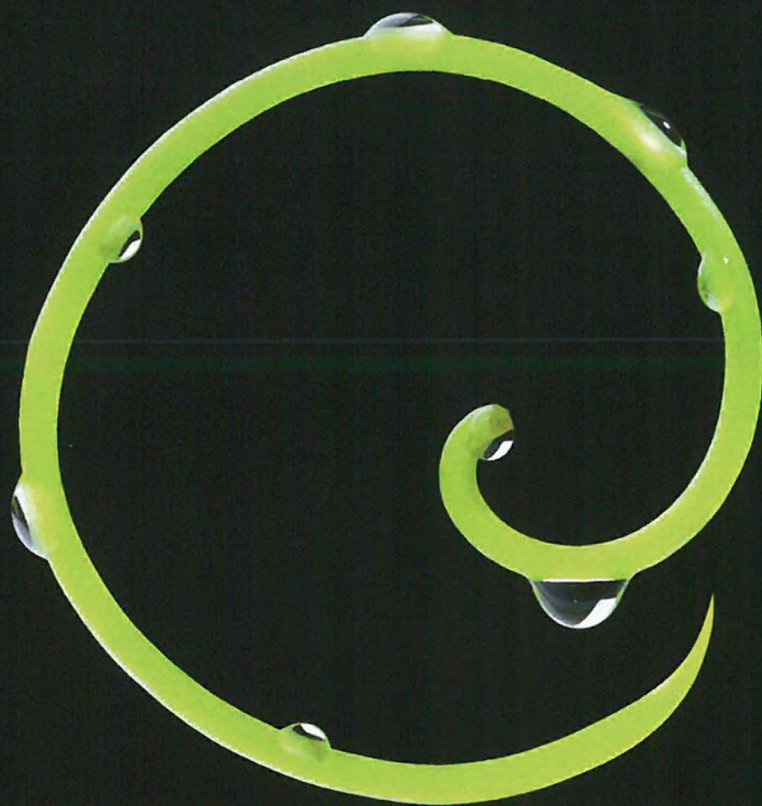


Deloitte.



Výročná správa 2017

Deloitte Tax s.r.o.

Máj 2018

Obsah

1. Profil spoločnosti.....	2
2. Orgány spoločnosti	3
3. Štruktúra vlastníkov.....	4
4. Základné finančné ukazovatele	5
5. Deloitte je značka kvality	7
6. Spoločenská zodpovednosť	8
7. Zodpovedný prístup k prírode.....	9
8. Informácia o vývoji a stave, v ktorom sa účtovná jednotka nachádza ...	10
9. Správa audítora o overení účtovnej závierky	11
10. Výsledky hospodárenia roku 2017 – priložená účtovná závierka.....	12

1. Profil spoločnosti

Spoločnosť Deloitte Tax s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) so sídlom Digital Park II, Einsteinova 23, 851 01 Bratislava, vznikla dňa 18. decembra 1995 zápisom do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I. Názov spoločnosti v čase vzniku bol Deloitte Tax k.s. Spoločnosť s identifikačným číslom IČO 31 407 986 je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka číslo 101710/B.

Licenciu na poskytovanie daňových služieb: č.8/96 vydala Slovenská komora daňových poradcov.

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je činnosť daňových poradcov.

Služby ponúkané spoločnosťou:

- daňové poradenstvo,
- činnosť podnikateľských a ekonomických poradcov v rozsahu voľnej živnosti,
- činnosť účtovných poradcov,
- organizovanie kurzov, školení a seminárov,
- vedenie účtovníctva.

Spoločnosť je členom Slovenskej komory daňových poradcov.

Spoločnosť mala ku koncu roku 2017 spolu 68 zamestnancov. Okrem kancelárie v hlavnom meste pôsobia zamestnanci spoločnosti aj v regionálnej kancelárii v Košiciach a v Žiline.



2. Orgány spoločnosti

Štatutárne orgány spoločnosti s ručením obmedzeným predstavovali ku koncu roku 2017 konatelia.

U konateľov boli v roku 2017 uskutočnené zmeny. Do funkcie konateľa bola vymenovaná Ľubica Dumitrescu.

Konatelia spoločnosti

Larry Human
Martin Rybár
Ľubica Dumitrescu (od 22.06.2017)
Marek Boguslaw Metrycki

Konatelia sú oprávnení konať za spoločnosť samostatne.

Dozorná rada

Peter Longauer
Zuzana Letková
Juan Carlos Garcia Santiago
Wolda Grant
Marián Hudák

3. Štruktúra vlastníkov

Spoločnosť mala ku koncu roku 2017 dvoch spoločníkov. Základné imanie spoločnosti vo výške 6 509 EUR predstavujú peňažné vklady spoločníkov, ktoré boli splatené.

Štruktúra vlastníkov

	% podiel
PhDr. Ľubica Dumitrescu	51 %
Deloitte Audit s.r.o. Slovenská republika	49 %

Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.

V priebehu roka 2017 nedošlo k zmene vo vlastníckej štruktúre spoločnosti.



4. Základné finančné ukazovatele

Spoločnosť dosiahla v roku 2017 tržby za predaj vlastných výrobkov a služieb vo výške 5 960 tis. EUR, čo je v medziročnom porovnaní mierny pokles o 0,03 %.

Všetky údaje sú uvedené v eurách („EUR“) po zaokrúhlení na tisíce.

Súvaha

V tis. EUR

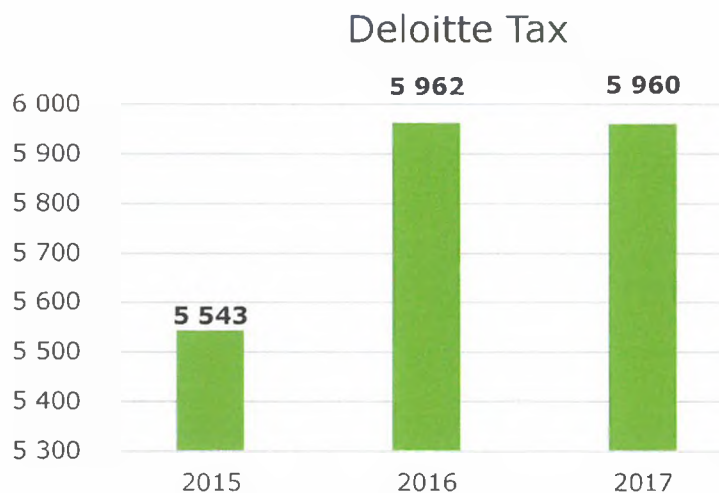
	2017	2016
Aktíva	2,566	2,510
Neobežný majetok	46	29
Obežný majetok	2,108	2,011
Časové rozlíšenie	412	470
Pasíva	2,566	2,510
Vlastné imanie	569	1,217
Závazky	1,996	1,292
Časové rozlíšenie	1	1

Výkaz ziskov a strát

V tis. EUR

	2017	2016
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	5,960	5,962
Služby, spotreba materiálu a energie	2,667	2,423
Zisk z hospodárskej činnosti	451	791
Finančný výsledok	-23	2
Zisk z bežnej činnosti pred zdanením	428	793
Daň z príjmov (splatná + odložená)	100	182
Prevod podielov spoločníkom	0	0
Zisk po zdanení	328	611

Vývoj vybraných ukazovateľov v tis. EUR



Takmer všetky obchodné transakcie majú daňové dopady a daňové predpisy sa neustále menia. Postupujúca globalizácia komplikuje zdaňovanie nadnárodných aj domácich spoločností, ale zároveň vytvára množstvo príležitostí na efektívne daňové plánovanie. Naši daňoví poradcovia nielenže pomáhajú spoločnostiam vykazovať základ dane a daň v súlade s právnymi predpismi, ale im aj navrhnú, ako optimalizovať dane, a pomôžu im vyriešiť komplikované problémy, s ktorými podnikatelia často zápasia.

Špecialisti v oblasti business proces outsourcingu (BPS) ponúkajú komplexné služby spoločnostiam, inštitúciám a organizáciám akejkoľvek veľkosti pôsobiacim vo všetkých odvetviach. Pri poskytovaní služieb v oblasti účtovníctva, mzdovej administratívy a výkazníctva využívame najmodernejšie informačné technológie, ktoré automatizujú účtovné a daňové procesy.

Zároveň poskytujeme poradenské služby v oblasti čerpania finančných prostriedkov z fondov Európskej únie a iných verejných zdrojov.

5. Deloitte je značka kvality

Deloitte je značka reprezentujúca Deloitte Touche Tohmatsu Limited, celosvetovú organizáciu firiem, ktoré sa zameriavajú na poskytovanie špičkových profesionálnych služieb v piatich hlavných odborných oblastiach:

- audit,
- dane,
- poradenstvo,
- transakčné poradenstvo,
- riadenie rizík.

Prostredníctvom medzinárodnej siete poskytuje komplexné služby viac ako polovici najväčších svetových spoločností, ale aj mnohým stredným a malým podnikom a inštitúciám verejného sektora. Približne 245 000 zamestnancov vo viac ako 150 krajinách sveta využíva a vzájomne si odovzdáva bohaté znalosti a skúsenosti, ktoré im umožňujú uplatňovať jednotný postup pri poskytovaní služieb najvyššej kvality.

Deloitte v strednej Európe

Deloitte v strednej Európe je regionálna organizácia subjektov zastrešených spoločnosťou Deloitte Central Europe Holdings Limited, ktorá je členom združenia Deloitte Touche Tohmatsu Limited. Táto stredoeurópska štruktúra vznikla v roku 1997 po združení jednotlivých národných pobočiek. V súčasnosti ju tvorí 44 kancelárií v 18 krajinách strednej Európy.

Do tejto regionálnej organizácie je integrovaný aj Deloitte na Slovensku. Pri riešení potrieb klientov využíva rozsiahlu sieť kancelárií a znalosti viac ako 6 000 odborníkov v rámci regiónu.

Deloitte na Slovensku

Deloitte pôsobí na slovenskom trhu od roku 1991, keď bola otvorená prvá oficiálna kancelária v Bratislave. Spočiatku tvorilo pracovisko len päť zamestnancov, ale veľmi rýchlo sa rozrástlo.

Deloitte poskytuje na Slovensku prvotriedne poradenské služby v oblasti auditu, daní, práva, riadenia rizík, transakčného a podnikového poradenstva mnohým významným spoločnostiam, rýchle sa rozvíjajúcim firmám a verejným inštitúciám.

Spojením znalostí domáceho trhu a bohatých zahraničných skúseností ponúka klientom komplexný prístup k ich potrebám a výzvam v podobe individuálneho riešenia šitého presne na mieru. Odborníci Deloitte poskytujú špičkové služby v rámci celého Slovenska v kanceláriách v Bratislave, Košiciach a Žiline.



6. Spoločenská zodpovednosť

Zodpovednosť voči verejnosti vníma spoločnosť ako neoddeliteľnú súčasť podnikania. Od začiatku pôsobenia na Slovensku poskytujeme finančnú, materiálnu a odbornú pomoc viacerým neziskovým organizáciám.

Spolupráca s univerzitami a študentskými organizáciami

Deloitte spolupracuje s najväčšími univerzitami na Slovensku. Odborné znalosti a skúsenosti zamestnanci zdieľajú na prednáškach na univerzitách po celom Slovensku. Okrem Ekonomickej univerzity v Bratislave aktívne spolupracujú s Technickou univerzitou v Košiciach a so Žilinskou univerzitou, so Slovenskou poľnohospodárskou univerzitou, ako aj s Univerzitou Mateja Bela v Banskej Bystrici.

Dobrovoľníctvo

Zamestnanci Deloitte sa pravidelne zapájajú aj do dobrovoľníckych projektov.

V rámci globálneho programu IMPACTDay 2017 podporili v roku 2017 nasledovné aktivity:

1. **Tradičné darovanie krvi v priestoroch Deloitte.** Do tejto aktivity sme zapojili aj firmy sídliace v okolí spoločnosti.
2. **Maľovanie so zrakovo postihnutými deťmi** zo Základnej školy internátnej pre slabozrakých a nevidiacich v Bratislave.
3. **Doplnenie záhona pre nevidiacich.** Vysadili sme voňavý záhon pre zrakovo postihnuté deti zo Základnej školy internátnej pre slabozrakých a nevidiacich v Bratislave s cieľom, aby deti mohli spoznávať hmatom a čuchom voňavé rastlinky.
4. **Čistenie lužných lesov v Petržalke.** Vyčistili sme a zveľadili Lesopark medzi Malým a Veľkým Draždiakom. Ide o posledné zvyšky lužných lesov v Európe.
5. **Pomoc základnej škole v Dunajskej Lužnej.** Dobrovoľníci obnovili farby na preliezkach a lavičkách v areáli školy, vysadili kvety, upratili kotoľňu a okolie.
6. **Pomoc ľuďom bez domova v dennom a integračnom centre.** V DOMCI, kde sa pravidelne stravujú ľudia bez domova, sme pripravili chutné jedlá a zabezpečili výdaj obedov. Túto aktivitu sme doplnili aj o zbierku trvanlivých potravín, hygienických potrieb a potrieb základného zdravotného ošetrenia. Občianske združenie pre ochranu týraných a opustených zvierat Majme srdce. Pomohli sme zvieratám, ktoré sa dostali do karanténnej stanice v Malackách.
7. **Úprava okolia gotického kostola v Stránskom.** Dobrovoľníci pomohli pri úprave terénu a okolia gotického kostola zasväteného svätej Helene, ktorý je považovaný za unikátnu a starobylú kultúrnu pamiatku.
8. **Skrášľovanie okolia sanatoria v Košiciach.** V liečebno-výchovnom sanatóriu v mestskej časti Košice – Barca naši zamestnanci vytvorili skalku a vysadili kvety a okrasné dreviny.

Dňa dobrovoľníctva IMPACTDay 2017 sa zúčastnil rekordný počet dobrovoľníkov. V Bratislave a jej blízkom okolí, v Košiciach a v okolí Žiliny sa do rôznych aktivít zapojilo spolu viac ako 140 zamestnancov Deloitte.



7. Zodpovedný prístup k prírode

Ako držiteľ certifikátu environmentálneho systému riadenia ISO 14001 prijala spoločnosť firemné zásady, pravidlá a požiadavky súvisiace s ochranou životného prostredia.

Spoločnosť spĺňa základné požiadavky zaviesť, dokumentovať, uplatňovať a udržiavať systém environmentálneho riadenia (EMS) a neustále ich zlepšuje. Stratégiou spoločnosti v environmentálnej oblasti je sústrediť sa na doleuvedené oblasti a zlepšovať ich:

Ochrana životného prostredia:

1. správať sa ohľaduplne voči životnému prostrediu, nielen v priestoroch firmy, ale aj u našich klientov,
2. dodržiavať opatrenia, ktoré bránia znečisťovaniu životného prostredia, a neustále podporovať ochranu životného prostredia,
3. spĺňať všetky požiadavky vyplývajúce z environmentálnej legislatívy,
4. dôkladne a dôsledne separovať odpad,
5. hospodárne využívať zdroje (vodu a elektrickú energiu),
6. zabezpečovať emisné kontroly na služobných vozidlách, resp. vozidlách pravidelne používaných na služobné účely,
7. vyhľadávať príležitosti na zlepšenie ochrany životného prostredia.

Informovanosť a vzdelávanie zamestnancov a subdodávateľov v oblasti ochrany životného prostredia:

1. informovanie prostredníctvom interných kampaní, oznámení, informačných e- mailov a pod.,
2. zabezpečiť vzdelávanie prostredníctvom interných školení,
3. podporovať aktivity zamestnancov v oblasti ochrany životného prostredia.



8. Informácia o vývoji a stave, v ktorom sa účtovná jednotka nachádza

Vývoj účtovnej jednotky

Výsledky spoločnosti za rok 2017 sú obdobné ako za rok 2016.

Predpokladaný budúci vývoj

V roku 2018 očakávame mierny rast výnosov vďaka získavaniu nových zákaziek.

Návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty

Valné zhromaždenie schválilo účtovnú závierku za rok 2017 overenú audítorom, pričom rozhodlo, že **hospodársky výsledok Spoločnosti za rok 2017** – zisk vo výške **327 958,71 EUR** (slovom: tristodsaťsedemtisícdeväťstopäťdesiatosem eur a sedemdesiatjeden centov) sa ponechá v Spoločnosti na účte nerozdelený zisk.

Údaj, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí

Účtovná zložka nemá organizačnú zložku v zahraničí.

V Bratislave dňa 17.5.2018



PhDr. Ľubica Dumitrescu
Konateľ

9. Správa audítora o overení účtovnej závierky

Správa nezávislého audítora

10. Výsledky hospodárenia roku 2017 – priložená účtovná závierka

Súvaha

Výsledovka

Poznámky



Deloitte označuje jednu, resp. viacero spoločností Deloitte Touche Tohmatsu Limited, britskej súkromnej spoločnosti s ručením obmedzeným zárukou (UK private company limited by guarantee), a jej členských firiem. Každá z týchto firiem predstavuje samostatný a nezávislý právny subjekt. Podrobný opis právnej štruktúry združenia Deloitte Touche Tohmatsu Limited a jeho členských firiem sa uvádza na adrese <http://www.deloitte.com/sk/o-nas>.

Spoločnosť Deloitte poskytuje služby v oblasti auditu, daní, práva, podnikového a transakčného poradenstva klientom v mnohých odvetviach verejného a súkromného sektora. Vďaka globálnej prepojenej sieti členských firiem vo viac ako 150 krajinách má Deloitte svetové možnosti a dôkladnú znalosť miestneho prostredia, a tak môže pomáhať svojim klientom dosahovať úspechy na všetkých miestach ich pôsobnosti. Približne 245 000 odborníkov spoločnosti Deloitte sa usiluje konať tak, aby vytvárali hodnoty, na ktorých záleží.