoločnosť nevlastní akcie ani obchodný podiel v inej spoločnosti.

Spoločnosti nedisponuje žiadnymi zásobami.

Vývoj stavu krátkodobých pohľadávok - celkový objem krátkodobých pohľadávok sa znížil, ako aj objem pohľadávok nezaplatených po lehote splatnosti. Pohľadávky po lehote splatnosti sú v sume 114016 eur, spoločnosť k nim vytvorila opravnú položku v sume 10878 eur, čo predstavuje 10 % ich objemu.

Časové rozlíšenie aktív predstavujú náklady budúcich období, a to najmä – poistenie majetku 53% a úroky z finančného lízingu vozidiel 47%.

Príjmy budúcich období tvoria 100 % úroky z omeškania nedobytných pohľadávok.

Komentár k súvahe - pasíva:

Celé základné imanie spoločnosti v sume 6 640 eur zapísané v obchodnom registri je splatené. Vlastné imanie spoločnosti je v sume -2 225 086 eur, a celkové záväzky sú v sume 9 182 394 eur. Čo značí, že spoločnosť musí prijať opatrenia na zlepšenie nepriaznivej hospodárskej situácie. Štatutárny orgán vykoná všetky úkony potrebné na odstránenie tejto nepriaznivej hospodárskej situácie.

Spoločnosť vytvorila zákonný rezervný fond do výšky 10 % základného imania v súlade so Spoločenskou zmluvou .

Krátkodobé rezervy sú vytvorené v sume 127 529 eur a sú to najmä rezerva na nevyčerpanú dovolenku a rezerva na audit. Spoločnosť nemá žiadne dlhodobé rezervy.

Spoločnosť nemá žiadne bankové úvery, má však finančnú výpomoc 1 737 283 eur od spoločnosti NOTHEGGER Transport Logistik GmbH .

Časové rozlíšenie pasív spoločnosť nemá.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia

(údaje v celých eurách)	ROK 2016	ROK 2015	PLÁN 2017
ČISTÝ OBRAT	12280316	14829612	11600000
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	15109172	20467668	11875000
I. Tržby z predaja tovaru			
II. Tržby z predaja vlastných výrobkov			
III. Tržby z predaja služieb	12280316	14829612	11600000
IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby			
V. Aktivácia			
VI. Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku	2733623	4302214	230000
VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	95233	1335842	45000
Náklady na hospodársku činnosť spolu	13726616	21529548	10475000
A. Náklady na obstaranie predaného tovaru			
B. Spotreba materiálu, energie a neskladovateľné dodávky	6784	3845	5000
C. Opravné položky k zásobám			
D. Služby	5249708	6759194	5000000
E. Osobné náklady	3221653	3735143	3295000
G. Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	1676629	3688171	1300000
H. Zostatková cena predaného majetku a zásob	2825148	6591513	250000
J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť	93884	39412	125000
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	1382556	-1061880	1400000
Výnosy z finančnej činnosti	6772	989	200
Náklady na finančnú činnosť	920885	649898	900100
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-914113	-648909	-899900
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením	468443	-1710789	500100
Daň z príjmov splatná	32970	5761	33000
Daň z príjmov odložená	38423	-288082	39000
CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ	397050	-1428468	428100

Komentár k výkazu ziskov a strát (výsledovka):

Spoločnosť zaznamenala pokles výnosov z hospodárskej činnosti o 5 3584 96 eur. Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením 468 443, po zdanení v sume 397 050 eur je tvorený najmä v hospodárskej oblasti. Vo finančnej oblasti spoločnosť dosiahla stratu -914 113 eur , spôsobenú najmä poistným za motorové vozidlá vo výške 846 036 eur , z menšej časti leasingovými úrokmi 74 741 eur a kurzovými stratami 108 eur.

Spoločnosť sa snažila šetriť náklady, čo sa prejavilo najmä v poklese nákladov na služby a ostatné náklady na hospodársku činnosť.

Z dôvodu zníženia počtu zamestnancov poklesli mzdové náklady a náklady na sociálne poistenie.

Významne poklesli odpisy dlhodobého hmotného majetku z dôvodu predaja a vyradenia.

b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia.

Spoločnosť neidentifikovala žiadne významné následné udalosti (do dňa podpísania výkazov účtovnej závierky).

c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji účtovnej jednotky.

Budúci vývoj spoločnosti bude ovplyvnený požiadavkami trhu, na ktoré musíme primerane pružne reagovať. Nedostatok kvalifikovaných vodičov pre medzinárodnú kamiónovú dopravu plánujeme riešiť zamestnávaním vodičov z tretích krajín, a to hlavne z Ukrajiny a Srbska.

e) Informácie o návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.

Spoločnosť dosiahla za rok 2015 účtovnú stratu po vo výške 1 428 467,58 eur. Valné zhromaždenie na svojom zasadnutí rozhodlo o úhrade straty za rok 2015 takto :

- Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia uhradiť stratu za rok 2015 čiastočne z nerozdeleného zisku minulých rokov vo výške 866 791,85 Eur (428/431) a zvyšnú časť straty vo výške 561 675, 73 Eur zúčtovať ako neuhradenú stratu minulých rokov (429/431).

f) Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

g) Finančné nástroje (§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve)

Spoločnosť nepoužíva finančné nástroje (napr. prevoditeľné cenné papiere, finančné rozdielové zmluvy, deriváty) podľa zákona č.566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – preto nemá povinnosť uviesť špecifické **informácie o metódach riadenia rizík**.

h) Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu (§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť neemitovala cenné papiere (akcie), ktoré by boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu . Preto spoločnosť nemá povinnosť vo výročnej správe uvádzať štruktúrované informácie podľa § 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve, napríklad – **vyhlásenie o správe a riadení**.

i) Subjekt verejného záujmu (§ 20 ods. 9 až 14 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť **nie je subjektom verejného záujmu** tak, ako ho definuje § 2 ods. 14 zákona o účtovníctve (napr. emitent cenných papierov na regulovanom trhu, banka, poisťovňa, obchodník s cennými papiermi, subjekt kolektívneho investovania).

3) Ďalšie informácie

a) Firemná sociálna politika

Spoločnosť nemá kolektívnu zmluvu ani odborovú organizáciu. Zamestnancov zamestnávateľa zastupuje zamestnanecká rada , zvolená zamestnancami. Členovia zamestnaneckej rady sa zúčastňujú na rozhodovaní zamestnávateľa, ktoré sa týka ich ekonomických a sociálnych záujmov.

Spoločnosť tvorí prídelenie do sociálneho fondu vo výške 0,6% .

b) Ľudské zdroje, bezpečnosť práce

Štruktúra zamestnancov – 98 % zamestnancov tvoria muži. V roku 2016 v spoločnosti pracovalo 15 žien, z toho 7 vodičiek MKD.

Služby v oblasti bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci – Bezpečnostnotechnická služba, výchova a vzdelávanie v oblasti ochrany práce spoločnosť zabezpečuje prostredníctvom externej firmy – Silvia Kováčsová – KŠK ELECTRONIC.

c) Záväzky voči štátu – spoločnosť má všetky záväzky za rok 2016 voči daňovému úradu , sociálnej poisťovni a zdravotným poisťovniam splnené.

4) Ďalšie prílohy

1. Hlavní odberatelia: vid príloha - graf
 - NOTHEGGER Transport Logistik GmbH
 - Nothegger System Logistic s.r.o.
 - PEN-CARGO GmbH
2. Hlavní dodávatelia: vid príloha - graf
 - MERCEDES-BENZ F-S
 - NDS
 - RT TRADE

Karl Nothegger
konateľ spoločnosti NOTHEGGER Slovakia, s.r.o.

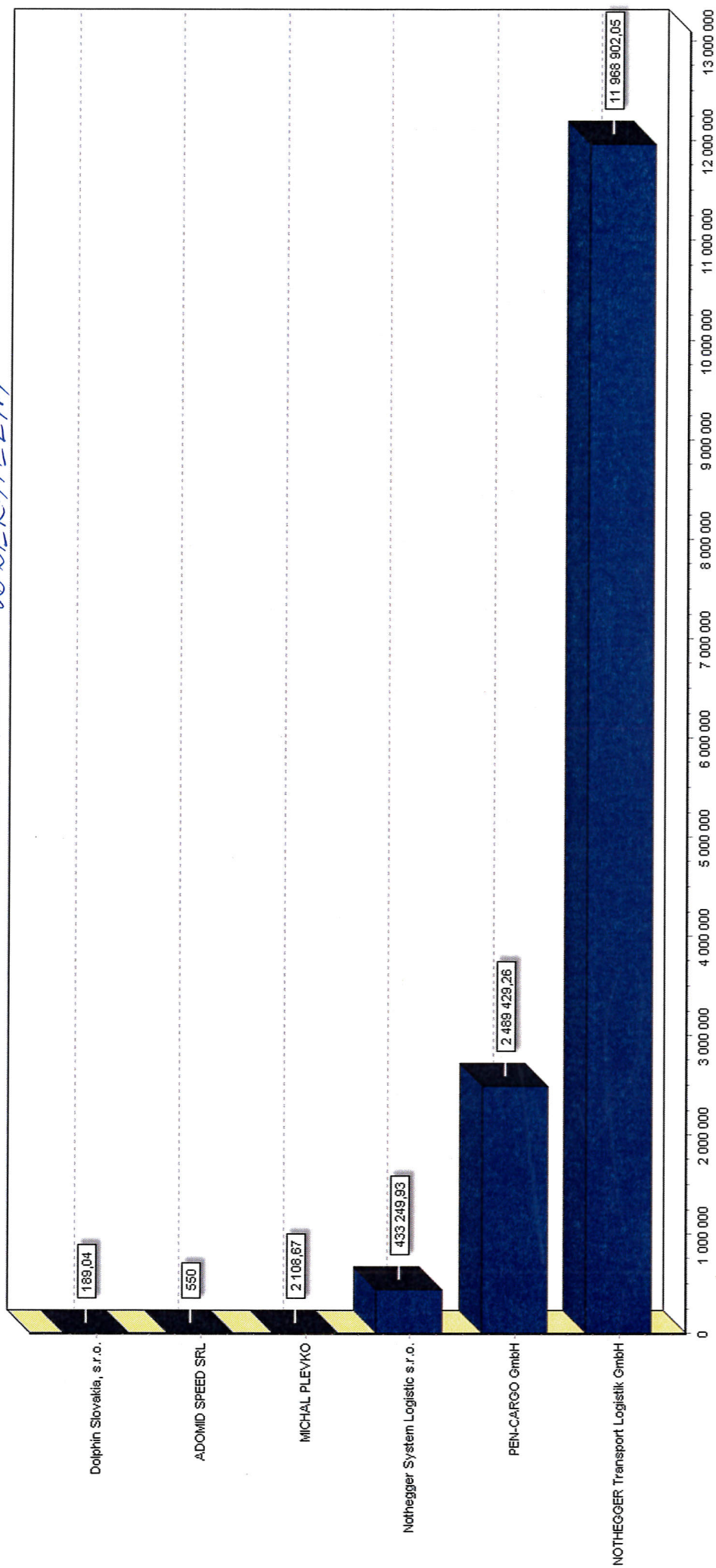
27. 12. 2016

Prílohy:

Overenie výročnej správy audítorm.

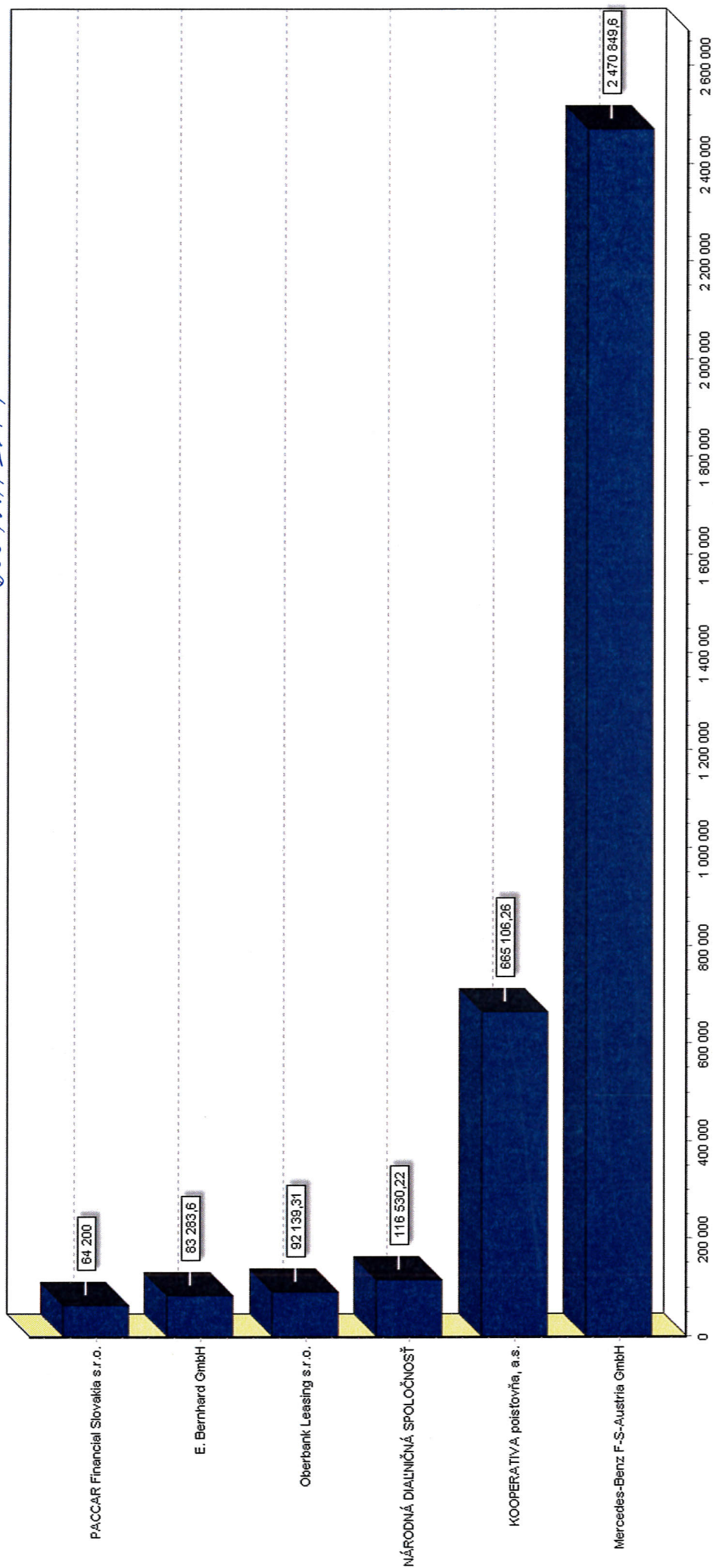
5 naj firmam podľa vystavených faktúr

ODBERATELIA



DOODÁVATELIA

5 naj firiem podľa vystavených faktúr



DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a štatutárnemu orgánu NOTHEGER Slovakia s.r.o.

k výročnej správe

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“)

Overil som účtovnú závierku spoločnosti NOTHEGER Slovakia s.r.o.k 31. decembru 2016, i, ku ktorej sme dňa 12.10.2017 vydal správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnil som audit účtovnej závierky spoločnosti NOTHEGER Slovakia s.r.o.

/ďalej len Spoločnosť/, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa môjho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit som vykonal podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Moja zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti som nezávislý podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Som presvedčený, že auditorské dôkazy, ktoré som získal, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Zdôraznenie skutočnosti

Bez vplyvu na môj názor upozorňujem na záporné vlastné imanie vo výške -2 225 086 € ktoré sa uvádza v účtovnej závierke k 31.12.2016.

Dňa. 30.06.2017 navýšili spoločníci nepeňažné kapitálové vklady spoločnosti o 4 999 089,38 € a tým navýšili vlastné imanie o uvedenú čiastku.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Mojou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávosti, ak také existujú. Nesprávosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujem odborný úsudok a zachovávam profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujem a posudzujem riziká významnej nesprávosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujem a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavam audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre môj názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujem sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol spoločnosti.
- Hodnotím vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robím záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejem k záveru, že významná neistota existuje, som povinní upozorniť v mojej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať môj názor. Moje závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania mojej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotím celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe – dodatok správy nezávislého audítora

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Môj vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je mojou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo mojimi poznatkami, ktoré som získal počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdil som, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa môjho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe mojich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré som získal počas auditu účtovnej závierky, som povinný uviesť, či som zistil významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú som dostal po dátume vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by som mal uviesť.

Dňa: 29.12.2017

Ing. Jozef Rešetár

Licencia SKAU č.525



L. Svobodu 2357/ 12

075 01 Trebišov