

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

DHL Exel Slovakia, s. r. o.
Dialničná 2
903 01 Senec

Spoločnosť DHL Exel Slovakia, s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 19. augusta 1997 a do Obchodného registra bola zapísaná 17. septembra 1997 (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka č.33798/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť
- poradenstvo v obchodovaní a službách-okrem organizačno-ekonomického a účtovného poradenstva
- sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností
- prevádzkovanie skladov
- colná deklarácia
- predaj software-predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom
- zasielateľstvo
- cestná nákladná doprava

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 12. mája 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 zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Exel Overseas Limited a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu Deutsche Post DHL (DP DHL). Tieto konsolidované účtovné závierky sú k nahliadnutiu priamo v sídle uvedenej spoločnosti, Deutsche Post AG, Charles de Gaulle Strasse 20, 531 13 Bonn, Nemecko.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1 319	891
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1 542	954
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	33	20

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 12. mája 2017 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2017.

8. Orgány a spoločníci akcionári Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Konatelia:	Petr Staněk Katarína Nešporová	Petr Staněk Katarína Nešporová

Spoločníci Spoločnosti

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

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Exel Overseas Limited	2 011 937	100%	100%	0
Spolu	2 011 937	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.

Zmeny metódy, dôvod zmeny a ich vplyv na vlastné imanie, hospodársky výsledok, celkovú výšku majetku a záväzkov sú podrobne popísané nižšie (v relevantných častiach).

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 po 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 po 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 prenajatých budov	Podľa trvania nájomnej 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 160 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 prísluša. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv 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 ... (popíšte významné rezervy, ktoré Spoločnosť vytvára, vrátane predpokladov použitých pri tvorbe).

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 poisťovních 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 vzniku pri prehodnotení výšky záväzku.

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

Počet zamestnancov k 31. decembru 2017	1 542
Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia)	5,3%
Predpokladané zvýšenie miezd	4,3%
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 vyrovnáť 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) Cudzí 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 bankou 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 z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja logistických služieb.

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 neúčtovala o oprave chýb minulých období.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ 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	666 856	0	0	0	84 320	0	751 176
Prírastky	0	0	0	0	0	23 510	0	23 510
Úbytky	0	19 810	0	0	0	0	0	19 810
Presuny	0	26 345	0	0	0	-26 345	0	0
Stav k 31.12.2017	0	673 391	0	0	0	81 485	0	754 876
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	433 944	0	0	0	0	0	433 944
Prírastky	0	242 203	0	0	0	0	0	242 203
Úbytky	0	19 810	0	0	0	0	0	19 810
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	656 337	0	0	0	0	0	656 337
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	232 912	0	0	0	84 320	0	317 232
Stav k 31.12.2017	0	17 054	0	0	0	81 485	0	98 539

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	402 877	0	0	0	299 655	0	702 532
Prírastky	0	0	0	0	0	51 147	0	51 147
Úbytky	0	0	0	0	0	2 503	0	2 503
Presuny	0	263 979	0	0	0	-263 979	0	0
Stav k 31.12.2016	0	666 856	0	0	0	84 320	0	751 176
Oprávky								
Stav k 1.1.2016	0	146 851	0	0	0	0	0	146 851
Prírastky	0	287 093	0	0	0	0	0	287 093
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	433 944	0	0	0	0	0	433 944
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	256 026	0	0	0	299 655	0	555 681
Stav k 31.12.2016	0	232 912	0	0	0	84 320	0	317 232

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	16 674	1 513 774	0	0	0	1 186	170 624	1 702 258
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 758 199	7 872	1 766 071
Úbytky	0	0	71 346	0	0	0	0	178 496	249 842
Presuny	0	41 540	1 683 000	0	0	0	-1 724 540	0	0
Stav k 31.12.2017	0	58 214	3 125 428	0	0	0	34 845	0	3 218 487
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	8 734	790 668	0	0	0	0	0	799 402
Prírastky	0	8 473	556 810	0	0	0	0	0	565 283
Úbytky	0	0	71 116	0	0	0	0	0	71 116
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	17 207	1 276 362	0	0	0	0	0	1 293 569
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	7 940	723 106	0	0	0	1 186	170 624	902 856
Stav k 31.12.2017	0	41 007	1 849 066	0	0	0	34 845	0	1 924 918

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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 1.1.2016	0	16 674	753 679	0	0	0	658	428 544	1 199 555
Prírastky	0	0	0	0	0	0	128 842	476 160	605 002
Úbytky	0	0	100 392	0	0	0	1 907	0	102 299
Presuny	0	0	860 487	0	0	0	-126 407	-734 080	0
Stav k 31.12.2016	0	16 674	1 513 774	0	0	0	1 186	170 624	1 702 258
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	3 970	413 945	0	0	0	0	0	417 915
Prírastky	0	4 764	418 277	0	0	0	0	0	423 041
Úbytky	0	0	41 554	0	0	0	0	0	41 554
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	8 734	790 668	0	0	0	0	0	799 402
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	12 704	339 734	0	0	0	658	428 544	781 640
Stav k 31.12.2016	0	7 940	723 106	0	0	0	1 186	170 624	902 856

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	168 150	0	0	0	168 150
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	168 150	0	0	0	168 150

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	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
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	168 150	0	0	0	168 150
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	168 150	0	0	0	168 150

4. 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:	57 844	84 138	84 310	0	57 672
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	57 844	84 138	84 310	0	57 672
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	57 844	84 138	84 310	0	57 672

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 vyradenia 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	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:	49 919	94 576	86 651	0	57 844
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	49 919	94 576	86 651	0	57 844
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	49 919	94 576	86 651	0	57 844

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. 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:	9 775 644	6 897 115	16 672 759
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	5 005	0	5 005
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	9 770 639	6 897 115	16 667 754
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	100 840	0	100 840
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
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	83 154	0	83 154
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	17 686	0	17 686
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 876 484	6 897 115	16 773 599

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:	2 875 071	3 535 430	6 410 501
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 875 071	3 535 430	6 410 501
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	5 450 507	0	5 450 507
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	4 663 977	0	4 663 977
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	769 098	0	769 098
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	17 432	0	17 432
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 325 578	3 535 430	11 861 008

5. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

Spoločnosť sústredí všetky svoje finančné prostriedky na Cash Pool účte, ktorý je vedený spoločnosťou patriacou do skupiny Deutsche Post. Tento záväzok je vykázaný k 31. decembru 2017 na riadku Súvahy 128 – Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám vo výške 4 892 232 EUR.

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:	976 020	303 297
Poistenie	11 966	13 970
Konto pracovného času	946 404	285 090
Nájomné	10 800	0
Ostatné	6 850	4 237
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 189 860	2 246 682
Nevyfakturované výnosy	2 189 860	2 246 682
Spolu	3 165 880	2 549 979

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti VIII 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	51 154	9 952
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	150 057	105 477
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	150 057	105 477
Čerpanie sociálneho fondu	101 845	64 275
Konečný zostatok sociálneho fondu	99 366	51 154

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	0	99 366	0	99 366
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
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	99 366	0	99 366
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	0	99 366	0	99 366
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 634 908	1 770 154	3 405 062
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	1 634 908	1 770 154	3 405 062
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	4 892 232	3 337 701	0	8 229 933
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	4 892 232	0	0	4 892 232
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	1 598 788	0	1 598 788
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	1 129 717	0	1 129 717
Daňové záväzky a dotácie	0	0	532 562	0	532 562
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	76 634	0	76 634
Krátkodobé záväzky spolu	0	4 892 232	4 972 609	1 770 154	11 634 995

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:	0	0	51 154	0	51 154
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
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	51 154	0	51 154
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	0	51 154	0	51 154
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 876 896	1 129 026	3 005 922
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	706 033	0	706 033
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 170 863	1 129 026	2 299 889
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 996 676	0	1 996 676
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	1 036 095	0	1 036 095
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	708 418	0	708 418
Daňové záväzky a dotácie	0	0	185 979	0	185 979
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	66 184	0	66 184
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	3 873 572	1 129 026	5 002 598

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:	541 553	1 238 290	0	0	1 779 843
<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>541 553</i>	<i>1 238 290</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1 779 843</i>
Odchodné do dôchodku	345 425	888 290	0	0	1 233 715
Jubileá	196 128	350 000	0	0	546 128
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 913 538	4 847 510	4 084 938	74 009	5 602 101
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>655 104</i>	<i>872 221</i>	<i>655 104</i>	<i>0</i>	<i>872 221</i>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálnych dávok	655 104	872 221	655 104	0	872 221
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>4 258 434</i>	<i>3 975 289</i>	<i>3 429 834</i>	<i>74 009</i>	<i>4 729 880</i>
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	250	10 600	250	0	10 600
Nevyfakturované dodávky a služby	1 969 258	3 638 371	1 891 042	74 009	3 642 578
Rezervy na odmeny vrátane sociálneho zabezpečenia	1 363 653	0	1 363 653	0	0
Rezerva na škody	862 833	259 023	112 449	0	1 009 407
Iné	62 440	67 295	62 440	0	67 295
Rezervy spolu	5 455 091	6 085 800	4 084 938	74 009	7 381 944

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:	518 588	22 965	0	0	541 553
<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>518 588</i>	<i>22 965</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>541 553</i>
Odchodné do dôchodku	330 726	14 699	0	0	345 425
Jubileá	187 862	8 266	0	0	196 128
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 544 327	4 366 913	3 614 626	1 383 076	4 913 538
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>548 872</i>	<i>655 104</i>	<i>548 872</i>	<i>0</i>	<i>655 104</i>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálnych dávok	548 872	655 104	548 872	0	655 104
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>4 995 455</i>	<i>3 711 809</i>	<i>3 065 754</i>	<i>1 383 076</i>	<i>4 258 434</i>
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	5 100	250	5 100	0	250
Nevyfakturované dodávky a služby	2 111 096	1 466 456	1 608 294	0	1 969 258
Rezervy na odmeny vrátane sociálneho zabezpečenia	1 270 085	1 363 652	1 270 084	0	1 363 653
Rezerva na škody	1 512 922	819 011	86 024	1 383 076	862 833
Iné	96 252	62 440	96 252	0	62 440
Rezervy spolu	6 062 915	4 389 878	3 614 626	1 383 076	5 455 091

Spoločnosť prehodnotila v roku 2017 rezervu na odchodné a jubileá použitím externého experta na poistno-matematické metódy. Nárast rezervy oproti stavu k 31.12.2016 je spôsobený najmä zmenami v kolektívnej zmluve počas roku 2017 a zmenami v odhade fluktuácie zamestnancov.

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:	61 237 249	50 661 963
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	61 231 344	50 633 257
Tržby za tovar	5 905	28 706
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	393 863	1 997 102
Čistý obrat celkom	61 631 112	52 659 065

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	Logistické služby/Skladovanie		Preprava		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Slovensko	61 069 440	50 374 926	0	0	61 069 440	50 374 926
Nemecko	0	0	167 809	287 037	167 809	287 037
Spolu	61 069 440	50 374 926	167 809	287 037	61 237 249	50 661 963

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	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	393 863	1 997 102
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	44 199
Náhrada škody	70 195	59 025
Rozpustenie rezervy na škody za roky 2015 a 2014	0	1 383 076
Refakturácia FTE	25 138	184 404
Ostatné výnosy	298 539	326 398
Finančné výnosy, z toho:	30	4
Kurzové zisky, z toho:	30	4
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	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:	21 027 794	21 404 807
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>10 000</i>	<i>10 000</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 000	10 000
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>21 017 794</i>	<i>21 394 807</i>
Náklady na telekomunikačné služby	66 341	101 391
Opravy a údržba	577 240	487 980
Ostatné služby	4 086 277	2 193 182
Personálny leasing	11 945 706	14 726 022
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	297 869	284 818
Prenájom ostatný	4 044 361	3 601 414
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	555 887	1 221 469
Manká a škody	403 921	906 307
Odpis pohľadávok	0	0
Ostatné náklady	173 134	155 327
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-172	7 925
Zmluvné a ostatné pokuty a penále	-28 495	91 593
Dary	7 499	1 479
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	58 838
Finančné náklady, z toho:	15 379	3 296
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>120</i>	<i>622</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>15 259</i>	<i>2 674</i>
Bankové poplatky	3 138	2 665
Nákladové úroky	12 121	9

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Osobné náklady, z toho:	36 550 637	24 629 968
Mzdy	25 042 122	17 547 570
Ostatné náklady na závislú činnosť	494 793	430 803
Sociálne poistenie	6 573 656	4 392 546
Zdravotné poistenie	2 289 816	1 743 074
Sociálne zabezpečenie	2 150 250	515 975

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	100 707	0	408 077	508 784
Zásoby	168 500	0	0	168 500
Pohľadávky	57 844	0	-172	57 672
Rezervy	4 258 434	0	1 229 649	5 488 083
Závazky	0	0	769 524	769 524
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	-363 000	0	-583 404	-946 404
Celkom	4 222 485	0	1 823 674	6 046 159
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	886 722	0	-378 241	1 264 749
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	886 508		-378 241	1 264 749
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	-53 184
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	-42 225

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			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 957 442			4 045 100		
teoretická daň		411 063	21%		889 922	22%
Daňovo neuznané náklady	782 040	164 228		470 025	103 406	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		-191 931	-42 225	
Iné	177 104	37 192		-57 394	-12 627	
Spolu		612 483	31%		938 476	23%
Splatná daň z príjmov		990 724	51%		868 208	21%
Odložená daň z príjmov		-378 241	- 19%		70 268	2%
Celková daň z príjmov		612 483	31%		938 476	23%

V. 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.

VI. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2017	2016
Nákup služieb	Materská účtovná jednotka	1 196 949	675 031
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	1 060 959	1 245 849
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	57 268	431 328

	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	0	706 033
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	5 005	0
Pohľadávky - Cash pool	Ostatné spriaznené strany	0	4 663 977
Závazky - Cash pool	Ostatné spriaznené strany	4 892 232	0

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

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžicky alebo záruky.

VII. 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.

VIII. PREHĽAD 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	2 011 937	0	0	0	2 011 937
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	517 543	0	0	0	517 543
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	201 194	0	0	0	201 194
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
Neuhradená strata minulých rokov	113 670	0	113 670	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 106 624	1 344 959	3 106 624	0	1 344 959
Vlastné imanie spolu	5 950 968	1 344 959	3 220 294	0	4 075 633

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	2 011 937	0	0	0	2 011 937
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	517 543	0	0	0	517 543
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	201 194	0	0	0	201 194
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
Neuhradená strata minulých rokov	75 770	113 670	0	-75 770	113 670
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 303 524	3 106 624	2 379 294	75 770	3 106 624
Vlastné imanie spolu	5 109 968	3 220 294	2 379 294	0	5 950 968

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2016

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 3 106 624 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku 2016
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	3 106 624
Spolu	3 106 624

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2017

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2017.

IX. PREHĽAD 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.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2017	2016
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 957 442	4 105 586
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	807 487	710 134
Odpis zásob	403 921	906 307
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-172	7 925
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	1 926 853	-607 824
Úrokové náklady (netto)	12 121	9
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	14 639
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	5 107 652	5 136 776
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-10 791 701	-2 582 254
Úbytok (prírastok) zásob	-425 635	-906 307
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	1 783 372	714 319
Prevádzkové peňažné toky	-4 326 312	2 362 534

Názov položky	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-4 326 312	2 362 534
Zaplatené úroky	-12 121	-9
Zaplatená daň z príjmov	-386 487	-2 023 468
Vyplatené dividendy	-3 106 624	-2 379 293
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-7 831 544	-2 040 236
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-1 724 526	-651 739
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	44 199
Zmena stavu cashpoolingového účtu	9 556 209	2 647 378
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	7 831 683	2 039 838
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	139	-398
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	72	470
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	211	72