

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Všeobecné informácie o spoločnosti

Názov spoločnosti: Lagermax Slovakia, spol.s.r.o. (ďalej len Spoločnosť)

Sídlo spoločnosti: Diaľničná cesta 6, 903 01 Senec

Spoločnosť bola založená 28.01.1993 a do obchodného registra bola zapísaná 05.04.1993 (Obchodný register Okresného súdu BA I. v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 34674/B).

2. Predmet činnosti spoločnosti

- sprostredkovanie dopravy
- cestná motorová doprava – nákladná cestná doprava
- zasielateľstvo
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej činnosti
- baliace činnosti, manipulácia s tovarom
- skladovanie

3. Údaje o neobmedzenom ručení

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

4. Schválenie účtovnej závierky zostavenej za predchádzajúce obdobie

- Účtovná závierka bola schválená riadnym/mimoriadnym valným zhromaždením.

 ÁNO NIE

Účtovná závierka k 31.12.2015 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená uznesením valného zhromaždenia Spoločnosti dňa 27.06. 2016.

5. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12. 2015 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2016 bola uložená do registra účtovných závierok dňa 25.01.2017.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potenciálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

6. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

- Účtovná závierka Spoločnosti je zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za obdobie od 1.1.2016 do 31.12.2016

 ÁNO NIE

7. Údaje o skupine

	Názov	Sídlo	Miesto uloženia konsolidovanej závierky
Koncern	Lagermax Internationale GmbH	Radingerstrasse 16,5020 Salzburg	V sídle spoločnosti
Bezprostredný materský podnik	Lagermax spedice a logistika s.r.o.	U Prioru 1/1059, Praha 6,161 01 Česká republika	V sídle spoločnosti

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Lagermax Internationale GmbH, Radingerstrasse 16,5020 Salzburg, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky koncernu Lagermax. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu Lagermax zostavuje spoločnosť Lagermax Internationale GmbH, Radingerstrasse 16,5020 Salzburg. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle spoločnosti. Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, kde sú uložené konsolidované účtovné závierky, je Landesgericht Salzburg, Rudolfsplatz 2, 5020 Salzburg.

8. Počet zamestnancov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	48,8	48,53
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	50	48
počet vedúcich zamestnancov	1	1

B. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH ÚČTOVNÝCH POSTUPOCH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

2. Účtovné zásady a účtovné metódy

Spoločnosť uplatnila účtovné zásady a účtovné metódy v súlade s platnými účtovnými predpismi.

Spoločnosť vedie účtovníctvo 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.

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

3. Zmeny oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

Druh zmeny	Dôvod zmeny	Popis zmeny	Peňažné vyjadrenie vplyvu na hodnoty majetku, záväzkov, vlastného imania, výsledku hospodárenia
Spôsob oceňovania	bez zmeny		
Postupy účtovania	bez zmeny		
Usporiadanie položiek účtovnej závierky	bez zmeny		
Obsahové vymedzenie položiek účtovnej závierky	bez zmeny		
Spôsob odpisovania	bez zmeny		

4. Informácie o významných transakciách neuvádzaných v súvahe

V bežnom účtovnom období neboli realizované transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ktoré by mohli mať významný vplyv na posúdenie finančnej situácie Spoločnosti. Okrem skutočností uvádzaných v bode H, v bežnom účtovnom období neboli realizované transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ktoré by mohli mať významný vplyv na posúdenie finančnej situácie Spoločnosti.

5. Spôsob a určenie ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov**5.1. 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 majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou.

Odpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne na účet Výnosy budúcich období s vplyvom na hospodársky výsledok počas doby odpisovania majetku. Neodpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne s vplyvom na hospodársky výsledok na účet Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne od spoločníkov alebo členov, ktorým sa nezvyšuje základné imanie, sa účtuje bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet Ostatné kapitálové fondy.

Dlhodobý majetok nadobudnutý zámenou sa oceňuje reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutého dlhodobého majetku a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa

charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

5.2. Spôsob zostavenia odpisového plánu (účtovné odpisy)

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

Por. čís.	Druh dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba v %	Metóda odpisovania
1.	Aktivované náklady na vývoj			
2.	Software	5 rokov	20%	lineárna
3.	Oceniteľné práva			
4.	Goodwill			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok			
6.	Stavby			
	z toho: finančný prenájom			
7.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	3 až 12 rokov	33,3% až 8,3%	lineárna
	z toho: finančný prenájom		LZ	lineárna
8.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	13 mesiacov		lineárna

5.3. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia
- inak

Odpisovať sa začína:

- prvým dňom mesiaca nasledujúcim po mesiaci, kedy bol majetok uvedený do používania
- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania
- inak

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

5.4. Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia
- z doby odpisovania stanovenej zákonom o dani z príjmov

Odpisovať sa začína:

- prvým dňom mesiaca nasledujúcom po mesiaci, kedy bol majetok uvedený do používania
- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania
- inak (text)

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

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

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

5.5. Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto, zľavy z ceny a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Zľavy z ceny sú súčasťou ocenenia zásob na sklade. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby.

Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Zásoby nadobudnuté zámennou sa oceňujú reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutých zásob a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok tohto majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom. Ak sú obstarávacía cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

Ako o nehnuteľnosti na predaj sa účtuje o nehnuteľnosti, ktorá sa obstaráva za účelom ďalšieho predaja. Vynaložené náklady na opravy, technické zhodnotenie a súvisiace náklady spojené nehnuteľnosťou, ktoré vznikajú z dôvodu uvedenia nehnuteľnosti do stavu spôsobilého na predaj sú súčasťou ocenenia nehnuteľnosti na predaj jej obstarávacou cenou. Výnos z predaja a odúčtovaná obstarávacía cena nehnuteľnosti ovplyvní hospodársky výsledok v čase jej predaja.

5.6. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Toto ocenenie sa znižuje prostredníctvom tvorby opravnej položky k o pochybným a nevyhľaditeľným pohľadávkam.

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

5.7. Peňažné prostriedky a ceniny

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

5.8. 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.

5.9. Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

5.10. 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.

5.11. Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým časovo a vecne súvisia.

Dlhodobé zamestnanecké požitky

V zmysle Zákonníka práce má zamestnanec pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy.

5.12. Splatná daň z príjmov

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

5.13. 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.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnat' voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

5.14. 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.

5.15. Lízing

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

Finančný lízing (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník. Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

5.16. Výnosy

Výnosy z predaja výrobkov a tovarov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

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.

5.17. Prepočet údajov v cudzích menách na euro menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzích menách sú prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Pri uzavieraní účtovných kníh sú majetok a záväzky v cudzích menách, okrem prijatých a poskytnutých preddavkov prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom k dátumu účtovnej závierky určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska. Vzniknuté kurzové rozdiely sú zúčtované v zmysle § 24 platných postupov účtovania pre podnikateľov, 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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

5.18. Oprava významných chýb

V účtovnom období 2016 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

C. INFORMÁCIE O AKTÍVACH**1. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku****1.1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		13 463						13 463
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	13 463	0	0	0	0	0	13 463
Oprávkový								
Stav na začiatku účtovného obdobia		13 463						13 463
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	13 463	0	0	0	0	0	13 463
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		13 463						13 463
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	13 463	0	0	0	0	0	13 463
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		13 463						13 463
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	13 463	0	0	0	0	0	13 463
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

1.2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			977 132			1 967			979 099
Prírastky			192 852			42 378			235 230
Úbytky			354 414						354 414
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	815 570	0		44 345	0	0	859 915
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia			857 020			1 641			858 661
Prírastky			49 747			6 166			55 913
Úbytky			307 286						307 286
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	599 481	0	0	7 807	0	0	607 288
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	120 112	0		326	0	0	120 438
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	216 089	0		36 538	0	0	252 627

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			986 941			1 967			988 908
Prírastky			24 794						24 794
Úbytky			34 603						34 603
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	977 132	0		1 967	0	0	979 099
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			816 478			1 313			817 791
Prírastky			75 145			328			75 473
Úbytky			34 603						34 603
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	857 020	0	0	1 641	0	0	858 661
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	170 463	0		654	0	0	171 117
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	120 112	0		326	0	0	120 438

2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

- na ktorý je zriadené záložné právo ÁNO NIE
- pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať ÁNO NIE
- pri ktorom veriteľ nadobudol vlastnícke právo zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ktorý účtovná jednotka užíva na základe zmluvy o výpožičke ÁNO NIE

3. Účtovná jednotka nadobudla alebo previedla dlhodobý nehmotný majetok,

- pri ktorom vlastnícke právo nebolo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva ÁNO NIE

4. Goodwill

Spoločnosť nevykazuje žiadny goodwill.

5. Údaje o výskumnej a vývojovej činnosti

Spoločnosť nemá náklady na výskum a vývoj

6. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nevykazuje žiadny dlhodobý finančný majetok.

7. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke dlhodobý finančný majetok

- na ktorý je zriadené záložné právo ÁNO NIE
- pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať ÁNO NIE

8. Dlhové cenné papiere držané do splatnosti

Spoločnosť nevykazuje žiadne dlhové cenné papiere držané do splatnosti.

9. Dlhodobé pôžičky

Spoločnosť nevykazuje žiadne dlhodobé pôžičky.

10. Informácie o zásobách

Spoločnosť nevykazuje žiadne zásoby.

10.1. Prehľad o opravných položkách k zásobám**10.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke zásoby,**

- na ktoré je zriadené záložné právo ÁNO NIE
- s ktorými má obmedzené právo nakladania ÁNO NIE

11. Údaje o pohľadávkach**11.1. Vývoj opravnej položky k pohľadávkam**

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

Krátkodobé pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	27 768	102 302	5 807	2 627	121 636
Krátkodobé pohľadávky spolu	27 768	102 302	5 807	2 627	121 636

11.2. Veková štruktúra pohľadávok

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

Posten	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	405 875	189 250	595 125
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	559 973	506 453	1 066 426
Daňové pohľadávky a dotácie	232 577		232 577
Iné pohľadávky	3 355		3 355
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 201 780	695 703	1 897 483

Súčasťou vekovej štruktúry pohľadávok nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481) a čistá hodnota zákazky (účet 316). Tieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	614.888	339.172	954.060
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	477.017	483.716	960.733
Daňové pohľadávky a dotácie	186.872		186.872
Iné pohľadávky	3.109		3.109
Krátkodobé pohľadávky spolu	1.281.886	822.888	2.104.774

11.3. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke pohľadávky,

- kryté záložným právom ÁNO NIE
- kryté inou formou zabezpečenia ÁNO NIE
- pri ktorých má obmedzené právo nakladania ÁNO NIE

11.4. Popis tvorby odloženej daňovej pohľadávky

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	-89 780	15 097
zdaniteľné	-90 534	-15 392
	754	30 488
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	-98 628	-86 006
zdaniteľné	-98 628	-98 628
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	22%
Odložená daňová pohľadávka	39 566	15 600
Uplatnená daňová pohľadávka	39 566	15 600
Zaučítovaná ako náklad	23 966	-9 101
Zaučítovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	
Zaučítovaná ako náklad	0	
Zaučítovaná do vlastného imania		

12. Údaje o finančnom majetku**12.1. Finančné účty**

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	689	1.006
Bežné bankové účty	426.627	248.311
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	427.316	249.317

12.2. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nevykazuje žiadny krátkodobý finančný majetok.

12.3. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke krátkodobý finančný majetok

- na ktorý bolo zriadené záložné právo ÁNO NIE
- s ktorým má obmedzené právo nakladať ÁNO NIE

13. Časové rozlíšenie aktív

Významné položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	2 431
poistné		
scannery		2 431
ostatné		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	26 859	37 090
nájomné	20 121	34 936
ostatné	6 738	2 154
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé spolu	12 358	0
Príjmy budúcich období krátkodobe	12 358	

14. Vlastné akcie

Spoločnosť nevykazuje žiadne vlastné akcie.

D. INFORMÁCIE O PASÍVACH**1. Informácie o vlastnom imaní****1.1. Základné imanie**

Základné imanie spoločnosti číni 6 700 EUR, a je tvorené vkladmi týchto spoločníkov:

Lagermax spedice a logistika (100 %) EUR 6 700

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu .
Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti L.

1.2. Podiel na vlastnom imaní

Základné imanie spoločnosti	Vlastné imanie		Podiel vlastného imania na 1 EUR základného imania	
	bežný rok	Predchádzajúci rok	bežný rok	predchádzajúci rok
6.700	680.640	831.769	102	124

1.3. Rozdelenie zisku

Podľa rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti z 27.6.2016 bol zisk minulého účtovného obdobia rozdelený nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	203 678
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
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	203 678
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	203 678

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	9 666	4 051	0	0	13 717
Rezerva na odchodné	9 666	4 051			13 717
Krátkodobé rezervy, z toho:	98 167	104 833	89 371	8 000	105 629
Krátkodobé zákonné rezervy:	23 907	30 573	23 111	0	31 369
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	23 907	30 573	23 111		31 369
Krátkodobé ostatné rezervy:	74 260	74 260	66 260	8 000	74 260
Odmeny členom dozornej rady a iných orgánov spoločnosti	70 000	70 000	62 000	8 000	70 000
Zostavenie, overenie, zverejnenie účt. závierky a výr. správy, zostavenie daňového priznania	4 260	4 260	4 260		4 260

Predpokladaný rok použitia dlhodobých rezerv: 2017

Predpokladaný rok použitia krátkodobých rezerv: 2018 a neskôr

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	5.719	4.514	567	0	9.666
Rezerva na odchodné	5.719	4.514	567		9.666
Krátkodobé rezervy, z toho:	100.164	97.371	96.368	3.000	98.167
Krátkodobé zákonné rezervy:	30.164	23.111	29.368	0	23.907
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	22.364	23.111	21.568		23.907
Zostavenie, overenie, zverejnenie účt. závierky a výr. správy, zostavenie daňového priznania	4.800		4.800		0
Rezerva na sporný záväzok	3.000		3.000		
Krátkodobé ostatné rezervy:	70.000	74.260	67.000	3.000	74.260
Odmeny členom dozornej rady a iných orgánov spoločnosti	70.000	70.000	67.000	3.000	70.000
Zostavenie, overenie, zverejnenie účt. závierky a výr. správy, zostavenie daňového priznania		4.260			4.260

Opis tvorby vykázaných rezerv:

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

3. Údaje o záväzkoch

3.1. Záväzky podľa lehoty splatnosti všeobecne

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	12 199	9 648
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	12 199	9 648
Krátkodobé záväzky spolu	1 722 707	1 552 633
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 591 076	1 421 002
Záväzky po lehote splatnosti	131 631	131 631

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481) a čistá hodnota zákazky (účet 316). Tieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

3.1.1. Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Členenie záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti za bežné účtovné obdobie:

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 31.12.2016	Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti		
		Menej ako 1 rok	1-5 rokov	Viac ako 5 rokov
Ostatné dlhodobé záväzky				
Iné dlhodobé záväzky	12 199		12 199	
Dlhodobé záväzky spolu	12 199	0	12 199	0
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	143 784	143 784		
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 219 958	1 219 958		
Záväzky voči spoločníkom	200 000	200 000		
Záväzky voči zamestnancom	53 971	53 971		
Záväzky zo sociálneho poistenia	33 001	33 001		
Daňové záväzky a dotácie	60 872	60 872		
Iné záväzky	11 121	11 121		

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481), záväzky zo sociálneho fondu, ani čistá hodnota zákazky (účet 316). Tieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

Členenie záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 31.12.2015	Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti		
		Menej ako 1 rok	1-5 rokov	Viac ako 5 rokov
Ostatné dlhodobé záväzky	8 023		8 023	
Iné dlhodobé záväzky	1 625		1 625	
Dlhodobé záväzky spolu	9 648	0	9 648	0
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	195 764	195 764		
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 254 829	1 254 829		
Záväzky voči zamestnancom	45 356	45 356		
Záväzky zo sociálneho poistenia	29 267	29 267		
Daňové záväzky a dotácie	9 154	9 154		
Ostatné krátkodobé záväzky	18 263	18 263		
Krátkodobé záväzky spolu	1 552 633	1 552 633	0	0

3.1.2. Krátkodobé záväzky

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 31.12.2016	Z toho:	b) záväzky po lehote splatnosti		
		a) záväzky do lehoty splatnosti	1-180 dní	181-360 dní	361 a viac dní
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	143 784	131 648	7 768	1 825	2 544
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 219 958	1 190 442	26 433	572	2 511
Záväzky voči spoločníkom	200 000	200 000			
Záväzky voči zamestnancom	53 971	53 971			
Záväzky zo sociálneho poistenia	33 001	33 001			
Daňové záväzky a dotácie	60 872	60 872			
Iné záväzky	11 121	11 121			

3.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke záväzky,

- zabezpečené záložným právom ÁNO NIE
- zabezpečené inou formou zabezpečenia ÁNO NIE

3.3. Prehľad o sociálnom фонде

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1.625	1.085
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4.058	3.658
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4.058	3.658
Čerpanie sociálneho fondu	5.880	3.119
Konečný zostatok sociálneho fondu	-197	1.625

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.

4. Finančný prenájom (nájomca)

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu troch osobných áut a jedného vysokozdvížneho vozíka. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	11.121	11.979		18.263	8.023	
Finančný náklad	555	311		878	184	
Spolu	11.676	12.290	0	19.141	8.207	0

E. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výrobky a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb a hlavných oblastí odbytu

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

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (preprava)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (skladovanie)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (ostatné)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	b	c	d	e	f	g
EU, mimo EU	4 138 827	4 543 349	667 592	612 887	172 916	108 316
koncern	4 806 447	4 214 011	3 870	2 298	14 659	19 364
Spolu	8 945 274	8 757 360	671 462	615 185	187 575	127 680

2. Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné významné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou, z toho		
- koncern		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	36 838	17 153
- Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	30 787	1 900
- Zmluvné pokuty a penále	553	
- Ostatné pokuty a penále		
- Výnosy z odpísaných pohľadávok		
- Ostatné výnosy	5 498	15 253
Finančné výnosy, z toho:	1 857	564
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>955</i>	<i>529</i>
- Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	955	529
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	902	35
- Výnosové úroky	815	35

3. Čistý obrat

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby		
Tržby z predaja služieb	9.804.312	9.500.225
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	30.787	1.900
Čistý obrat celkom	9.835.099	9.502.125

F. ÚDAJE O NÁKLADOCH

1. Náklady za prijaté služby, ostatné významné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Prehľad o nákladoch voči audítorovi/ audítorskej spoločnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	7 100	7 100
- náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	7 100	7 100

Prehľad o nákladoch na prijaté služby:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	8 009 969	7 974 180
- Opravy a udržiavanie	41 890	18 579
- Cestovné	6 572	7 611
- Náklady na reprezentáciu	6 349	5 564
- Nájomné	342 612	441 703
- Prepravné, kuriér	7 242 019	7 173 206
- Leasing	4 551	3 407
- Poštovné	6 631	7 878
- Telefón	41 119	41 532
- Právne, ekonomické a iné poradenstvo	236 060	211 857
- Inzercia, reklama	3 723	1 473
- Ostatné náklady	78 443	61 370
Spolu	8 009 969	7 974 180

Prehľad o osobných nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady		
- Mzdové náklady a odmeny členom orgánov	853 631	792 059
- Sociálne poistenie a zdravotné poistenie	270 548	246 368
- Sociálne náklady	33 165	36 722
Spolu	1 157 344	1 075 149

Prehľad o ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a nákladoch a o nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 383 760	1 164 906
- Mzdové náklady	853 631	792 059
- Sociálne poistenie	270 548	246 368
- Sociálne náklady	33 165	36 722
- Dane a poplatky	7 977	6 685
- Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	39 951	
- Dary	4 000	4 100
- Pokuty a penále	600	6
- Opravné položky k pohľadávkam	96 566	-19 154
- Odpis pohľadávky	579	578
- Manká a škody	3 629	3 864
- Odpisy DHM	63 091	75 472
- Tvorba a zúčtovanie OP k dlhodobému majetku		
- Ostatné	10 023	18 206
Finančné náklady, z toho:	14 679	13 446
Kurzové straty, z toho:	4 571	5 014
- kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>10 108</i>	<i>8 432</i>
- Nákladové úroky	1 035	1 590
- Ostatné finančné náklady	9 073	6 842

G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	324 373	x	x	267 479	x	x
teoretická daň	x	71 362	22,00%	x	58 845	22,00%
Daňovo neuznané náklady	12 550	2 761	0,85%		0	0,00%
Výnosy nepodliehajúce dani		0	0,00%	21 297	4 685	1,75%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		0	0,00%		0	0,00%
Umorenie daňovej straty		0	0,00%		0	0,00%
Nevyužité daňové straty, daňové odpočty a iné daňové nároky			0,00%		0	0,00%
Zmena sadzby dane	6 268	1 379	0,43%		0	0,00%
Iné (daň vyberaná zrážkou, daňová licencia)			0,00%	1 227	270	0,10%
Spolu		75 502	23,28%		63 801	23,85%
Splatná daň z príjmov	x	99 468	30,66%	x	54 700	20,45%
Odložená daň z príjmov	x	-23 966	-7,39%	x	9 101	3,40%
Celková daň z príjmov	x	75 502	23,28%	x	63 801	23,85%

H. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť má možné budúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe: ÁNO NIE

Spoločnosť má existujúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože nie je pravdepodobnosť úbytku peňažných prostriedkov: ÁNO NIE

Spoločnosť má existujúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť: ÁNO NIE

2. Detailné informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**2.1. Najatý majetok**

Rok 2016			
Názov majetku	ks	Obst. cena celkom	Poznámka
Adm.priestor Ba-letisko	1		Prenajom kancelárie v Bratislave na letisku, fi BTS Cargo Hangar, 54,36 m2, nebytové priestory
Admin.kancelárie colne-Trnava	1		Prenajom kancelárie v budove Družba stav.družstvo, Trnava 14,50 m2
Skladová hala Prologis	1		Prologis Slovak Republika
Spolu:		0	

2.2. Údaje o odpísaných pohľadávkach

Druh pohľadávky	Menovitá hodnota odpísanej pohľadávky	Dôvod odpísania pohľadávky
Pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2.791	upustenie od vymahania
- koncernové		
Odpísané pohľadávky spolu	2.791	

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

Po 31. 12. 2016 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

J. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

1. Transakcie so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Druh obchodu (opis)	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie**	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
a	b	c	d
Lagermax Wien Internat.Speditions GmbH	3		
prepravné služby	3	110 306,80	138 676,27
ostatné služby	3	154,00	
opravy strojov a prístrojov	3		472,00
tržby z prepravy	3	85 819,76	99 926,99
ostatné tržby	3	643,90	
mýto	3	3 564,35	
Lagermax Autotransport Slovakia spol.s.r.o.			
tržby za prepravu	3	0	1 134,00
Lagermax AED Croatia d.o.o.			
prepravné náklady	3	25 683,72	17 492,45
tržby za prepravu	3	4 523,90	4 088,03
Lagermax AG Lagerhaus und Speditions AG			
poradenstvo	3	35 016,96	35 279,00
prepravné náklady	3	287,00	
ostatné služby	3	522,50	
Lagermax Internationale Spedition Gesellschaf			
spedicné poplatky	3	9 000,00	7 500,00
colné poplatky	3	2 596,00	2 596,00
prepravné služby	3	4 671,20	5 089,18
poradenstvo	3	78 151,53	69 203,00
ostatné poplatky a služby	3	175,37	278,55
manka a škody	3	7 443,56	
tržby z prepravy	3	1 059 636,98	825 659,26
tržby za skladovanie	3	512	
ostatné tržby	3	320	
mýto	3	6 258,10	
Lagermax AED Czech s.r.o.			
prepravné náklady	3	4 177,82	4 095,43
ostatné služby	3	118,28	413,98
manka a škody	3		240,85
tržby z prepravy	3	73 636,36	44 638,64
Lagermax AED Hungary			
tržby z prepravy	3	3 909,10	
prepravné náklady	3	200 953,98	176 884,41
Lagermax AED d.o.o. Ljubljana			
tržby z prepravy	3	53,95	97,00
prepravné náklady	3	4 861,21	3 024,20
Lagermax Spedicio Kft.			
prepravné náklady	3	11 800,51	10 431,26
tržby z prepravy	3	50 200,26	18 312,59
ostatné tržby		107,2	
mýto		1,15	

Spriaznená osoba	Druh obchodu (opis)	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie**	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
a	b	c	d
Lagermax spedice a logistika s.r.o.Praha			
kancelarsky material	1	3 073,57	1 569,79
ostatný material	3	1 544,12	2 308,74
drobny majetok	1	1 933,69	
ubytovanie	1		57,28
prepravne naklady	3	275 103,79	185 591,00
ostatne služby	3	2 224,32	0
skolenie	3		1 108,98
poradenstvo	3	68 444,01	63 055,35
manka a skody	3	1 020,45	1 052,17
reklamne predmety	3	104,6	0
trzby z prepravy	3	284 649,04	225 172,51
trzby za skladovanie	3	3 357,89	2 297,63
ostatne trzby	3	100	245,35
myto	3	8 379,85	6 613,96
ostatne prevadzkové vynosy	3		442,4
trzby z predaja IM	3	18 807,00	
nahrady z reklamacií	3	64,30	
opravy a udrzba	3	66,24	0
zakonne poistenie	3	200,37	0
Detvianska spol.s.r.o. Bratislava			
ostatne služby	3	33,33	
Lagermax AED GmbH CO KG,5020 Salzburg			
ostatný material	1	90,00	484,7
drobny majetok	1	1 756,36	675,00
pracovne odevy,obuv	1	248,00	
prepravne naklady	3	18 057,06	17 315,90
ostatne služby	3	4 684,86	1 706,67
poradenstvo	3	441,91	8,41
manka a skody	3	270,1	19,86
trzby z prepravy	3	2 988 114,76	3 008 178,89
ostatne trzby	3	340,85	
Beteiligungsgesellschaft Lagermax AED Inter,			
poradenstvo	3	37 332,00	36 975,10
Lagermax AED GmbH CO KG,9300 ST.Veit			
trzby z prepravy	3	211 478,72	170 401,29
poplatky	3		6,04
Lagermax AED Romania SRL			
naklady na prepravu	3	128 343,38	112 023,14
Lagermax AED d.o.o. za spediciju i medunar			
naklady na prepravu	3	3 672,30	3 472,22
FRIKUS SPEDICIJA D.D.D.			
naklady na prepravu	3	0	25 938,22
ABL movers s.r.o. Praha			
ostatne služby	3	2 886,22	
trzby z prepravy	3	13,39	
ostatne trzby	3	6,61	
Lagermax Autotranszport Kft. Budaors			
prepravne naklady	3	355,77	

Kod druhu obchodu

- 01- Kúpa
- 02- Predaj
- 03- Poskytnutie služby
- 04- Obchodne zastupenie
- 05- Licencia
- 06- Transfer
- 07- Know-how

- 08- Uver, pôžička
- 09- Výpomoc
- 10 Záruka
- 11- Iný obchod

2. Zostatky vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Druh zostatku	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie**	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
a	b	c	d
Lagermax spedice a logistika s.r.o.	pohľadávka	5 796,81	38 172,57
Lagermax Internat.Spedition GmbH,Wien	pohľadávka	30 884,26	29 841,25
Lagermax AED Hungary	pohľadávka	3 450,73	193,90
Lagermax AED Romania	pohľadávka	-	-
Lagermax Inter.Spedition	pohľadávka	138 453,49	159 573,43
Lagermax Spedicio Kft.	pohľadávka	15 235,29	18 477,59
LafermaxAED GmbH CO KG,Salzburg	pohľadávka	347 147,00	659 304,32
Lagermax AED Croatia d.o.o.	pohľadávka	2 795,24	3 153,08
Beteiligungsgesellschaft Lagermax	pohľadávka	-	-
Lagermax AED d.o.o za spediciju i medunarod	pohľadávka	-	-
Lagermax AG Lagerhaus und Spedition	pohľadávka	-	-
Lagermax AED d.o.o.Ljubljana	pohľadávka	53,95	-
Lagermax AED Czech sro Praha	pohľadávka	9 690,81	6 171,08
FRIKUS SPEDICIJA D.O.O.	pohľadávka	-	-
Lagermax AED GmbH Co KG St.Veit	pohľadávka	41 617,56	39 172,56
Lagermax spedice a logistika s.r.o.	záväzky	67 372,80	78 746,56
Lagermax Internat.Spedition GmbH,Wien	záväzky	14 644,46	34 385,93
Lagermax AED Hungary	záväzky	24 217,50	28 840,00
Lagermax AED Romania	záväzky	10 171,40	14 190,64
Lagermax Inter.Spedition	záväzky	6 410,73	11 532,88
Lagermax Spedicio Kft.	záväzky	2 357,41	5 131,45
LafermaxAED GmbH CO KG,Salzburg	záväzky	7 123,99	4 463,18
Lagermax AED Croatia d.o.o.	záväzky	2 249,40	4 028,33
Beteiligungsgesellschaft Lagermax	záväzky	-	3 081,00
Lagermax AED d.o.o za spediciju i medunarod	záväzky	6 607,50	2 935,20
Lagermax AG Lagerhaus und Spedition	záväzky	1 271,83	2 633,00
Lagermax AED d.o.o.Ljubljana	záväzky	917,50	865,50
Lagermax AED Czech sro Praha	záväzky	293,67	345,39
FRIKUS SPEDICIJA D.O.O.	záväzky	-	3 368,70
Lagermax AED GmbH Co KG St.Veit	záväzky	-	-
Lagermax spedice a logistika s.r.o.	záväzky	200 000,00	-

K. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH ORGÁNOV,

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov		
	b		
	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
Priznané odmeny za výkon funkcie	62 000		
	67 000		

L. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

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

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6 700				6 700
Zákonný rezervný fond	670				670
Nerozdelený zisk minulých rokov	620 720		400 000	203 679	424 399
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	203 678	248 871		-203 678	248 871

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

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6 700				6 700
Zákonný rezervný fond	670				670
Nerozdelený zisk minulých rokov	769 710		400 000	251 011	620 721
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	251 011	203 678		-251 011	203 678

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške 248.871 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 248.871 EUR.

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.