

Účtovná závierka

k 31. decembru 2017

A.**INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky:**

Obchodné meno spoločnosti: SCM Logistics, s.r.o.
 Sídlo: Zámocká 30, 811 01 Bratislava

IČO: 35914190

Dátum založenia: 19.11.2004
 Dátum zápisu do OR: 23.12.2004

Registrácia: Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka 34289/B
 (ďalej len Spoločnosť)

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľnej živnosti
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- prieskum trhu a verejnej mienky
- reklamná a propagačná činnosť
- skladovanie okrem prevádzkovania verejných skladov
- činnosť colného deklaranta
- poskytovanie záruk na zabezpečenie colného dlhu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti dopravy v rozsahu voľnej živnosti
- logistická činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- nákladná cestná doprava vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 tony vrátane prípojného vozidla

A.c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	358	336
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	332	347
počet vedúcich zamestnancov	11	11

A. d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom

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

A. e) 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 za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 30.06. 2017.

B. a) Štatutárne, dozorné a iné orgány

Konateľ: Won Kyung Kim

Konateľ koná a podpisuje za spoločnosť samostatne.

Poradie	Priezvisko	Meno	Tituly	Funkcia
1.	Kim	Won Kyung		Prezident spoločnosti

B. b) Tabuľka č. 1

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2017 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Won Kyung Kim	6639	100	100	-
Spolu	6639	100	100	-

B. b) Tabuľka č. 2

Spoločnosť sa nezaštieňuje do konsolidovanej účtovnej závierky žiadnej spoločnosti.

D.**Ďalšie informácie**

- | | | |
|----------------------------|----------------------------|--|
| a) rozpracované v časti E. | e) rozpracované v časti I. | i) rozpracované v časti M a N. |
| b) rozpracované v časti F. | f) rozpracované v časti J. | j) rozpracované v časti O. |
| c) rozpracované v časti G. | g) rozpracované v časti K. | k) rozpracované v časti P. |
| d) rozpracované v časti H. | h) rozpracované v časti L. | l) rozpracované v časti R (Prehľad peňažných tokov). |

E.**Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach.**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).
Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

E. a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

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

☒☐ nie**E. b) Zmeny účtovných zásad a metód**

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve a postupov účtovania, s nasledujúcimi odlišnosťami:

Žiadne

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

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

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

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

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

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

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje mesiacom uvedenia do používania a maximálne 13 mesiacov. Pozemky sa neodpisujú.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok.
DNM nakupovaný podnik oceňoval:

Obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním

☒
☒
☐
☐
☐
☐

4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok.

DHM nakupovaný oceňoval podnik <obstarávacou cenou> v zložení:

☒☒☐ ovia☐ clo☐ iné**8-1. zásoby obstarané kúpou**

Podnik nakupoval zásoby.

Účtovanie obstarania a úbytku zásob.

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43.

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

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

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

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

11. zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže pri predaji nehnuteľnosti.

12. pohľadávky

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

13. krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik: Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

predchádzajúce obdobie

Poklanica, ceniny	14 099	893
Bežné bankové účty	27 711	239 486

14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

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

15. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

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.

16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

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

19. prenájatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Operatívny prenájom. Majetok prenájatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenájatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenájatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

21. daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaňovacích období

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

<Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného dlhodobého majetku sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradeného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú.

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú.

Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.>

Majetok	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
NM - Aktivované náklady na vývoj	5	20 %	lineárna
NM - Softvér	2	50 %	lineárna
NM - Oceniteľné práva (licencia)	8	12,5 %	lineárna
NM - Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	100 %	jednorázový odpis
HM - Stavby	40 až 60	1,66 až 2,5 %	lineárna
HM - Stroje, prístroje a zariadenia	8 až 12	8,3 % až 12,5 %	lineárna
HM - Dopravné prostriedky	4 až 6	16,67 % až 25 %	lineárna
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	100 %	jednorázový odpis

F.

Informácie k údajom vykázané na strane aktív

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý nehmotný majetok - Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaráva- ný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	48 657	0	0	0	44 338	0	92 995
Prírastky	0	26 709	0	0	0	139 132	0	165 841
Úbytky	0	0	0	0	0	27 474	0	27 474
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	75 366	0	0	0	155 996	0	231 362
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	24 358	0	0	0	0	0	24 358
Prírastky	0	16 150	0	0	0	0	0	16 150
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	40 508	0	0	0	0	0	40 508
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	24 299	0	0	0	44 338	0	68 637
Stav na konci účtovného obdobia	0	34 858	0	0	0	155 996	0	190 854

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý nehmotný majetok - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaráva- ný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	44 502	0	0	0	0	0	44 502
Prírastky	0	4 156	0	0	0	48 494	0	52 650
Úbytky	0	0	0	0	0	4 156	0	4 156
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	48 657	0	0	0	0	0	11
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	12 680	0	0	0	0	0	12 680
Prírastky	0	11 678	0	0	0	0	0	11 678
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	24 358	0	0	0	0	0	24 358
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostávajúca hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	31 822	0	0	0	0	0	31 822
Stav na konci účtovného obdobia	0	24 299	0	0	0	0	0	24 299

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok - Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trávnatýc h porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 713 268	403 131	4 957 599	0	0	0	0	11	8 074 009
Prírastky	0	0	482 838	0	0	0	469 224	109 543	1 061 605
Úbytky	0	0	125 842	0	0	0	46 130	109 554	281 526
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	2 713 268	403 131	5 314 595	0	0	0	0	0	8 430 994
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	223 492	4 330 618	0	0	0	0	0	4 554 110
Prírastky	0	20 516	176 212	0	0	0	0	0	196 728
Úbytky	0	0	125 832	0	0	0	0	0	125 832
Stav na konci účtovného obdobia	0	244 008	4 380 999	0	0	0	0	0	4 625 007
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zesúhlasná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 713 268	179 639	626 981	0	0	0	0	11	3 519 899
Stav na konci účtovného obdobia	2 713 268	159 123	933 596	0	0	0	0	0	3 805 987

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutelné veci a súbory hnutel- ných vecí	Pestova- tel'ské celky trávnatýc h porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 713 268	397 735	5 037 552	0	0	0	0	0	8 148 555
Prírastky	0	5 396	30 336	0	0	0	46 130	16 345	98 207
Úbytky	0	0	110 289	0	0	0	46 130	16 334	172 753
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	2 713 268	403 131	4 957 599	0	0	0	0	11	8 074 009
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	203 351	4 260 222	0	0	0	0	0	4 463 573
Prírastky	0	20 141	180 685	0	0	0	0	0	200 826
Úbytky	0	0	110 289	0	0	0	0	0	110 289
Stav na konci účtovného obdobia	0	223 492	4 330 618	0	0	0	0	0	4 554 110
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zosilnená hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 713 268	194 384	777 330	0	0	0	0	0	3 684 982
Stav na konci účtovného obdobia	2 713 268	179 639	626 981	0	0	0	0	11	3 519 899

F. c) Právne obdĺhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo nakladať s ním.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
poz. 1.3.1. Termínať	1952726.88
poz. 1.3.2. Termínať	760541
Viečkové poz. D + koľko a výhybky	379206.75
Zem. poz. Kralupy + základny žer. dráhy	143065.70
SMV Reachstacker model SC4531 TB5	0
Katky + Reachstacker, model DRS4531- S5	0
stavebné náklady	194384
Katky + Reachstacker DRS 4531- S5	0
Trafostanice, rozvody	19157.90
Kanálizácia, kontajner hnoj - kancelarie	14387.42
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka ohraničenú zodpovedajúcu nákladu	

F. r) Prehľad o tvorbe a zúčtovaní opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	854 954	494 205	1 212 374	1 212 374	136 784
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej spoločnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločnostiam, členom a združeniam	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	854 954	494 205	1 212 374	1 212 374	136 784

F. s) Prehľad vhodnosti pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Podzov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Účtovné pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 583	0	3 583
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej spoločnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločnostiam, členom a združeniam	0	0	0
Iné pohľadávky	504 680	0	504 680
Účtovné pohľadávky spolu	544 897	0	544 897
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	305 281	2 187 761	2 493 042
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej spoločnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločnostiam, členom a združeniam	0	0	0
Ostatné pohľadávky	0	0	0
Účtovné pohľadávky a ostatné	2 327	0	2 327
Iné pohľadávky	64 207	0	64 207
Krátkodobé pohľadávky spolu	371 815	2 187 761	2 559 576

F. s) Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Popis položky podle zostatkové doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky s lehoto splatnosti		
Pohľadávky s zostatkovou dobou splatnosti do 12 mesiacov	2 493 042	3 907 961
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 493 042	3 907 961
Pohľadávky s zostatkovou dobou splatnosti viac ako 12 mesiacov		
Pohľadávky s zostatkovou dobou splatnosti viac ako 12 mesiacov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

F. w) Výkaz o pohľadávky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1

Popis položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z účtovníctva	893	14 099
Pohľadávky z účtovníctva	239 486	27 711
Pohľadávky z účtovníctva	0	0
Pohľadávky z účtovníctva	0	0
Spolu	240 379	41 810

F. zb) Výkaz o pohľadávky časového rozlišenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Popis položky časového rozlišenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady z budúcich období, z toho:	0	0
Náklady z budúcich období, z toho:	0	0
Náklady z budúcich období, z toho:	120 077	102 832
Služby, náklady, nájem, certifikáty	120 077	102 832
Príjmy z budúcich období, z toho:	0	0
Príjmy z budúcich období, z toho:	0	0
Príjmy z budúcich období, z toho:	0	0
Príjmy z budúcich období, z toho:	0	0

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy
G. a) Informácie o vlastnom imaní:
G. a 1,2,3,4) Informácie o vlastnom imaní:

1. opis základného imania

počet akcií

hodnota 424

práva spojené so špeciálnymi druhmi akcií

splatené základné imanie

2. hodnota vlastného imania:

4. akcie a podiely na základnom imaní vlastnene účtovnou jednotkou, vrátane akcií a podielov na základnom imaní vlastnených jej dcérskymi účtovnými jednotkami a osobami, v ktorých účtovná jednotka má podstatný vplyv;

6. zisk na akciách a podiel na základnom imaní:

G. a) Tabuľka č. 1

Rozdelenie zisku z predchádzajúceho roka

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účet ziskov	42 432
Príjmy z účtovného obdobia	Bežné účtovné obdobie
Príjmy z obnoveného reprezentného fondu	2 122
Príjmy z kapitálových a ostatných fondov	
Príjmy z úhrady úhrady	0
Príjmy z úhrady základného imania	0
Príjmy z minulých období	0
Príjmy z rozdeleného zisku minulých rokov	40 310
Príjmy z podielu na zisku spoločnosti členom	0
Príjmy z ostatných zdrojov	
Príjmy z ostatných zdrojov	42 432

G. b) Tabuľka č. 2 Čerpanie rezerv v bežnom roku

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Rezervy z fondov					0
Rezervy z fondov	0	0	0		0
Rezervy z fondov					0
Rezervy z fondov	3 800	3 800	3 800		3 800
Rezervy z fondov	123 933	122 151	123 933		122 151

G. b) Tabuľka č. 3 Čerpanie rezerv v bezprostredne predchádzajúcom roku

Tabuľka č. 3

Název položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					0
<rezer...	0	0	0		0
Krátkodobé rezervy, z toho:					0
Auditu...	3 800	3 800	3 800		3 800
Nový...	142 919	123 933	142 919		123 933

G. c) Profil záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Název položky	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Záväzky do lehoty splatnosti	1 720 962	2 266 466
Záväzky po lehote splatnosti	-523 432	-897 245

G. d) Profil záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Název položky súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
Dlhodobé rezervy z opravného slyku	0		0
Dlhodobé rezervy z dodávky	0		0
Dlhodobé pre...	265 736		265 736
Záväzky z obchodu	1 197 530	-523 432	1 720 962
Či...	0		0
Záväzky z spoločnosti a združení	654 364		654 364
Záväzky z zamestnancov	271 727		271 727
Záväzky z dôchodkového poistenia	167 786		167 786
Daňové záväzky a daňové	121 582		121 582
Ostatné záväzky	20 570		20 570

G. c,d) Profil záväzkov

Název položky	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Záväzky do lehoty splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti	2 956 991	3 678 854
Krátkodobé rezervy	2 956 991	3 678 854
Záväzky do lehoty splatnosti	275 312	48 516
Záväzky po lehote splatnosti		
Dlhodobé rezervy	275 312	48 516

G. f), f) Záväzky z odloženého daňového pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku

	Názov účtu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Deňtohodnoty tohto	ely me - lovnou tktu a - ovou základňou, z	0	0
odpo		46890	-13669
zdan			
Deňtohodnoty z toho	ely me - lovnou izkov a - ovou základňou,		
odpo			
zdan			
M	rovať d - stratu v		
M	esť ne - daňové		
S	z príjmov (v %)	22%	22%
O	ová po - evka	-25 642	0
U	ová pr - evka	-25 642	0
Z	ko zní - evka		
Z	o vlastn - evka		
O	ový zá - evka		
Z	ného d - evka		
Z	ko nákl - evka		
Z	o vlastn - evka		

G. g) Príjmy zo sociálneho fondu

	Názov účtu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z	v soci - evka	7 013	4 283
T	ého fo - evka	35 715	31 947
T	ého fo - evka	0	0
O	a sociál - evka	0	0
T	ého fo - evka	42 728	36 230
Č	álneho fo - evka	33 152	29 217
K	ok so - evka	-33 152	-29 217

G. i) Príjmy z návratných finančných výpomocí

položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
a	b	c	d	e	f	
Dlhopisy						
Spôsob						
Klasifikácia						
Číslo	rentný	EUR	3,2 % p.a.	30.06.2017	1 193 795	1 011 353
Klasifikácia	ančné					
výška						
výška						

G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u nájomcu

1) Celková hodnota hodnotných platieb k 31.12.2021:

z toho:

a finančné náklady:

2) Suma finančného nájomateľa a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

Název položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Finančné náklady	58448	324976		6366	40127	
Finančné náklady	4800	17994		686	4679	
Spolu	63 257	342 970	0	7 052	44 806	0

H.

Informácie o dajom vykázaným vo výkaze o výkonnosti

H. a) Výkazy o výkonnosti za vlastné výkony a tovar

príklad za služby

príklad za tovar

Název položky	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Príjmy z predaja	3554409	3541805				
Príjmy z predaja	539860	553425				
Príjmy z predaja	12515000	11209118				
Spolu	18468509	15186348	0	0	0	0

H. g) Suma istého obrátu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Príjmy z predaja výrobkov	0	0
Príjmy z predaja služieb	16 600 889	15 457 779
Príjmy z predaja	7 897	2 440
Výnosy z kázky	0	0
Výnosy z inutelnosti na predaj	0	0
Príjmy z predaja s bežnou úrovnou	76 826	114 386
Spolu	16 685 612	15 574 605

I.

Informácie o dajom vykázaným vo výkaze o výkonnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Súčet účtovnej daňovej pohľadávky z náklad alebo výnosov zo zmeny sadzby dane z príjmov zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Súčet účtovnej daňovej pohľadávky z náklad alebo výnosov zo zmeny sadzby dane z príjmov	-40 217	-25 642
Súčet účtovnej daňovej pohľadávky z náklad alebo výnosov zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0

J. f) a) zdanenie zdanenie spoločnej a oddelennej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením na sadzby dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením	166450	x	x	70363	x	x
Daň z príjmov	x	36 619	0,22	x	15 480	0,22
Daň z príjmov	166450	57 998	0,35	173152	38 093	0,54
Daň z príjmov	0	0	0,00	13	3	0,00
Daň z príjmov	0	0	0	0	0	0
Daň z príjmov	166450	94 617	0,57	243 502	53 570	0,76
Daň z príjmov	x	65 109	0,15	x	53 573	0,22
Daň z príjmov	x	-40 217		x	-25 642	
Daň z príjmov	x	24 892		x	27 931	

L. Informácie o informáciách o iných pasívach

M. Informácie o príjmoch členov orgánov spoločností

Príloha č. 1 Podnikového imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základný kapitál	6 639	0	0		6 639
Výnosy z hodnotenia	0	0	0		0
Zmeny hodnotenia imania	0	0	0		0
Príjmy z podnikania	0	0	0		0
Imania	0	0	0		0
Ostatné	7 688	0	0		7 688
Základný fond	0	0	0		0
Základný fond z kap.					
Ostatné	-31 498	0	0		-31 498
Základný fond z kap.	0	0	0		0
Ostatné	0	0	0		0
Základný fond z kap.					
Ostatné	1 969	2 122	0		3 969
Základný fond z kap.		0	0		0
Ostatné	0	0	0		0
Základný fond z kap.					
Ostatné	2 466		25 642	40 310	2 480 799
Základný fond z kap.		25 642			25 642
Ostatné	40 310	74113		-52456	61 967
Základný fond z kap.					0
Ostatné					0
Základný fond z kap.		0	0		0

P. a Podnikové imanie Tabuľka č. 2

		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
		Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírasty	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
		b	c	d	e	f
Základná úloha	6 639	0	0		6 639	
Príjmy z podnikania		0	0		0	
Príjmy z neobchodnej činnosti		0	0		0	
Príjmy z finančných investícií		0	0		0	
Príjmy z ostatných činností		0	0		0	
Príjmy z účtovných jednotiek		0	0		0	
Príjmy z účtovných jednotiek	7 688	0	0		7 688	
Príjmy z účtovných jednotiek		0	0		0	
Príjmy z účtovných jednotiek						
Príjmy z účtovných jednotiek	-31 498	0	0		-31 498	
Príjmy z účtovných jednotiek		0	0		0	
Príjmy z účtovných jednotiek		0	0		0	
Príjmy z účtovných jednotiek		2 122	0		2 122	
Príjmy z účtovných jednotiek		0	0		0	
Príjmy z účtovných jednotiek		0	0		0	
Príjmy z účtovných jednotiek	2 466	0	0	35 093	2 501 224	
Príjmy z účtovných jednotiek		0	0	0	0	
Príjmy z účtovných jednotiek	35 093	191607	0	-191607	35 093	
Príjmy z účtovných jednotiek					0	
Príjmy z účtovných jednotiek					0	
Príjmy z účtovných jednotiek		0	0		0	

P. I) Výška výsledku hospodárskosti a výška vyplatených dividend
 Rozdelenie zisku a výška vyplatených dividend je uvedená v časti G.a3) a P.a-n).

Miešanie

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV - CASH FLOW STATEMENTS

SCM Logistics, s.r.o. , Zámocká 30, Bratislava

rok 2017

rok 2016

A	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	HV z bežnej čin.pred zdanením	166,450 €	70,363 €
A.1	Nepeňažné operácie	- 564,267 €	309,489 €
A.1.1	Odpisy stálych aktív	197,238 €	212,504 €
A.1.2	Hodnota vyradeného dlhodobého majetku		
A.1.3	Odpis opravnej položky k nadob.majetku		
A.1.4	Zmena stavu rezerv	-	20,144 €
A.1.5	Zmena stavu opravných položiek	- 718,170 €	181,621 €
A.1.6	Zmena stavu prechodných účtov aktív	- 58,561 €	- 98,770 €
A.1.6.1	Zmena stavu prechodných účtov pasív		
A.1.7	Podiely na zisku účtované do výnosov		
A.1.8	Úroky účtované do nákladov	36,641 €	40,347 €
A.1.9	Úroky účtované do výnosov		13 €
A.1.10	Kurz.zisk peňažných prostr.k 31.12.	- 85 €	- 7 €
A.1.11	Kurz.strata peňažných prostr.k 31.12.	118 €	188 €
A.1.12	Výsledok z predaja dlhodobého majetku	- 21,448 €	- 6,237 €
A.1.13	Ostatné položky nepeňažného charakteru		
A.2	Zmeny stavu pracovného kapitálu	1,198,523 €	- 101,868 €
A.2.1	Zmena stavu pohľ. z prevádzkovej čin.	1,548,209 €	33,071 €
A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	- 347,547 €	- 138,677 €
A.2.3	Zmena stavu zásob	- 2,139 €	3,738 €
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finanč.majetku		
A*	PT z prev.činnosti bez fin.oper.	800,706 €	277,984 €
A.3	Prijaté úroky	- €	13 €
A.4	Zaplatené úroky	- 36,641 €	- 40,347 €
A.5	Príjmy z dividend a podielov na zisku		
A.6	Výdavky na dividendy a podiely na zisku		
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	764,065 €	237,650 €
A.7	Výdavky na daň z príjmov	- 13,964 €	- 46,298 €
A.8	Mimoriadne príjmy týkajúce sa ZPČ		
A.9	Mimoriadne výdavky týkajúce sa ZPČ		
A***	Čistý peňažný tok zo ZPC	750,101 €	191,352 €
B	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1	Výdavky na dlhodobý nehmotný majetok	- 139,132 €	- 48,493 €
B.2	Výdavky na dlhodobý hmotný majetok	- 469,213 €	- 46,140 €
B.3	Výdavky na dlhodobé CP a podiely		
B.4	Príjmy z predaja dlhod.nehmot.majetku		
B.5	Príjmy z predaja dlhodob.hmot.majetku	23,516 €	16,635 €
B.6	Príjmy z predaja dlhodob.CP podielov		
B.7	Výdavky na dlhodob.pôžičky v konsol.celku		
B.8	Príjmy z dlhodob.pôžičiek v konsolid.celku		
B.9	Výdavky na poskytnuté dlhodobé pôžičky		
B.10	Príjmy z poskyt.dlhodobých pôžičiek		
B.11	Príjmy z prenájmu majetku,odpis.nájomcom		
B.19	Ostatné príjmy investičného charakteru		
B.20	Ostatné výdavky invest.charakteru		
B***	Čistý peňažný tok z investičných činností	- 584,829 €	- 77,998 €
C	Peňažné toky z finančných činností		
C.1	Peňažné toky vo vlastnom imaní	- €	- €
C.1.1	Príjmy z upísaných akcií a podielov		
C.1.2	Príjmy z iných vkladov		
C.1.7	Výdavky na vyplatenie podielu na VI		
C.1.8	Iné výdavky súvisiace so zníž.VI		
C.2	PT zo záväzkov vo fin.činnosti	33,297 €	- 89,989 €

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV - CASH FLOW STATEMENTS

SCM Logistics, s.r.o. , Zámocká 30, Bratislava

C.2.3	Príjmy z bankových úverov	164,334 €	224,000 €
C.2.4	Výdavky na splatenie bank.úverov	- 65,666 €	- 301,712 €
C.2.5	Príjmy z prijatých pôžičiek		
C.2.6	Výdavky na splatenie pôžičiek		
C.2.7	zmena záväzkov z finanč.prenájmu	- 65,371 €	- 12,277 €
C.2.9	Príjmy z ostatných záväzkov fin.čin.		
C.2.10	Výdavky na ostatné záväzky fin.čin.		
C.3	Zaplatené úroky mimo prevádzkových		
C.4	Vyplatené podiely mimo prevádzkových		
C.7	Daň z príjmov za finančnú činnosť		
C.8	Mimoriadne príjmy vo finančnej čin.		
C.9	Mimoriadne výdavky vo finančnej č.		
C***	Cistý peňažný tok z finančných činností	33,297 €	- 89,989 €
D	Zmena stavu peňažných prostriedkov a ekvivalentov	198,569 €	23,365 €
E	Stav peň.prostr.a ekvivalentov na začiatku obdobia	41,810 €	18,445 €
F	Zostatok peňaž.prostr.a ekvival.na konci obdobia	240,379 €	41,810 €
G	Kurzové rozdiely k peniazom ku 31.12.	- €	- €
H	Zostatok na konci obdobia po zohľadnení KR	240,379 €	41,810 €