

## Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017

### I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

#### 1. Názov a sídlo

HAVI Logistics s.r.o.  
Ivana Krasku 31  
917 05 Trnava

Spoločnosť HAVI Logistics s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 26. augusta 2009 a do Obchodného registra bola zapísaná 26. augusta 2009. (Obchodný register Okresného súdu Trnava, oddiel. Sro, vložka č. 24249/T).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Spoločnosť poskytuje logistické služby v oblasti maloobchodu. Jej hlavnými podnikateľskými činnosťami sú:

- nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla;
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod);
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom;
- výkon povolania prevádzkovateľa nákladnej cestnej dopravy;
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu;
- medzinárodná preprava tovaru po ceste v prenájme alebo za úhradu;
- vedenie účtovníctva;
- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom.

#### 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 22. 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

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom HAVI Global Logistics, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje HAVI Europe Management GmbH & Co. KG, so sídlom Geitlingstrasse 20, Duisburg 472 28, Nemecko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom HAVI Group, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje HAVI Group LP so sídlom 3500 Lacey Rd Suite 600, Downers Grove, Illinois 60515, USA. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

## 6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	59	59
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	62	69
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	3	3

## 7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 4. októbra 2017 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2017.

## 8. Orgány Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Konatelia:	František Houška Jorgen Juul Bertelsen	František Houška Jorgen Juul Bertelsen
Prokuristi:	Vladislav Gruca Boris Škremka	Vladislav Gruca Boris Škremka

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 %		
HAVI Global Logistics GmbH	5 000	100	100	0
<b>Spolu</b>	<b>5 000</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>

## 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, poisťné a pod.).

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a 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 %
Softvér	4-7	Lineárna	14,28-25

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Spoločnosť používa rovnomerný spôsob odpisovania pre všetky skupiny majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo na účet 501 pri uvedení do používania (okrem vybraných druhov hmotného tovaru (roltajnery a čítačky tovaru), ktoré sa zaraďujú do evidencie hmotného majetku a odpisujú sa).

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	20	Lineárna	5
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	4 – 6	Lineárna	25 – 16,67
<i>Dopravné prostriedky</i>	5	Lineárna	20
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 1 700 EUR	4 – 5	Lineárna	25 - 20

Pozemky a obstarávaný hmotný majetok sa neodpsujú.

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

#### **c) Zásoby**

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, 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 štandardných cien.

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

#### **d) Pohľadávky**

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

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

#### **e) Finančné účty**

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť 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.

#### **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 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 nevyfakturované dodávky s neurčitou výškou, nevyčerpanú dovolenku,

bonusy a iné.

**i) Závázky**

Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závázky 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.

**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 rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

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

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

**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 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 výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke.

Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

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 potravinárskeho tovaru a poskytovania distribučných služieb.

**q) Porovnateľné údaje**

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.









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									
<b>Stav k 1.1.2016</b>	<b>1 148 940</b>	<b>1 521 741</b>	<b>1 595 161</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 890</b>	<b>17 495</b>	<b>0</b>	<b>4 291 227</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	42 846	0	42 846
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	24 467	53 369	0	0	0	-60 341	0	17 495
<b>Stav k 31.12.2016</b>	<b>1 148 940</b>	<b>1 546 208</b>	<b>1 648 530</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 890</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 351 568</b>
Oprávky									
<b>Stav k 1.1.2016</b>	<b>0</b>	<b>440 939</b>	<b>1 185 108</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 890</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 633 937</b>
Prírastky	0	107 046	160 866	0	0	0	0	0	267 912
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2016</b>	<b>0</b>	<b>547 985</b>	<b>1 345 974</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 890</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 901 849</b>
Opravné položky									
<b>Stav k 1.1.2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>95 066</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>95 066</b>
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
<b>Stav k 31.12.2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>95 066</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>95 066</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav k 1.1.2016</b>	<b>1 148 940</b>	<b>1 080 802</b>	<b>314 987</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17 495</b>	<b>0</b>	<b>2 562 224</b>
<b>Stav k 31.12.2016</b>	<b>1 148 940</b>	<b>998 223</b>	<b>207 490</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 354 653</b>

K 31.12.2017 ani k 31.12.2016 nebolo na žiaden majetok Spoločnosti zriadené záložné právo.

K 31.12.2017 je dlhodobý hmotný majetok poistený pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou až do výšky 2 074 810 EUR (majetok 1 717 741 EUR, stroje a zariadenia 357 069 EUR) v poisťovni Gothaer Allgemeine Versicherungs AG, Hauptverwaltung, Gothaer Allee 2, 50969 Kolín. K 31.12.2016 do výšky 4 130 764 EUR (majetok 3 414 005 EUR, stroje a zariadenia 716 759 EUR).

### 3. Zásoby

Spoločnosť neúčtovala o opravnej položke, pretože čistá realizačná hodnota zásob k 31.12.2017 a k 31.12.2016 je vyššia ako ich účtovná hodnota.

K 31.12.2017 sú zásoby poistené pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou až do výšky 2 174 450 EUR v poisťovni Gothaer Allgemeine Versicherungs AG, Hauptverwaltung, Gothaer Allee 2, 50969 Kolín.

K 31.12.2017 ani k 31.12.2016 nie je k zásobám zriadené záložné právo.

### 4. Pohľadávky

Spoločnosť k 31.12.2017 ani k 31.12.2016 netvorila opravnú položku k pohľadávkam z dôvodu neevidovania pohľadávok po splatnosti viac ako jeden rok.

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>3 178 671</b>	<b>1 528 900</b>	<b>4 707 571</b>
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	403 172	25 753	428 925
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 775 499	1 503 147	4 278 646
<b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>	<b>238 953</b>	<b>0</b>	<b>238 953</b>
Daňové pohľadávky a dotácie	9 997	0	9 997
Iné pohľadávky	228 956	0	228 956
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>3 417 624</b>	<b>1 528 900</b>	<b>4 946 524</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>2 374 281</b>	<b>132 881</b>	<b>2 507 162</b>
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	199 529	9 901	209 430
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 174 752	122 980	2 297 732
<b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>	<b>28 053</b>	<b>0</b>	<b>28 053</b>
Daňové pohľadávky a dotácie	8 131	0	8 131
Iné pohľadávky	19 922	0	19 922
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>2 402 334</b>	<b>132 881</b>	<b>2 535 215</b>

K 31.12.2017 ani k 31.12.2016 nebolo na žiadne pohľadávky Spoločnosti zriadené záložné právo.

### 5. 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.

### 6. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

## 7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšeni	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
<b>Náklady budúcich období dlhodobé:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>9 810</b>	<b>20 549</b>
Predplatné novín a časopisov	0	78
Poistenie nákladných a osobných motorových vozidiel, diaľničných známk a vozíkov	3 435	13 581
Poistenie veľkých rizík	947	890
Ostatné	5 428	6 000
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Spolu</b>	<b>9 810</b>	<b>20 549</b>

## 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.

### 2. Sociálny fond

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

Názov položky	2017	2016
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>939</b>	<b>936</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 688	5 022
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>5 688</b>	<b>5 022</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>5 152</b>	<b>5 019</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>1 475</b>	<b>939</b>

### 3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6.

#### 4. Závazky

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

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
<b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	1 475	0	1 475
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 475</b>	<b>0</b>	<b>1 475</b>
<b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 331 591</b>	<b>1 618 209</b>	<b>7 949 800</b>
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	541 095	83 220	624 315
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	5 790 496	1 534 989	7 325 485
<b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>266 256</b>	<b>0</b>	<b>266 256</b>
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	74 285	0	74 285
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	47 586	0	47 586
Daňové záväzky a dotácie	0	0	144 368	0	144 368
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	17	0	17
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 597 847</b>	<b>1 618 209</b>	<b>8 216 056</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
<b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>939</b>	<b>0</b>	<b>939</b>
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	939	0	939
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>939</b>	<b>0</b>	<b>939</b>

<b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 907 420</b>	<b>636 581</b>	<b>6 544 001</b>
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	236 239	24 059	260 298
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	5 671 181	612 522	6 283 703
<b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>992 617</b>	<b>0</b>	<b>992 617</b>
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	640 000	0	640 000
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	60 989	0	60 989
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	39 316	0	39 316
Daňové záväzky a dotácie	0	0	252 445	0	252 445
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	-133	0	-133
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 900 037</b>	<b>636 581</b>	<b>7 536 618</b>

## 5. Rezervy

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

Názov položky	Stav k		Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k	
	1.1.2017	31.12.2017				1.1.2017	31.12.2017
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0	0	0
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>253 912</b>	<b>2 258 341</b>	<b>1 981 021</b>	<b>194 660</b>	<b>336 571</b>		
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	7 521	18 279	7 521	0	18 279		
Nevyčerpané dovolenky	7 521	18 279	7 521	0	18 279		
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	246 391	2 240 061	1 973 499	194 661	318 292		
Nevyfakturované služby	177 982	1 979 297	1 791 295	184 174	181 810		
Audit	13 702	47 166	34 802	3 266	22 800		
Bonusy	44 797	145 835	85 963	3 477	101 192		
Ostatné	8 460	8 639	8 460	0	8 639		
Cestné Mýto	1 450	59 124	52 979	3 744	3 851		
<b>Rezervy spolu</b>	<b>253 912</b>	<b>2 258 340</b>	<b>1 981 020</b>	<b>194 661</b>	<b>336 571</b>		

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
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>191 532</b>	<b>1 463 000</b>	<b>1 353 562</b>	<b>47 058</b>	<b>253 912</b>
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	11 131	7 521	11 131	0	7 521
Nevyčerpané dovolenky	11 131	7 521	11 131	0	7 521
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	180 401	1 455 479	1 342 431	47 058	246 391
Nevyfakturované služby	91 531	1 315 554	1 229 103	0	177 982
Audit	12 600	22 800	21 698	0	13 702
Bonusy	17 999	90 914	64 117	0	44 796
13. plat	45 021	0	0	45 020	1
Pokuta za nezamestnávanie ZŤP	2 038	0	0	2 038	0
Ostatné	10 312	8 460	10 312	0	8 460
Cestné Mýto	900	17 751	17 201	0	1 450
<b>Rezervy spolu</b>	<b>191 532</b>	<b>1 463 000</b>	<b>1 353 562</b>	<b>47 058</b>	<b>253 912</b>

## 6. Bankové úvery

Prehľad bankových úverov k 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
<b>Dlhodobé bankové úvery:</b>				0	0	0	0
<b>Krátkodobé bankové úvery, z toho:</b>				<b>928 688</b>	<b>0</b>	<b>928 688</b>	<b>0</b>
Kontokorentný úver - Bank							
Mendes Gans N.V.	EUR	1.60%	na požiadanie	928 688	0	928 688	0
<b>Spolu</b>						<b>928 688</b>	<b>0</b>

## 7. 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
<b>Dlhodobé pôžičky:</b>				0	0	0	0
<b>Krátkodobé pôžičky, z toho:</b>				<b>0</b>	<b>640 000</b>	<b>0</b>	<b>640 000</b>
Pôžičky v rámci		1,69%+6M					
HAVI Group	EUR	Euribor	31.12.2017	0	640 000	0	640 000
<b>Spolu</b>						<b>0</b>	<b>640 000</b>

Spoločnosť nemá k 31.12.2017 ani k 31.12.2016 pôžičky prijaté od tretích strán.

## 8. 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:	267 138	90 047
Ostatné	267 138	90 047
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	267 138	90 047



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

##### 1. Čistý obrat

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

Názov položky	2017	2016
<b>Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:</b>	<b>84 857 436</b>	<b>75 413 640</b>
Tržby za vlastné výroby	0	0
Tržby z predaja služieb	5 000 824	4 311 259
Tržby za tovar	79 856 612	71 102 381
<b>Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou</b>	<b>484 427</b>	<b>371 127</b>
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>85 341 863</b>	<b>75 784 767</b>

#### 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	Potravinársky tovar		Distribučné služby		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Slovensko	62 523 266	56 230 471	4 592 544	3 278 380	67 115 810	59 508 851
ČR	12 232 022	10 140 123	251 739	728 840	12 483 762	10 868 963
Rumunsko	2 015 293	1 802 209		133 326	2 015 293	1 935 535
Rakúsko	723 870	753 870	16 498	24 263	740 368	778 133
Nemecko	642 201	563 901	113 981	25 756	756 182	589 657
Bulharsko	552 181	636 974	1 580	52 664	553 761	689 638
Maďarsko	525 950	493 425	3 140	28 436	529 090	521 861
Slovinsko	341 069	239 097		18 993	341 069	258 090
Srbsko	297 213	205 410		18 307	297 213	223 717
Poľsko	3 413	36 901	8 868	805	12 281	37 706
Iné	134	0	12 474	1 489	12 608	1 489
<b>Spolu</b>	<b>79 856 612</b>	<b>71 102 381</b>	<b>5 000 824</b>	<b>4 311 259</b>	<b>84 857 436</b>	<b>75 413 640</b>

### 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
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>	<b>96 271</b>	<b>274 877</b>
Aktivácia vnútroorganizačných služieb	96 271	274 877
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>484 402</b>	<b>361 490</b>
Predaj služieb v rámci skupiny	288 808	154 054
Ostatné	195 594	207 436
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>300 906</b>	<b>133 406</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	300 881	123 769
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ďalšie významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	25	9 637
Úroky	25	9 637

## 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
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>2 754 683</b>	<b>2 100 313</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	22 800	22 800
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	22 800	22 800
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>	2 731 883	2 077 513
Doprava	1 313 778	1 192 360
Leasing	113 397	0
Nájomné	45 625	37 233
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	22 254	42 750
Náklady na agentúrnych zamestnancov	21 463	31 729
Náklady na IT	263 162	186 649
Náklady na telekomunikačné služby	9 792	19 241
Poplatky platené Skupine	240 109	136 639
Refakturácia administratívnych nákladov v rámci skupiny	373 320	0
Upratovanie budov	28 884	26 619
Diaľničné poplatky a mýto	62 314	58 357
Subdodávatelia ostatní	97 804	58 007
Opravy a udržiavanie	146 872	192 419
Náklady na reprezentáciu	23 937	32 361
Cestovné	32 000	30 566
Nábor zamestnancov	1 069	1 702
Iné	-63 897	30 881
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>281 036</b>	<b>532 449</b>
Manká a škody	55 892	175 617
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	10 804	0
Odpis pohľadávky	1 594	390
Poistenie kamiónov	14 106	9 753
Poistenie ostatné	51 405	49 340
Ostatné	147 235	297 349
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>23 544</b>	<b>30 861</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	640	74
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	22 904	30 787
Úroky z dlhodobých pôžičiek	0	15 823
Bankové poplatky	5 386	7 523
Úroky z krátkodobých pôžičiek	16 723	6 876
Úroky z bežného účtu	794	565

### 5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
<b>Osobné náklady, z toho:</b>	<b>1 504 798</b>	<b>1 282 649</b>
Mzdy	1 083 013	933 954
Sociálne poistenie	282 109	232 796
Zdravotné poistenie	107 341	91 984
Príspevok na stravovanie a iné sociálne náklady	32 335	23 915

## 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	-162 028	0	200 590	38 562
Zásoby	0	0	0	0
Pohľadávky	0	0	0	0
Rezervy a opravné položky	341 456	0	71 902	413 358
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	8 545	0	-8 545	0
<b>Celkom</b>	<b>187 973</b>	<b>0</b>	<b>263 947</b>	<b>451 920</b>
Sadzba dane z príjmov ( v %)	<b>21%</b>	<b>21%</b>	<b>21%</b>	<b>21%</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný</b>	39 474	0	55 429	94 903
<b>Vplyv zmeny sadzby dane</b>			0	
<b>Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby</b>	39 474		0	0
<b>Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná</b>	<b>39 474</b>		<b>55 429</b>	<b>94 903</b>
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

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	1 880
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0

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 %
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:</b>	<b>310 547</b>			<b>381 467</b>		
teoretická daň		65 215	21%		83 923	22%
Daňovo neuznané náklady	212 667	44 660		166 803	36 696	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		-8 545	-1 880	
Iné	0	0		0	0	
<b>Spolu</b>		<b>109 875</b>	<b>35%</b>		<b>118 739</b>	<b>31%</b>
Splatná daň z príjmov		165 304	53%		174 614	46%
Odložená daň z príjmov		-55 429	-18%		-55 875	-15%
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>109 875</b>	<b>35%</b>		<b>118 739</b>	<b>31%</b>

## **V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**

### **1. Podmienené záväzky**

Podmieneným 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.

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. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

### 1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2017	2016	
<b>Nákup zásob</b>	<i>Materská účtovná jednotka</i>	190 249	190 052	
	<i>Ostatné spriaznené strany</i>			
	HAVI Global Solutions Europe GmbH, DE	504 142	507 133	
	HAVI Logistics G.m.b.H., AT	40 475	0	
	HAVI Logistics GmbH, DE	190 249	190 052	
	HAVI Logistics Kft., HU	76	0	
	HAVI Logistics s.r.o., CZ	7 656 551	6 880 378	
	S.T.I. Hungary Kft., HU	0	0	
	S.T.I. Polska SP.z.o.o., PL	360 247	308 053	
	STI (Deutschland) GmbH, DE	252 258	252 980	
	HAVI Europe Management, DE	1 040		
	HAVI Logistics sp. z o.o., PL	888	0	
	<b>Predaj zásob</b>	<i>Materská účtovná jednotka</i>	0	0
<i>Ostatné spriaznené strany</i>				
HAVI Logistics EOOD, BG		552 181	681 541	
HAVI Logistics Kft., HU		0	8 981	
HAVI Logistics S.R.L., RO		113 256	68 015	
HAVI Logistics s.r.o., CZ		445 066	253 140	
HAVI Logistics sp. z o.o., PL		162	36 901	
S.T.I. Hungary Kft., HU		0	0	
S.T.I. Polska SP.z.o.o., PL		3 219	0	
<b>Nákup služieb</b>		<i>Materská účtovná jednotka</i>	0	1 001 972
		<i>Ostatné spriaznené strany</i>		
		HAVI Global Solutions Europe GmbH, DE	9 903	19 184
		HAVI Global Solutions Europe Ltd., GB	27 115	19 443
	Havi Logistics B.V., NL	3 450	6 900	
	HAVI Logistics Business Services, DE	295 813	141 071	
	HAVI Logistics G.m.b.H., AT	1 419	1 307	
	HAVI Logistics GmbH, DE	911 725	0	
	HAVI Logistics Kft., HU	0	814	
	HAVI Logistics S.R.L., RO	0	0	
	HAVI Logistics s.r.o., CZ	391 728	194 470	
	HAVI Supply Chain Solutions, HK	51	1 719	
	HAVI Logistics Sp. z o.o., PL	0	0	
Havilog AB, SE	0	282		
S.T.I. Hungary Kft., HU	39 092	43 575		
S.T.I. Polska SP.z.o.o., PL	11 049	472		
STI (Deutschland) GmbH, DE	7 318	5 015		
<b>Predaj služieb</b>	<i>Materská účtovná jednotka</i>	0	0	
	<i>Ostatné spriaznené strany</i>			
	HAVI Logistics Business Services, DE	99 371	34 431	
	HAVI Logistics FSL, S.L., ES	0	500	
	HAVI Logistics GmbH, DE	2 600	2 400	
	HAVI Logistics Kft., HU	0	133	
	HAVI Logistics S.R.L., RO	983	0	
	HAVI Logistics s.r.o., CZ	259 385	116 005	
	S.T.I. Hungary Kft., HU	240	0	
	S.T.I. Italia Srl, IT	1 730	370	
	STI (Deutschland) GmbH, DE	80	215	
	HAVI Logistics EOOD, BG	1 580	0	
	HAVI Logistics (SINGAPORE) Pte.Ltd.,SG	492	0	
HAVI Logistics ApS, DK	492	0		
HAVI Logistics G.m.b.H., DE	1 230	0		
S.T.I. Polska Sp.z o.o., PL	33	0		
<b>Vyplatenie dividend Splatenie prijatých požičiek</b>	<i>Materská účtovná jednotka</i>	262 728	214 259	
	<i>Materská účtovná jednotka</i>	640 000	620 000	

<b>Spriaznená osoba</b>		<b>Stav k 31.12.2017</b>	<b>Stav k 31.12.2016</b>
<b>Závazky z obchodného styku</b>			
	Materská účtovná jednotka	1 719	13 414
	<i>Ostatné spriaznené strany</i>	620 476	246 884
	HAVI Logistics s.r.o., CZ	374 634	96 487
	HAVI Global Solutions Europe Ltd., GB	53 028	1 739
	HAVI Global Solutions Europe GmbH, DE	67 502	52 266
	HAVI Logistics GmbH, DE	10 914	13 414
	STI (Deutschland) GmbH, DE	25 642	42 692
	S.T.I. Polska SP.z.o.o., PL	0	35 830
	S.T.I. Hungary Kft., HU	1 751	1 962
	HAVI Logistics Business Services, DE	5 403	12 924
	HAVI Supply Chain Solutions, HK	0	1 719
	The Havi Group LP, US	42 445	0
	HAVI Logistics G.m.b.H., DE	35 036	65
	HAVI Europe Management, DE	4 123	0
<b>Pohľadávky z obchodného styku</b>			
	Materská účtovná jednotka	0	0
	<i>Ostatné spriaznené strany</i>	428 925	209 430
	HAVI Logistics s.r.o., CZ	358 674	101 612
	Havi Logistics EOOD, BG	59 792	94 922
	HAVI Logistics S.R.L., RO	8 736	4 368
	HAVI Logistics G.m.b.H., DE	1 230	0
	HAVI Logistics GmbH, DE	200	400
	S.T.I. Hungary Kft., HU	240	0
	S.T.I. Polska Sp.z o.o., PL	33	0
	HAVI Logistics (SINGAPORE) Pte.Ltd.,SG	20	0
	HAVI Logistics Business Services, DE	0	8 128

## 2. 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 pôžičky alebo záruky.



## 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. 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	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2017				31.12.2017
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
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	300 000	0	0	0	300 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	500	0	0	0	500
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	51 950	0	0	0	51 950
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	262 728	200 672	262 728	0	200 672
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>620 178</b>	<b>200 672</b>	<b>262 728</b>	<b>0</b>	<b>558 122</b>

Položka vlastného imania	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2016				31.12.2016
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
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	300 000	0	0	0	300 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	500	0	0	0	500
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	51 950	0	0	0	51 950
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	214 259	262 728	214 259	0	262 728
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>571 709</b>	<b>262 728</b>	<b>214 259</b>	<b>0</b>	<b>620 178</b>

## 2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2016

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 262 728 EUR bol vyplatený spoločníkovi Spoločnosti.

## 3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2017

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

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2017	2016
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b>	<b>310 547</b>	<b>381 467</b>
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	223 637	299 034
Odpis zásob	55 892	175 617
Odpis pohľadávky	1 594	390
Zmena stavu rezerv	82 659	62 380
Úrokové náklady (netto)	17 493	13 627
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-24 499	0
<b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>	<b>667 323</b>	<b>932 515</b>
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-2 400 806	-215 041
Úbytok (prírastok) zásob	-461 890	225 768
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	1 530 841	214 173
Iné	0	0
<b>Prevádzkové peňažné toky</b>	<b>-664 532</b>	<b>1 157 415</b>
Názov položky	2017	2016
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Prevádzkové peňažné toky	-664 532	1 157 415
Zaplatené úroky	-17 518	-23 264
Prijaté úroky	25	9 637
Zaplatená daň z príjmov	-200 438	-173 216
Vyplatené dividendy	-262 728	-214 259
<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>-1 145 191</b>	<b>756 313</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
Nákup dlhodobého majetku	-14 334	-60 341
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	85 306	0
<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>70 972</b>	<b>-60 341</b>
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		

Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	928 688	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-640 000	-620 000
<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>288 688</b>	<b>-620 000</b>
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
<b>Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b>	<b>-785 531</b>	<b>75 972</b>
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	958 248	882 276
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>	<b>172 717</b>	<b>958 248</b>