

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

DEICHMANN-Logistik SK, s.r.o.
ulica Logistického parku 1
929 01 Dunajská Streda

Spoločnosť DEICHMANN-Logistik SK, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 5. júla 2007 a do Obchodného registra bola zapísaná 22. augusta 2007 (Obchodný register Okresného súdu, Trnava, oddiel Sro, vložka č. 24554/T).

Opis vykonávanej hlavnej činnosti Spoločnosti

- logistika – optimalizácia prepravných ciest,
- skladovanie okrem prevádzkovania verejných skladov.

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 11. 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 je súčasťou jediného konsolidačného celku, ktorého materskou spoločnosťou je Deichmann SE so sídlom Deichmannweg 9, 453 59 Essen, Nemecko. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť DEICHMANN SE. Túto konsolidovanú účtovnú závierku možno dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	101	105
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	100	104
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	1	1

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 11. mája 2017 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci k 31. decembru 2017.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Konatelia:	Andreas Gessner Mag. Walter Klein	Andreas Gessner Mag. Walter Klein

Spoločníci Spoločnosti

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

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Deichmann-Schuhe Service-GmbH	23 999 000	99,99	99,99	0
Deichmann SE	1 000	0,01	0,01	0
Spolu	24 000 000	100,00	100,00	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

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

Dlhodobý hmotný 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. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 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 %
Stavby	20	lineárna	5
Samostatný huteľný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 10	lineárna	10-25
Dopravné prostriedky	5	lineárna	20

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) Pohľadávky

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

d) Finančné účty

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

e) 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.

f) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

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

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

Spoločnosť vytvorila rezervy krátkodobé - na mzdu za nevyčerpanú dovolenku, odmeny, poradenstvo a rezervy na nevyfakturované dodávky.

g) 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.

h) 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 (v ktorom ich zamestnanci využili).

i) 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.

j) 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.

k) 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.

l) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

m) 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.

n) Vykazovanie výnosov

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 na základe časového rozlíšenia.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby za uskladnenie, výdaj a triedenie tovaru a prefakturácia služieb.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných 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	1 722 084	22 837 476	9 080 853	0	0	0	3 701	0	33 644 114
Prírastky	0	0	70 940	0	0	0	0	0	70 940
Úbytky	0	0	1 775	0	0	0	0	0	1 775
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	1 722 084	22 837 476	9 150 018	0	0	0	3 701	0	33 713 279
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	7 465 994	7 554 109	0	0	0	0	0	15 020 103
Prírastky	0	1 141 875	332 511	0	0	0	0	0	1 474 386
Úbytky	0	0	222	0	0	0	0	0	222
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	8 607 869	7 886 398	0	0	0	0	0	16 494 267
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	1 722 084	15 371 481	1 526 745	0	0	0	3 701	0	18 624 011
Stav k 31.12.2017	1 722 084	14 229 606	1 263 621	0	0	0	3 701	0	17 219 012

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí					Základné stádo a tržné zvieraťá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
	Pozemky	Stavby	Pestovateľské celky trvalých porastov	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí						
Prvotné ocenenie										
Stav k 1.1.2016	1 722 084	22 511 866	0	9 077 305	0	0	0	34 760	0	33 346 015
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	368 065	0	368 065
Úbytky	0	0	0	69 966	0	0	0	0	0	69 966
Presuny	0	325 610	0	73 514	0	0	0	- 399 124	0	0
Stav k 31.12.2016	1 722 084	22 837 476	0	9 080 853	0	0	0	3 701	0	33 644 114
Oprávky										
Stav k 1.1.2016	0	6 329 283	0	6 944 117	0	0	0	0	0	13 273 400
Prírastky	0	1 136 711	0	678 000	0	0	0	0	0	1 814 711
Úbytky	0	0	0	68 008	0	0	0	0	0	68 008
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	7 465 994	0	7 554 109	0	0	0	0	0	15 020 103
Opravné položky										
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav k 1.1.2016	1 722 084	16 182 583	0	2 133 188	0	0	0	34 760	0	20 072 615
Stav k 31.12.2016	1 722 084	15 371 481	0	1 526 745	0	0	0	3 701	0	18 624 011

Spoločnosť môže voľne disponovať s dlhodobým hmotným majetkom.

2. Pohľadávky

Spoločnosť nevytvárala opravné položky v priebehu účtovného obdobia 2017 a 2016.

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:	479 245	2	479 247
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	390 772	0	390 772
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	88 473	2	88 475
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	129 641	0	129 641
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	129 641	0	129 641
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	608 888	2	608 888

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:	442 914	0	442 914
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	341 286	0	341 286
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	101 628	0	101 628
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	40 697	0	40 697
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	40 697	0	40 697
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	483 611	0	483 611

3. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

4. 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 krátkodobé, z toho:	4 837	4 592
havarijné poistenie a povinné ručenie	1 610	871
servis HW	3 227	3 721
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Nájomné	0	0
Spolu	4 837	4 592

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 16.

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	37 249	30 874
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 632	6 375
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 632	6 375
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	43 881	37 249

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 na strane 14.

4. Závazky

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

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	347 464	0	0	347 464
Závazky zo sociálneho fondu	0	43 881	0	0	43 881
Odložený daňový záväzok	0	303 583	0	0	303 583
Dlhodobé záväzky spolu	0	347 464	0	0	347 464
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	98 655	0	98 655
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	6 038	0	6 038
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	92 617	0	92 617
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	5 175 921	0	5 175 921
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	5 000 000	0	5 000 000
Závazky voči zamestnancom	0	0	96 844	0	96 844
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	63 813	0	63 813
Daňové záväzky a dotácie	0	0	15 264	0	15 264
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	5 274 576	0	5 274 576

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	181 155	0	0	181 155
Závazky zo sociálneho fondu	0	37 249	0	0	37 249
Odložený daňový záväzok	0	143 906	0	0	143 906
Dlhodobé záväzky spolu	0	181 155	0	0	181 155
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	109 461	0	109 461
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	17 742	0	17 742
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	91 719	0	91 719
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	461 524	0	461 524
Závazky voči zamestnancom	0	0	95 509	0	95 509
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	61 155	0	61 155
Daňové záväzky a dotácie	0	0	304 860	0	304 860
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	570 985	0	570 985

5. Rezervy

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

Názov položky	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušené	Stav k
	1.1.2017				31.12.2017
Krátkodobé rezervy, z toho:	89 352	95 766	89 352	0	95 766
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>25 108</i>	<i>44 453</i>	<i>25 108</i>	<i>0</i>	<i>44 453</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	25 108	44 453	25 108	0	44 453
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>64 244</i>	<i>51 313</i>	<i>64 244</i>	<i>0</i>	<i>51 313</i>
Audit	6 125	6 200	6 125	0	6 200
Nevyfakturované dodávky	44 350	9 666	44 350	0	9 666
Odmeny pracovníkom	13 769	35 447	13 769	0	35 447
Rezervy spolu	89 352	95 766	89 352	0	95 766

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:	0	0	0	0	0
<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>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	81 665	89 352	81 665	0	89 352
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>8 327</i>	<i>25 108</i>	<i>8 327</i>	<i>0</i>	<i>25 108</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	8 327	25 108	8 327	0	25 108
Audit	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>73 338</i>	<i>64 244</i>	<i>73 338</i>	<i>0</i>	<i>64 244</i>
Audit	7 348	6 125	7 348	0	6 125
Nevyfakturované dodávky	43 691	44 350	43 691	0	44 350
Odmeny pracovníkom (tantiémy)	22 299	13 769	22 299	0	13 769
Rezervy spolu	81 665	89 352	81 665	0	89 352

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
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	6 694 508	6 971 342
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	6 694 508	6 971 342
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	41 673	46 430
Čistý obrat celkom	6 736 181	7 017 772
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou, z toho:		
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	50 400	46 165
Úroky	-8 727	265
Spolu	41 673	46 430

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		Nájom		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Slovensko	231 758	176 834	46 849	39 876	278 607	216 710
Nemecko	6 219 661	6 589 507	0	0	6 219 661	6 589 507
Ostatné zeme EU	187 771	113 846	8 469	51 278	196 240	165 124
Spolu	6 639 190	6 880 187	55 318	91 154	6 694 508	6 971 342

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
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	50 400	46 165
Ostatné – prefakturácie, odpady	50 400	46 165
Finančné výnosy, z toho:	-8 721	273
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	6	8
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6	8
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	-8 727	265
Výnosové úroky	-8 727	265

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:	1 432 073	1 188 690
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>19 700</i>	<i>19 125</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	16 100	15 500
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	3 600	3 625
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 412 673</i>	<i>1 169 565</i>
Nájomné	572 013	401 981
Agentúmi zamestnanci	189 496	139 557
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	73 989	64 819
Opravy a údržba	192 218	223 014
Správa sietí	23 197	23 197
Strážna služba	133 056	128 693
Cestovné a ubytovanie	20 971	8 164
Ostatné	207 733	180 140
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	35 405	62 117
Poistenie	33 852	60 154
Ostatné	1 553	1 963
Finančné náklady, z toho:	3 477	2 751
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1 124</i>	<i>651</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>2 353</i>	<i>2 100</i>
Úroky	0	0
Ostatné	2 353	2 100

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Osobné náklady, z toho:	2 070 868	1 971 985
Mzdy	1 460 650	1 389 137
Ostatné náklady na závislú činnosť	75 615	72 577
Sociálne poistenie	387 587	370 061
Zdravotné poistenie	147 016	140 210

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Zaučtovaná do vlast- ného imania	Zaučtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2017
Dlhodobý majetok	-760 092	0	-789 987	-1 550 079
Rezervy	13 769	0	21 677	35 446
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužitá daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	61 057	0	7 943	69 000
Celkom	- 685 266	0	-760 013	-1 445 633
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%		21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka zaučtovaná	0	0	0	0
Odložený daňový záväzek vypočítaný	143 906		159 603	303 583
Zmena sazby daní	0	0	0	0
Odložený daňový záväzek	143 906	0	159 603	303 583

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:	1 191 504			1 409 245		
teoretická daň		250 215	21		310 034	22
Daňovo neuznané náklady	53 000	11 130		37 491	8 248	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		- 253	-56	
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	6 853	
Iné	0	0		0	119 236	
Zmena odloženej dane z minulých rokov (oprava nevýznamnej chyby minulých období)	0	177 512		0	0	
Spolu		438 857	37		444 405	31
Splatná daň z príjmov		279 180	23	0	443 832	31
Odložená daň z príjmov		159 677	14	0	573	0
Celková daň z príjmov		438 857	37	0	444 405	31

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

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.

Spoločnosť neevidovala k 31. decembru 2017 a k 31. decembru 2016 prípadné ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Spoločnosť má v nájme od tretích osôb 1 externý sklad. Spoločnosť si prenajíma nehnuteľnosť pre zabezpečenie prevádzkovania svojej činnosti. Nájomné zmluvy sú uzatvorené do konca roku 2019. Budúce záväzky z uzatvorených nájomných zmlúv k 31. decembru 2017 Spoločnosť vyčíslila vo výške 1 112 000 EUR (2016: 250 671 EUR).

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

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

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2017	2016
Nákup majetku	Účtovné jednotky vykonávajúce rozhodujúci vplyv	0	3 372
Predaj majetku	Účtovné jednotky vykonávajúce rozhodujúci vplyv	0	0
Nákup materiálu	Účtovné jednotky vykonávajúce rozhodujúci vplyv	41 573	41 964
	Ostatné prepojené spriaznené strany	3 794	0
Predaj materiálu	Ostatné prepojené spriaznené strany	0	1 696
Nákup služieb	Účtovné jednotky vykonávajúce rozhodujúci vplyv	41 721	24 167
	Ostatné prepojené spriaznené strany	60 867	65 525
Predaj služieb	Účtovné jednotky vykonávajúce rozhodujúci vplyv	6 221 378	6 638 802
	Ostatné prepojené spriaznené strany	473 130	339 253
		Stav k	Stav k
	Spriaznená osoba	31.12.2017	31.12.2016
Záväzky z obchodného styku	Účtovné jednotky vykonávajúce rozhodujúci vplyv	2 082	1 277
	Ostatné prepojené spriaznené strany	3 956	16 465
Účtovné jednotky vykonávajúce rozhodujúci vplyv	Účtovné jednotky vykonávajúce rozhodujúci vplyv	5 000 000	
Pohľadávky z obchod. styku	Účtovné jednotky vykonávajúce rozhodujúci vplyv	342 498	341 286
	Ostatné prepojené spriaznené strany	48 274	0

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. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	24 000 000	0	0	0	24 000 000
Zmena základného imania	0	0	- 5 000 000	- 18 000 000	-23 000 000
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	18 000 000	18 000 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	143 645	0	0	48 242	191 887
Nerozdelený zisk minulých rokov	532 717	0	-483 402	0	49 315
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	964 840	752 647	-916 598	- 48 242	752 647
Vlastné imanie spolu	25 641 202	752 647	- 5 400 000	0	19 993 849

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	24 000 000	0	0	0	24 000 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	143 645	0	0	0	143 645
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 850 957	0	0	-1 318 240	532 718
Neuhradená strata minulých rokov	-1 054 195	-264 045	0	1 318 240	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-264 045	964 840	264 045	0	964 840
Vlastné imanie spolu	24 676 362	700 795	264 045	0	25 641 202

Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2016

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 964 840 EUR bol rozdelený nasledovne:

Prevod do zákonného rezervného fondu	48 242
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	916 598
Spolu	964 840

Valné zhromaždenie dňa 2. októbra 2017 rozhodlo o znížení základného imania o 23 000 000 EUR na 1 000 000 EUR. 5 000 000 EUR bude vyplatených spoločníkovi Spoločnosti a 18 000 000 bude prevedených do ostatných kapitálových fondov. Táto zmena nebola k dátumu zostavenia účtovnej závierky zapísaná v Obchodnom registri.

2. Rozdelenie zisku za bežný rok 2017

Štatutárny orgán navrhuje previesť zisk za rok 2017 vo výške 752 647 EUR do výsledkov hospodárenia minulých období.

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	1 191 504	1 409 245
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	1 474 386	1 814 712
Zmena stavu rezerv	6 414	7 687
Úrokové náklady (netto)	8 727	-265
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	1 553	1 957
Ostatné položky nezahnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 682 584	3 233 336
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	21 330	50 773
Úbytok (prírastok) zásob	0	0
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	606	80 449
Zmena stavu prechodých účtov	-245	0
Prevádzkové peňažné toky	2 704 275	3 364 558
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	2 704 275	3 364 558
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	-8 727	265
Zaplatená daň z príjmov	-716 170	5 261
Vyplatené dividendy/podiely na zisku	-1 400 000	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	579 378	3 370 084
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-70 940	-368 065
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-70 940	-368 065
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Penazne vklady od spoločníka/akcionára od vlastného imania	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	508 438	3 002 019
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	7 370 480	4 368 461
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	7 878 918	7 370 480