

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

DHL Logistics (Slovakia), spol. s r.o.
Dialničná 2
903 01 Senec

Spoločnosť DHL Logistics (Slovakia), spol. s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 18. marca 1993 a do Obchodného registra bola zapísaná 12. júla 1993 (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Bratislava I.v Bratislave, oddiel Sro, vložka č.5417/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- vnútroštátne zasielateľstvo
- zasielateľstvo
- prenájom prepravných a skladacích priestorov (zariadení)
- prenájom zvláštnych dopravných prostriedkov
- poskytovanie služieb spojených so zasielateľstvom
- skladovanie
- vybavovanie colnej agendy
- poskytovanie záruk na zabezpečenie colného dlhu v colnom konaní
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod)
- výkon povolenia prevádzkovateľa nákladnej cestnej dopravy s celkovým počtom motorových vozidiel 6 (šesť)
- medzinárodná preprava tovaru po ceste v prenájme alebo za úradu v rámci územia Spoločenstva
- výkon povolenia prevádzkovateľa nákladnej cestnej dopravy s celkovým počtom motorových vozidiel 18 (osemnásť)

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 30. júna 2017 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Deutsche Post International Beteiligungen Holding GmbH, Charles de Gaulle Strasse 20, 531 13 Bonn, Nemecko a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu Deutsche Post AG, Charles de Gaulle Strasse 20, 531 13 Bonn, Nemecko. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1 693	1 506
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1 813	1 679
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	123	115

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 30. júna 2017 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2017.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Konatelia:	Katarína Nešporová Petr Staněk Šarlota Hromníková Roman Sandtner Nico Schütz	Katarína Nešporová Petr Staněk Šarlota Hromníková Roman Sandtner Nico Schütz

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2017 a k 31. decembru 2016:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom ímaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Deutsche Post International B.V.	17 440	1%	1%	0
Deutsche Post Beteiligungen Holding GmbH	1 742 560	99%	99%	0
Spolu	1 760 000	100%	100%	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť 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.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku môžu byť aj úroky z úverov, ak sa tak Spoločnosť rozhodla do momentu zaradenia 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 všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je od 333 EUR do 2 400 EUR sa odpisuje minimálne 2 roky po uvedení do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 333 EUR a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér od 333 do 2 400 EUR	2	lineárna	50
Softvér nad 2 400 EUR	4	lineárna	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je od 166 do 1 700 EUR, sa odpisuje minimálne 2 roky po uvedení do užívania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 166 EUR a nižšia, odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby-technické zhodnotenia	Podľa trvania nájomnej		
prenajatých budov	zmluvy	lineárna	Rôzne
Stroje, prístroje a zariadenia	3	lineárna	33,3
IT Hardware	3	lineárna	33,3
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Regále	10	lineárna	10
Nábytok od 166 EUR do 1 700 EUR	2-3	lineárna	33,3-50
Nábytok nad 1 700 EUR	6	lineárna	16,66
Oplotenie	10	lineárna	10
Vybavenie priestorov	4	lineárna	25

Spoločnosť okrem predpokladanej doby odpisovania uvedenej v tabuľkách vyššie používa podľa internej smernice doby odpisovania určené individuálne. Doba odpisovania určená individuálne môže byť podľa skutočného použitia majetku, a to do termínu ukončenia zmluvy.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. 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.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

Opravné položky k pohľadávkam z obchodného styku Spoločnosť tvorí a rozpúšťa na mesačnej báze, ak pominú dôvody na jej tvorbu, t.j. ak je pohľadávka uhradená alebo odpísaná. Opravné položky k pohľadávkam z obchodného styku Spoločnosť tvorí a ruší mesačne.

Pri tvorbe opravnej položky Spoločnosť podľa koncernových pravidiel vychádza z dátumu dokladu a riziko posudzuje nasledovne :

- 50% ak od dátumu dokladu neuhradenej pohľadávky ubehne 181 – 360 dni
- 100% ak od dátumu dokladu neuhradenej pohľadávky ubehne viac ako 360 dni.

h) 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 a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

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 reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálnych nákladov, nevyfaktúrované dodávky a služby, na zamestnanecké odmeny, na opravy skladov a na odchodné do dôchodku.

i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

j) 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 vecne a časovo súvisia.

Dlhodobé zamestnanecké požitky

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Spoločnosť taktiež vypláca odmeny pri pracovných a životných jubileách.

Spoločnosť vzbudila na strane zamestnancov očakávanie, že bude pokračovať v poskytovaní požitkov. Podľa usúdenia vedenia Spoločnosti nie je prerušenie ich poskytovania v súčasnosti realistické.

Závazok za už odpracovanú dobu zamestnania je ocenený v jeho súčasnej hodnote k súvahovému dňu. Poistno-matematické zisky alebo straty sa účtujú okamžite v čase ich vzniku pri prehodnotení výšky záväzku.

Hlavné poistno-matematické predpoklady použité na výpočet záväzku týkajúceho sa dôchodkového programu sú nasledovné:

Priemerný počet zamestnancov k 31. decembru 2017	1 813
Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia)	11%
Predpokladané zvýšenie miezd	3%
Dlhodobá inflácia	2%

k) Splatná daň z príjmu

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.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti 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 vyrovnať 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.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

o) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

p) Vykazovanie výnosov

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.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja logistických služieb, skladovacích služieb a zasielateľstva.

q) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V roku 2017 Spoločnosť účtovala o oprave chýb minulých období vo výške 215 tis. EUR.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017	0	3 867 361	0	0	0	282 117	0	4 149 478
Prírastky	0	0	0	0	0	425 778	0	425 778
Úbytky	0	619 166	0	0	0	22 966	0	642 132
Presuny	0	611 308	0	0	0	-611 308	0	0
Stav k 31.12.2017	0	3 859 503	0	0	0	73 621	0	3 933 124
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	3 642 438	0	0	0	0	0	3 642 438
Prírastky	0	241 682	0	0	0	0	0	241 682
Úbytky	0	619 166	0	0	0	0	0	619 166
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	3 264 954	0	0	0	0	0	3 264 954
Opravné položky								
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2017	0	224 923	0	0	0	282 117	0	507 040
Stav k 31.12.2017	0	594 549	0	0	0	73 621	0	668 170

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2016	0	3 849 477	0	0	0	16 279	0	3 865 756
Prírastky	0	0	0	0	0	290 569	0	290 569
Úbytky	0	6 847	0	0	0	0	0	6 847
Presuny	0	24 731	0	0	0	-24 731	0	0
Stav k 31.12.2016	0	3 867 361	0	0	0	282 117	0	4 149 478
Oprávky								
Stav k 1.1.2016	0	3 469 516	0	0	0	0	0	3 469 516
Prírastky	0	177 329	0	0	0	0	0	177 329
Úbytky	0	4 407	0	0	0	0	0	4 407
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	3 642 438	0	0	0	0	0	3 642 438
Opravné položky								
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2016	0	379 961	0	0	0	16 279	0	396 240
Stav k 31.12.2016	0	224 923	0	0	0	282 117	0	507 040

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2017	0	1 246 418	10 831 641	0	0	0	180 089	0	12 258 148
Prírastky	0	0	0	0	0	0	420 494	0	420 494
Úbytky	0	131 474	1 123 442	0	0	0	0	0	1 254 916
Presuny	0	39 564	553 843	0	0	0	-593 407	0	0
Stav k 31.12.2017	0	1 154 508	10 262 042	0	0	0	7 176	0	11 423 726
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	1 162 610	9 712 796	0	0	0	0	0	10 875 406
Prírastky	0	60 207	654 905	0	0	0	0	0	715 112
Úbytky	0	130 930	1 073 374	0	0	0	0	0	1 204 304
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	1 091 887	9 294 327	0	0	0	0	0	10 386 214
Opravné položky									
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2017	0	83 808	1 118 845	0	0	0	180 089	0	1 382 742
Stav k 31.12.2017	0	62 621	967 715	0	0	0	7 176	0	1 037 512

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	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
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2016	0	1 308 312	10 402 070	0	0	0	159 698	0	11 870 080
Prírastky	0	0	0	0	0	0	561 359	0	561 359
Úbytky	0	63 246	110 045	0	0	0	0	0	173 291
Presuny	0	1 352	539 616	0	0	0	-540 968	0	0
Stav k 31.12.2016	0	1 246 418	10 831 641	0	0	0	180 089	0	12 258 148
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	1 147 447	9 250 095	0	0	0	0	0	10 397 542
Prírastky	0	78 409	552 294	0	0	0	0	0	630 703
Úbytky	0	63 246	89 593	0	0	0	0	0	152 839
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	1 162 610	9 712 796	0	0	0	0	0	10 875 406
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	0	160 865	1 151 975	0	0	0	159 698	0	1 472 538
Stav k 31.12.2016	0	83 808	1 118 845	0	0	0	180 089	0	1 382 742

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	26 553	37 652	19 282	10 503	34 420
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	26 553	37 652	19 282	10 503	34 420
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	26 553	37 652	19 282	10 503	34 420

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku					
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	27 305	7 111	2 064	5 799	26 553
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	27 305	7 111	2 064	5 799	26 553
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:					
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií					
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	27 305	7 111	2 064	5 799	26 553

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2017 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	7 985 506	1 076 308	9 061 814
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 932 824	119 376	2 052 200
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	6 052 682	956 932	7 009 614
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	4 981 982	0	4 981 982
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	4 297 449	0	4 297 449
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	656 040	0	656 040
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	28 493	0	28 493
Krátkodobé pohľadávky spolu	12 967 488	1 076 308	14 043 796

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	8 107 680	851 800	8 959 480
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 974 285	37 012	3 011 297
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	5 133 395	814 788	5 948 183
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	5 217 974	0	5 217 974
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	4 799 615	0	4 799 615
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	418 059	0	418 059
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	300	0	300
Krátkodobé pohľadávky spolu	13 325 654	851 800	14 177 454

4. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 21.

5. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	101 555	94 507
Nájomné	70 867	58 336
Poistné	7 729	9 706
Ostatné	22 959	26 465
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 628 304	1 717 450
Prepravné a logistické výnosy	1 628 304	1 717 450
Spolu	1 729 859	1 811 957

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 24.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	3	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	199 035	178 858
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	199 035	178 858
Čerpanie sociálneho fondu	199 038	178 855
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	3

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2017:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	4 000 546	0	0	4 000 546
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	4 000 546	0	0	4 000 546
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	4 000 546	0	0	4 000 546
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	3 227 253	2 014 492	5 241 745
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 112	565 848	567 960
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	3 225 141	1 448 644	4 673 785
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 861 183	43 211	2 904 394
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	1 334 960	0	1 334 960
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	868 987	0	868 987
Daňové záväzky a dotácie	0	0	444 981	0	444 981
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	212 255	43 211	255 466
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	6 088 436	2 057 703	8 146 139

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	4 000 000	570	3	0	4 000 573
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	4 000 000	570	0	0	4 000 570
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	3	0	3
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	4 000 000	570	3	0	4 000 573
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	3 786 871	1 900 420	5 687 291
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	39 836	732 656	772 492
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	3 747 035	1 167 764	4 914 799
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 661 822	138 357	2 800 179
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	1 298 089	0	1 298 089
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	833 951	0	833 951
Daňové záväzky a dotácie	0	0	387 882	0	387 882
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	141 900	138 357	280 257
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	6 448 693	2 038 777	8 487 470

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2017 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	527 856	310 000	11 176	5 812	820 868
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>527 856</i>	<i>310 000</i>	<i>11 176</i>	<i>5 812</i>	<i>820 868</i>
Rezervy na opravy skladov	212 763	0	0	0	212 763
Odchodné do dôchodku	119 281	200 000	11 176	0	308 105
Rezervy na jubileá	190 000	110 000	0	0	300 000
Iné	5 812	0	0	5 812	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 436 961	5 315 553	4 729 415	637 565	5 385 534
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>346 177</i>	<i>447 688</i>	<i>326 239</i>	<i>19 939</i>	<i>447 687</i>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia	346 177	447 688	326 239	19 939	447 687
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>5 090 784</i>	<i>4 867 865</i>	<i>4 403 176</i>	<i>617 626</i>	<i>4 937 847</i>
Rezervy na odmeny	836 529	0	637 347	199 182	0
Rezervy na súdne spory	23 157	200	1 150	2 007	20 200
Iné (napr. Rezervy na škodové udalosti)	267 063	63 066	66	236 041	94 022
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	24 150	25 000	24 150	0	25 000
Nevyfakturované dodávky a služby	3 939 885	4 779 599	3 740 463	180 396	4 798 625
Rezervy spolu	5 964 817	5 625 553	4 740 591	643 377	6 206 402

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	386 114	198 431	23 923	32 766	527 856
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>386 114</i>	<i>198 431</i>	<i>23 923</i>	<i>32 766</i>	<i>527 856</i>
Rezervy na opravy skladov	269 452	0	23 923	32 766	212 763
Odchodné do dôchodku	110 850	8 431	0	0	119 281
Rezervy na jubileá	0	190 000	0	0	190 000
Iné	5 812	0	0	0	5 812
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 848 607	5 290 182	4 283 426	418 402	5 436 961
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>259 577</i>	<i>346 521</i>	<i>231 270</i>	<i>28 651</i>	<i>346 177</i>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia	259 577	346 521	231 270	28 651	346 177
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>4 589 030</i>	<i>4 943 661</i>	<i>4 052 156</i>	<i>389 751</i>	<i>5 090 784</i>
Rezervy na odmeny	882 969	836 531	757 696	125 275	836 529
Rezervy na súdne spory	47 256	0	23 921	178	23 157
Iné (napr. Rezervy na škodové udalosti)	170 069	163 116	2 494	63 628	267 063
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	11 500	24 150	11 087	413	24 150
Nevyfakturované dodávky a služby	3 477 236	3 919 864	3 256 958	200 257	3 939 885
Rezervy spolu	5 234 721	5 488 613	4 307 349	451 168	5 964 817

Rezerva na odchodné bola vytvorená s použitím poisťnej matematiky. Vzhľadom k tomu, že priemerný vek zamestnancov spoločnosti je približne 37 rokov, rezerva na odchodné bude použitá v období, keď vek zamestnancov dosiahne dôchodkový vek.

Rezerva na opravy skladov bola vytvorená na predpokladané náklady na opravy skladov ku dňu ukončenia prenájmu skladov. Predpokladané obdobie použitia rezerv na opravy skladov závisí od jednotlivých nájomných zmlúv na skladov, ktoré sú uzatvárané v priemere na obdobie 3 - 5 rokov.

5. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2017	k 31.12.2016	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Dlhodobé pôžičky, z toho:				4 000 546	4 000 470	4 000 546	4 000 470
Deutsche Post AG Treasury AG	EUR	6 months EURIBOR + 1,5% margin	27.06.2022	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000
Úroky z Intercompany pôžičiek	EUR	1,632		546	470	546	470
Krátkodobé pôžičky:						0	0
Dlhodobé finančné výpomoci:						0	0
Krátkodobé finančné výpomoci:						0	0
Spolu						4 000 546	4 000 470

Úver voči materskej spoločnosti vo výške 4 000 000 EUR je splatný do 27. júna 2022 a Spoločnosť eviduje úver ako dlhodobý záväzok.

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	76 298	4 760
Výnosy budúcich období krátkodobé	76 298	4 760
Spolu	76 298	4 760

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	74 194 853	70 250 645
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	74 194 853	70 250 645
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 692 650	1 322 323
Čistý obrat celkom	75 887 503	71 572 968

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Preprava		Skladovanie/Logistika		Ostatné služby		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Slovensko	15 961 104	2 389 630	11 894 155	45 524 586	34 771 589	3 194 156	62 626 848	51 108 372
Ostatné	7 401 539	19 142 273	3 804 308	0	362 158	0	11 568 005	19 142 273
Spolu	23 362 643	21 531 903	15 698 463	45 524 586	35 133 747	3 194 156	74 194 853	70 250 645

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2017	2016
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	160 489	139 370
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	160 489	139 370
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 691 408	1 322 154
Prijaté náhrady vynaložených nákladov, refaktúrácia odpisov	103 064	123 456
Refaktúrácia poradenských služieb	1 110 815	766 155
Refaktúrácia - sprostredkovanie	299 617	213 619
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	25 381	29 529
Náhrada škody	22 636	19 686
Úroky z omeškania	0	28
Ostatné	129 895	169 681
Finančné výnosy, z toho:	149 504	87 418
Kurzové zisky, z toho:	148 262	87 249
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	148 262	87 249
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1 242	169
Úrokové výnosy	1 242	169
Refaktúrácia poplatkov za colné záruky	0	0
	0	0

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	39 477 195	37 433 836
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>23 000</i>	<i>23 000</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	23 000	23 000
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>39 454 195</i>	<i>37 410 836</i>
Doprava	21 021 990	17 890 736
Nájomné	2 721 298	2 712 257
Personálny leasing	5 447 402	6 913 809
Preprava zamestnancov	940 069	851 104
Prenájom ostatný	2 003 063	2 292 632
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	479 549	811 496
Oprava a údržba	1 025 396	853 184
Ostatné	5 815 428	5 085 618
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	317 726	2 239 893
Manká a škody	65 525	256 912
Poistenie	184 074	171 443
Zmluvné a ostatné pokuty a penále	3 777	1 705 086
 Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	 14 442	 20 019
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	7 867	-752
Odpis pohľadávok	19 630	5 804
Dary	1 620	200
Ostatné náklady	20 791	81 181
Finančné náklady, z toho:	294 926	269 910
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>159 022</i>	<i>127 663</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>135 904</i>	<i>142 247</i>
Bankové poplatky	83 200	85 433
Nákladové úroky	52 704	56 814

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Osobné náklady, z toho:	31 637 426	27 938 179
Mzdy	22 187 086	19 717 037
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	5 547 168	4 806 993
Zdravotné poistenie	2 201 355	1 907 622
Sociálne zabezpečenie	1 701 817	1 506 527

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2017
Dlhodobý majetok	989 942	0	-45 927	944 015
Zásoby	0	0	61 196	61 196
Pohľadávky	26 553	0	7 867	34 420
Rezervy	5 592 761	0	-22 842	5 569 919
Daňové straty	0	0	0	0
Závazky	947 458	0	-491 582	455 876
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	43 043	0	-17 989	25 054
Celkom	7 599 757	0	-509 277	7 090 480
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	1 595 949	0	-106 948	1 489 001
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	1 595 949		106 949	1 489 001
Odložený daňový záväzok	0		0	0

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	-75 998

Ku koncu roka 2016 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 22% na 21% s účinnosťou od 1. januára 2017.

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017			Základ dane	2016	
	Základ dane	Daň	Daň v %		Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-396 392			-464 298		
teoretická daň		-83 242	21%		-102 146	22%
Daňovo neuznané náklady	1 685 830	354 024		2 622 976	577 055	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0			0	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	-75 998	
Iné	0	0		0	0	
Spolu		270 782	-68%		398 911	- 86%
Splatná daň z príjmov		163 833	-41%		640 208	-138%
Odložená daň z príjmov		106 949	-27%		-241 297	52%
Celková daň z príjmov		270 782	-68%		398 911	- 86%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienенý majetok

Podmienенým majetkom sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky. Spoločnosť neeviduje podmienенý majetok k 31. decembru 2017.

2. Podmienенé záväzky

Podmienенým záväzkom sa rozumie:

- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Druh podmienенého záväzku	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Colná banková záruka UniCredit	15 000 000	15 000 000
Colná banková záruka UniCredit	1 000 000	1 161 787

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017.

VII. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2017	2016
Nákup služieb	Materská účtovná jednotka	1 423 758	725 247
	Ostatné spriaznené strany	8 274 560	11 812 161
Prijaté pôžičky	Materská účtovná jednotka	52 704	56 814
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	9 999 873	11 323 924
	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	567 960	772 492
Prijaté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	4 000 546	4 000 470
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	2 052 200	3 011 297
Pohľadávky - Cash Pool	Ostatné spriaznené strany	4 297 449	4 799 615

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Názov položky	Konatelia		Spolu	
	2017	2016	2017	2016
Priznané odmeny za účtovné obdobie z dôvodu výkonu funkcie, z toho:	90 556	301 685	90 556	301 685
<i>Peňažné príjmy súčasných členov</i>	90 556	301 685	90 556	301 685
Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely	0	0	0	0
Spolu	90 556	301 685	90 556	301 685

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	1 760 000	0	0	0	1 760 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	176 000	0	0	0	176 000
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	0	215 489	0	-863 209	-647 720
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-863 209	-667 174	0	863 209	-667 174
Vlastné imanie spolu	1 072 791	-451 685	0	0	621 106

Spoločnosť účtovala o oprave chýb minulých ročných období vo výške 215 489 EUR.

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	1 760 000	0	0	0	1 760 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	176 000	0	0	0	176 000
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	8 221	0	0	-8 221	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	409 708	0	863 209	-409 708	-863 209
Vlastné imanie spolu	2 353 929	0	863 209	-417 929	1 072 791

2. Vysporiadanie straty za predchádzajúci rok 2016

Účtovná strata za rok 2016 vo výške 863 209 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

Názov položky	Vysporiadanie účtovnej straty 2016
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	863 209
Spolu	863 209

3. Vysporiadanie straty za bežný rok 2017

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhoval vysporiadanie straty za rok 2017.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Názov položky	2017	2016
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-396 392	-464 298
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	991 871	810 376
Odpis zásob	65 525	0
Odpis pohľadávky	19 630	5 804
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	7 867	-752
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	61 196	0
Zmena stavu rezerv	326 500	730 096
Úrokové náklady (netto)	51 462	56 645
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-10 939	-9 510
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 116 740	1 128 361
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-46 331	796 473
Úbytok (prírastok) zásob	-189 904	-6 088
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-269 796	1 752 438
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	610 709	3 671 184

Názov položky	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	610 709	3 671 184
Zaplatené úroky	-52 704	-56 814
Prijaté úroky	1 242	169
Zaplatená daň z príjmov	-271 261	-1 527 959
Vyplatené dividendy	0	-417 929
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	287 987	1 668 651
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-822 214	-851 399
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	25 381	-837 626
Obstaranie finančných investícií	0	29 529
Zmena stavu cashpoolingového účtu	502 166	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-294 667	-1 659 496
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-24	84
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-24	84
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-6 704	9 239
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	18 771	9 532
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	12 067	18 771