

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	0	6	6	7	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	7	1	9	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

Jungheinrich spol. s r.o.
Diaľničná cesta 17
903 01 Senec

Spoločnosť Jungheinrich spol. s r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 13. decembra 1996 a do obchodného registra bola zapísaná 16. januára 1997 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 12896/B).

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely predaja a operatívneho prenájmu konečnému spotrebiteľovi, iným prevádzkovateľom živnosti,
- výroba a opravy ostatných motorových dopravných prostriedkov a ich prenájom,
- výroba, opravy a montáž skladových systémov – polic, paletových regálov a obdobné zariadenia a ich prenájom.

2. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka, ani podľa podobných ustanovení iných predpisov.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 2. novembra 2017.

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 (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

5. Informácie o skupine

Spoločnosť je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Jungheinrich Beteiligungs – GmbH, so sídlom Friedrich-Ebert-Damm 129, 220 47 Hamburg, Spolková republika Nemecko, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní. Materská spoločnosť Jungheinrich Beteiligungs GmbH je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Jungheinrich AG, so sídlom Friedrich-Ebert-Damm 129, 220 47 Hamburg, Spolková republika Nemecko. Konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku zostavuje spoločnosť Jungheinrich AG.

6. Počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov Spoločnosti v účtovnom období 2017 bol 100 (v účtovnom období 2016 bol 89).

Počet zamestnancov k 31. decembru 2017 bol 110, z toho 6 vedúcich zamestnancov (k 31. decembru 2016 to bolo 88 zamestnancov, z toho 5 vedúcich zamestnancov).

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ

Ing. Martin Urban

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	0	6	6	7	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	7	1	9	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

C. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

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

2. Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

V súvislosti s aplikáciou účtovných metód a účtovných zásad Spoločnosti nie sú potrebné také úsudky, ktoré by mali významný dopad na hodnoty vykázané v účtovnej závierke.

Neistoty v odhadoch a predpokladoch

Informácie o tých neistotách v predpokladoch a odhadoch, pri ktorých existuje signifikantné riziko, že by mohli viesť k významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období sú bližšie opísané v nasledujúcom bode poznámok: bod C.3) - dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok – určenie predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia

3. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad jeho reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 0 6 6 7 8

DIČ 2 0 2 0 2 2 7 1 9 8

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba účtovných odpisov
Softvér	8 rokov	Rovnomerne na 8 rokov.
Stroje, prístroje, zariadenia výpočtovej techniky	4 a 3 roky	V prípade životnosti 3 roky rovnomerne na 36 mesiacov od momentu zaradenia. V prípade životnosti 4 roky v súlade s daňovými v sadzbe 25 % ročne. V súlade s daňovými rovnomernými odpismi.
Vozíky v krátkodobom prenájme a vozíky v operatívnom prenájme odberateľom I. produktová skupina	108 mesiacov	Prvých 24 mesiacov je sadza 20 %, zvyšné mesiace 8,6 %. Daňové odpisy sú v tomto prípade zrýchlené.
Vozíky v krátkodobom prenájme a vozíky v operatívnom prenájme odberateľom II. produktová skupina	72 mesiacov	Prvých 24 mesiacov je sadzba 30 %, zvyšné mesiace 10 %. Daňové odpisy sú v tomto prípade zrýchlené.
Stroje, prístroje, zariadenia servisu, klimatizačné zariadenia	4 – 7 rokov	V súlade s daňovými rovnomernými odpismi
Dopravné prostriedky	4 a 7 rokov	V prípade životnosti 4 roky v súlade s daňovými odpismi, sadzba 25 %. V prípade životnosti 7 rokov rovnomerne na 84 mesiacov.
Inventár – zariadenie kancelárie	6 rokov	V súlade s daňovými odpismi, rovnomerne sadzba 16,67 %.
Budova	30 rokov	V súlade s daňovými rovnomernými odpismi
Príslušenstvo k budove	30 rokov	V súlade s daňovými rovnomernými odpismi 5 % ročne.
Pozemky	Nedpisuje sa	V súlade s daňovými rovnomernými odpismi

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobí sa úprava.

Pozemky sa neodpisujú.

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

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.

Faktory, ktoré sú považované za dôležité pri posudzovaní zníženia hodnoty majetku sú:

- technologický pokrok,
- významne nedostatočné prevádzkové výsledky v porovnaní s historickými alebo plánovanými prevádzkovými výsledkami,
- významné zmeny v spôsobe použitia majetku Spoločnosti alebo celkovej zmeny stratégie Spoločnosti,
- zastaralosť produktov.

Ak Spoločnosť zistí, že na základe existencie jedného alebo viacerých indikátorov zníženia hodnoty majetku možno predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, vypočíta zníženie hodnoty majetku na základe odhadov projektovaných čistých diskontovaných peňažných tokov, ktoré sa očakávajú z daného majetku, vrátane jeho prípadného predaja. Odhadované zníženie hodnoty by sa mohlo preukázať ako nedostatočné, ak by analýzy nadhodnotili peňažné toky alebo ak sa zmenia podmienky v budúcnosti.

4. Zásoby

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

Obstarávací cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod. Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	0	6	6	7	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	7	1	9	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

5. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; ostatné nadobudnutie ako je postúpením pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania nebolo realizované.

Pri dlhodobých pôžičkách a pohľadávkach, ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky alebo pôžičky dlhšia ako jeden rok, upravuje sa hodnota tejto pohľadávky alebo pôžičky formou opravnej položky, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

6. Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

7. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

8. Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

Opravné položky k dlhodobému majetku a zásobám sa účtujú v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:

- k zásobám tovaru VZV NG (nové vysokozdvížne vozíky)
 - od 12 do 24 mesiacov vo výške 50 %,
 - od 24 do 30 mesiacov vo výške 100 %,
 - od 30 mesiacov – fyzická likvidácia,
- k zásobám tovaru VZV GG (použité vysokozdvížne vozíky) v závislosti od výšky fyzického opotrebenia vozíka a jeho momentálnych technických parametrov od 10 % do 85 % hodnoty vozíka,
- k pohľadávkam po lehote splatnosti:
 - od 121 dní vo výške až do 100 % podľa posúdenia pohľadávky
 - v prípade konkurzu, úpadku, vyrovnania vo výške 100 % bez ohľadu na počet dní omeškania,
 - v prípade súdneho vymáhania vo výške 100 % ak pravdepodobnosť vymoženia pohľadávky je nižšia ako 50 %.

9. 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 účtovej závierke v tomto zistenom ocenení.

10. 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 farchu 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.

Tvorba rezervy na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií sa účtuje ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 5 7 0 6 6 7 8

DIČ

2 0 2 0 2 2 7 1 9 8

Spoločnosť vytvorila rezervu na opravy v garancii, ktoré idú na ťarchu spoločnosti, rezervu na audit, rezervu na nevyčerpanú dovolenku a na odvody z nevyčerpanej dovolenky, rezervu na vozíky vrátené z leasingu, rezervu na budúce bonusy pre IKAM zákazníkov.

11. Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do 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.

12. Odložené dane

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 odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý. Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnaní odloženej dane.

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne. Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázať len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

13. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

14. Prenájom (lízing) (Spoločnosť ako nájomca)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

15. Prenájom (lízing) (Spoločnosť ako prenajímateľ)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do výnosov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

16. Cudzí mena

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 (ďalej ako referenčný kurz).

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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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.

17. Výnosy

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.

Tržby z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka, podľa Incoterms alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	0	6	6	7	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	7	1	9	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

18. Porovnateľné údaje

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach.

19. Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - Neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V roku 2017 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 5 7 0 6 6 7 8

DIČ

2 0 2 0 2 2 7 1 9 8

D. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY**1. Dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľkách na stranách 37 a 38.

Na stavbu v zostatkovej cene 1 399 144 EUR bolo zriadené záložné právo v prospech veriteľa.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 3 453 tis. EUR (2016: 3 453 tis. EUR).

2. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľkách na stranách 37 a 38.

Spoločnosť neeviduje v roku 2017 dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať (v roku 2016: žiadny).

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.1. 2017 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31. 12. 2017 EUR
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	72 269	63 016	53 904	5 360	76 021
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Spolu	72 269	63 016	53 904	5 360	76 021

Opravná položka k zásobám bola vytvorená v súlade s pravidlami stanovenými v časti informácie o prijatých postupoch týchto poznámok. K použitiu opravných položiek došlo z dôvodu zníženia skladovej hodnoty náhradných dielov (obrátky dielov dlhšia ako 30 mesiacov), keď podľa účtovných štandardov sa OP k pomaly obrátkovým dielom tvorí vo výške 15% z celkovej hodnoty skladových zásob, ako i predaju jazdených vozíkov. Tvorba a zrušenie je posudzované k 31. decembru bežného účtovného obdobia.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 0 6 6 7 8

DIČ 2 0 2 0 2 2 7 1 9 8

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.1.2017 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31.12.2017 EUR
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám					0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	49 302	75 115	9 287	68 071	47 059
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Spolu	49 302	75 115	9 287	68 071	47 059

Opravné položky k pohľadávkam zohľadňujú bonitu klienta a jeho schopnosť splácať svoje záväzky.

K použitiu opravnej položky dochádza pri čiastočnej úhrade alebo odpísaní pohľadávky po splatnosti, ku ktorej bola v minulosti vytvorená opravná položka.

K zrušeniu opravnej položky dochádza v prípadoch, kedy pominulo resp. znížilo sa riziko, že dlžník pohľadávku úplne alebo čiastočne nesplatí.

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017 EUR	31. 12. 2016 EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	4 181 013	2 712 746
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 174 921	1 041 982
Spolu	5 355 934	3 754 728

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 0 6 6 7 8

DIČ 2 0 2 0 2 2 7 1 9 8

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2017 EUR	31. 12. 2016 EUR
Náklady budúcich období - dlhodobé		
Servisné služby	0	0
Ostatné	0	0
Spolu náklady budúcich období - dlhodobé	0	0
Náklady budúcich období - krátkodobé		
Poistné	159	1 092
Ostatné	0	1 068
Spolu náklady budúcich období - krátkodobé	159	2 160
Príjmy budúcich období - dlhodobé		
Prenájom	0	0
Ostatné	0	0
Spolu príjmy budúcich období - dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období - krátkodobé		
Prenájom	0	0
Ostatné	0	0
Spolu príjmy budúcich období - krátkodobé	0	0
Spolu	159	2 160

6. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2017 je 497 909 EUR (k 31. decembru 2016: 497 909 EUR).

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 1 165 023 EUR bol rozdelený takto:

	EUR
Výplata dividend	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod na nerozdelený zisk	1 165 023
Spolu	1 165 023

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 vo výške 1 568 383 EUR rozhodne valné zhromaždenie a jediný spoločník spoločnosti.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

– prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 1 568 348 EUR.

Spoločnosť je podľa Obchodného zákonníka povinná tvoriť zákonný rezervný fond vo výške minimálne 5 % z čistého zisku (ročne) maximálne do výšky 10 % základného imania.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 0 6 6 7 8

DIČ 2 0 2 0 2 2 7 1 9 8

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

7. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.1.2017 EUR	Tvorba EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31. 12. 2017 EUR
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	530 293	966 019	530 293	0	966 019
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	62 850	47 525	62 850	0	47 525
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	62 850	47 525	62 850	0	47 525
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	6 000	5 940	6 000	0	5 940
Rabat odberateľom	212 217	119 279	212 217	0	119 279
Odmeny pracovníkom	48 450	143 670	48 450	0	143 670
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	200 776	377 284	200 776	0	377 284
	467 443	646 173	467 443	0	646 173
Nevyfakturované dodávky majetku	0	272 321	0	0	272 321
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	467 443	918 494	467 443	0	918 494

Spoločnosť vytvorila krátkodobú rezervu na nečerpané dovolenky, odvody a odmeny zamestnancov, ktoré časovo a vecne súvisia s rokom 2017, ako aj rezervu na závierku, audit, náklady súvisiace s údržbou komunikácie a garančný paušál súvisiaci s garančnými opravami VZV. Použitie rezervy bude do konca roku 2018.

8. Záväzky

Záväzky (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 0 6 6 7 8

DIČ 2 0 2 0 2 2 7 1 9 8

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
	EUR	EUR
Závazky po lehote splatnosti	100 416	11 586
Závazky v lehote splatnosti	14 917 649	10 902 470
	15 018 065	10 914 056

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2017 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	3 586 850	3 586 850	0	0
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 205 531	1 205 531	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	9 222 937	9 222 937	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	218 905	218 905	0	0
Závazky zo sociálneho poistenia	126 945	126 945	0	0
Daňové záväzky a dotácie	644 767	644 767	0	0
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	12 129	12 129	0	0
	15 018 064	15 018 064	0	0

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 0 6 6 7 8

DIČ 2 0 2 0 2 2 7 1 9 8

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2016 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	3 279 451	3 279 451	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 136 800	1 136 800	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	5 798 950	5 798 950	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	138 792	138 792	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	85 166	85 166	0	0
Daňové záväzky a dotácie	466 939	466 939	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	7 955	7 955	0	0
	10 914 053	10 914 053	0	0

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 0 6 6 7 8

DIČ 2 0 2 0 2 2 7 1 9 8

9. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017 EUR	31. 12. 2016 EUR
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou		
– odpočítateľné	-1 074 360	-846 351
– zdaniteľné	1 613 712	1 197 402
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Nevyužitá daňové odpočty a iné daňové nároky	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložený daňový záväzok	113 264	77 231

	EUR
Stav k 31. decembru 2017	113 264
Stav k 31. decembru 2016	77 231
Zmena	36 033
z toho:	
– zaúčtované do výsledku hospodárenia	36 033
– zaúčtované do vlastného imania	0

10. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017 EUR	31. 12. 2016 EUR
Stav k 1. januáru	14 223	17 561
Tvorba na ťarchu nákladov	26 252	39 445
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	-38 573	-42 783
Stav k 31. decembru	1 902	14 223

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 0 6 6 7 8

DIČ 2 0 2 0 2 2 7 1 9 8

11. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2017	Suma istiny v eurách k 31.12.2017	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver	EUR	4,69	10.7.2019	140 083	140 083	407 351
				140 083	140 083	407 351
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver	EUR	4,69	10.12.2018	266 770	266 770	241 660
Kreditné platobné karty	EUR	18,5	mesačne	500	500	0
				267 270	267 270	241 660
Spolu				407 353	407 353	649 011

Štruktúra bankových úverov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
Bankové úvery po splatnosti	0	0
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	267 270	241 660
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	140 083	407 351
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu	407 353	649 011

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 0 6 6 7 8

DIČ 2 0 2 0 2 2 7 1 9 8

12. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017 EUR	31. 12. 2016 EUR
Výdavky budúcich období - dlhodobé		
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Spolu výdavky budúcich období - dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období - krátkodobé		
Prerábka VZV, ostatné náklady	0	1 614
Ostatné, zúčtovanie drobných nákladov, T-Mobile	2 938	1 902
Elektrina, voda	1 544	1 544
Spolu výdavky budúcich období - krátkodobé	4 482	5 060
Výnosy budúcich období - dlhodobé		
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	0
Emisné kvóty	0	0
Spolu výnosy budúcich období - dlhodobé	0	0
Výnosy budúcich období - krátkodobé		
Iné	728	0
Spolu výnosy budúcich období - krátkodobé	728	0
Spolu	5 210	5 060

E. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2017			2016		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	2 128 261			1 545 765		
z toho teoretická daň 21 % / 22 %		446 935	21,00 %		344 240	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	1 012 696	212 666	9,99 %	506 536	111 438	7,21 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-719 846	-151 168	-7,10 %	-239 478	-52 679	-3,41 %
Využitie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Využitie daňových odpočtov a iných daňových nárokov	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Daň vyberaná zrážkou	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
	2 421 111	508 433	23,89 %	1 812 823	402 999	25,80 %
Splatná daň		508 433	23,89 %		402 999	25,80 %
Odložená daň		36 033	1,69 %		-22 251	-1,44 %
Celková vykázaná daň		544 466	25,58 %		380 748	24,36 %

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 0 6 6 7 8

DIČ 2 0 2 0 2 2 7 1 9 8

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2017 EUR	2016 EUR
Suma odloženej daňovej pohľadávky z príjmov účtovanej v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku z príjmov účtovaného v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovaná v bežnom účtovnom období 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
Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania, bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Od 1. januára 2017 je sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike 21 % (v roku 2016: 22 %).

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 0 6 6 7 8

DIČ 2 0 2 0 2 2 7 1 9 8

I. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2017 EUR	2016 EUR
Tovar		
Tovar (NG, GG, ND, príslušenstvo)	19 439 203	15 089 092
Iné	0	0
	19 439 203	15 089 092
Služby		
Predaj služieb (prenájom VZV, opravy, FS)	10 998 673	9 383 259
Zákazková výroba	0	0
Iné	0	0
	10 998 673	9 383 259
Spolu	30 437 876	24 472 351

2. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (VZV)	1 362 249	695 760
Ostatné	94 564	138 916
Spolu	1 456 813	834 676

3. Osobné náklady

	2017 EUR	2016 EUR
Mzdy	2 303 960	1 790 393
Ostatné náklady na závislú činnosť	156 084	148 959
Sociálne poistenie	557 803	444 540
Zdravotné poistenie	243 979	181 234
Sociálne zabezpečenie	98 750	70 219
Spolu	3 360 576	2 635 345

4. Kurzové zisky

	2017 EUR	2016 EUR
Kurzové zisky	14	18
Kurzové zisky účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Spolu	14	18

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 0 6 6 7 8

DIČ 2 0 2 0 2 2 7 1 9 8

5. Náklady na poskytnuté služby

	2017 EUR	2016 EUR
Prenájom (lízing) VZV	1 630 842	1 672 258
Doprava	705 859	567 483
Nájomné	410 161	373 180
Opravy	655 887	515 103
Náklady na inzerciu, reklamu	436 540	356 724
Audit a poradenstvo	10 458	12 800
Iné	1 446 163	1 425 668
Spolu	5 295 910	4 923 216

6. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

	2017 EUR	2016 EUR
Zákonné a havarijné poistenie	136 614	61 273
Iné	43 772	77 028
Spolu	180 386	138 301

7. Kurzové straty

	2017 EUR	2016 EUR
Kurzové straty	1 379	409
Kurzové straty účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Spolu	1 379	409

8. Finančné náklady

	2017 EUR	2016 EUR
Nákladové úroky	98 679	103 639
Bankové poplatky	4 616	4 399
Spolu	103 295	108 038

9. Náklady za audit a poradenstvo

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky auditorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

	2017 EUR	2016 EUR
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky auditorom alebo auditorskou spoločnosťou	9 000	12 800
Spolu	9 000	12 800

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 0 6 6 7 8

DIČ 2 0 2 0 2 2 7 1 9 8

10. Čistý obrat

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu:

Krajina	Výrobky, tovary a služby	2017 EUR	2016 EUR
Slovenská republika	Tržby z predaja tovaru	18 848 811	15 027 141
	Tržby z predaja služieb	10 933 913	9 239 424
	Spolu	29 782 724	24 266 565
Zahraničie EU	Tržby z predaja tovaru	590 392	61 951
	Tržby z predaja služieb	64 760	143 835
	Spolu	655 152	205 786
Spolu	Tržby z predaja tovaru	19 439 203	15 089 092
	Tržby z predaja služieb	10 998 673	9 383 259
	Spolu	30 437 876	24 472 351

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva 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, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

2. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) osobné automobily a úžitkové vozidlá.

K. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali uvedenie v účtovnej závierke k 31. decembru 2017.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 0 6 6 7 8

DIČ 2 0 2 0 2 2 7 1 9 8

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spriaznenými osobami Spoločnosti sú spriaznené účtovné jednotky v skupine, ako aj ich štatutárne orgány, riaditelia a výkonní riaditelia. Najvyššou kontrolujúcou účtovnou jednotkou je spoločnosť Jungheinrich AG, Hamburg.

Transakcie s materskou účtovnou jednotkou

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s materskou účtovnou jednotkou:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
	EUR	EUR
Úroky z pôžičky (cashpooling)	73 068	65 727
Nákupy spolu	73 068	65 727

Závazky z transakcií s materskou účtovnou jednotkou sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
	EUR	EUR
Prijaté pôžičky (cashpooling)	9 222 937	5 798 920
Závazky spolu	9 222 937	5 798 920

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s ostatnými spriaznenými osobami:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
	EUR	EUR
Predaj, prenájom, repass VZV GG	560 966	217 758
Výnosy spolu	560 966	217 758

	2017	2016
	EUR	EUR
Kúpa VZV NG, ND, Regále, Systémové vozíky	19 073 504	14 649 462
Kúpa VZV GG, prenájom VZV sesterské spoločnosti	231 281	283 440
IKAM bonusy	258 810	84 757
Marketing. Služby, koncernové licencie	77 383	101 371
Nákupy spolu	19 640 978	15 119 030

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 5 7 0 6 6 7 8

DIČ

2 0 2 0 2 2 7 1 9 8

Majetok a záväzky z transakcií s ostatnými spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
	EUR	EUR
Pohľadávky z obchodného styku	73 933	26 777
Majetok spolu	73 933	26 777
	31. 12. 2017	31. 12. 2016
	EUR	EUR
Záväzky z obchodného styku	3 586 850	3 280 802
Záväzky spolu	3 586 850	3 280 802

Transakcie s kľúčovým manažmentom

Kľúčovým manažmentom sú osoby, ktoré majú právomoc a zodpovednosť za plánovanie, riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, priamo alebo nepriamo, vrátane každého výkonného riaditeľa alebo iného riaditeľa účtovnej jednotky. Priemerný počet osôb kľúčového manažmentu v roku 2017 bol 6 a v roku 2016 bol 5.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 156 084 EUR (v roku 2016: 148 959 EUR).

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2017 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2016: žiadne).

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 0 6 6 7 8

DIČ 2 0 2 0 2 2 7 1 9 8

N. PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Základné imanie	497 909	0	0	0	497 909
Základné imanie	497 909				497 909
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	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	51 009	0	0	0	51 009
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	51 009	0	0	0	51 009
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	3 067 904	0	0	1 165 023	4 232 927
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 067 904	0	0	1 165 023	4 232 927
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 165 023	1 568 383	0	-1 165 023	1 568 383
Spolu	4 781 845	1 568 383	0	0	6 350 228

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 0 6 6 7 8

DIČ 2 0 2 0 2 2 7 1 9 8

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 1.1.2016 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2016 EUR
Základné imanie	497 909	0	0	0	497 909
Základné imanie	497 909	0	0	0	497 909
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	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	51 009	0	0	0	51 009
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	51 009	0	0	0	51 009
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	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
Výsledok hospodárenia minulých rokov	2 094 637	0	0	973 267	3 067 904
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 094 637	0	0	973 267	3 067 904
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	973 267	1 165 023	0	-973 267	1 165 023
Spolu	3 616 822	1 165 023	0	0	4 781 845

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 0 6 6 7 8

DIČ 2 0 2 0 2 2 7 1 9 8

O. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2017

	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	7 503 880	5 525 758
Zaplatené úroky	-124 201	-103 639
Prijaté úroky	0	1
Zaplatená daň z príjmov	-481 077	-289 249
Vyplatené dividendy	0	0
Peňažné toky pred položkami výnimočného rozsahu alebo	6 898 602	5 132 871
Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	6 898 602	5 132 871
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-8 012 735	-4 028 106
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	1 359 273	690 346
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-6 653 462	-3 337 760
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy z úverov	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	-1 588 563
Splátky prijatých úverov	-241 659	-229 334
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-241 659	-1 817 897
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	3 481	-22 786
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	5 585	28 371
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	9 066	5 585

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 0 6 6 7 8

DIČ 2 0 2 0 2 2 7 1 9 8

Peňažné toky z prevádzky

	2017 EUR	2016 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových položiek a položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu)	2 226 926	1 545 766
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	2 720 198	2 320 340
Opravná položka k pohľadávkam	7 044	-19 048
Opravná položka k zásobám	0	0
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	0
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	0	0
Nerealizované kurzové straty	0	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Rezervy	435 726	43 062
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-204 459	-237 749
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a jeho účtovnou hodnotou	0	0
Iné nepeňažné operácie	25 678	117 145
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	5 211 113	3 769 516
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-1 603 658	1 438 792
Úbytok (prírastok) zásob	-109 984	-492 449
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia)	4 006 409	809 899
Peňažné toky z prevádzky	7 503 880	5 525 758

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie 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.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované 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.

3	5	7	0	6	6	7	8
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	2	2	7	1	9	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Jungheinrich spol. s r.o.
Prehľad o pohybe neobežného majetku
31.12.2017

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady)				Opravy/Opravné položky				Zostatková cena		
	1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2017	1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2017	31.12.2017
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	167 469	0	0	0	167 469	119 040	7 175	0	0	126 215	48 428
Oceniteľné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	167 469	0	0	0	167 469	119 040	7 175	0	0	126 215	48 428
Pozemky	839 315	0	0	0	839 315	563 205	67 975	0	0	631 180	839 315
Stavby	2 030 324	0	0	0	2 030 324	7 004 077	2 686 338	1 898 875	0	7 791 541	1 467 118
Samostatné hmotné věci a súbory hmotných vecí	15 271 297	8 012 735	3 053 701	0	20 230 331	0	0	0	0	0	8 267 220
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	2 821	0	0	0	2 821	0	0	0	0	0	2 821
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	39 243	15 997	0	0	55 239	0	0	0	0	0	39 243
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	5 400	0	5 400	0	0	0	0	0	0	0	5 400
Dlhodobý hmotný majetok spolu	18 188 400	8 028 732	3 059 101	0	23 158 031	7 567 282	2 754 313	1 898 875	0	8 422 720	10 621 117
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neobežný majetok spolu	18 355 868	8 028 732	3 059 101	0	23 325 499	7 686 323	2 761 487	1 898 875	0	8 548 935	10 669 545

3	5	7	0	6	6	7	8
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	2	2	7	1	9	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Jungheinrich spol. s r.o.
Prehľad o pohybe neobežného majetku
31.12.2016

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady)				Opravy/Opravné položky				Zostatková cena	
	1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016	31.12.2016
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	167 468	0	0	0	167 468	7 174	0	0	55 602	48 428
Oceňovacie práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	167 468	0	0	0	167 468	7 174	0	0	55 602	48 428
Pozemky	839 315	0	0	0	839 315	0	0	0	839 315	839 315
Stavby	2 030 324	0	0	0	2 030 324	67 975	0	0	1 535 094	1 467 119
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	12 481 644	0	1 244 626	4 034 279	15 271 297	2 348 340	864 713	0	6 894 053	8 200 079
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný hmotný majetok	2 821	0	0	0	2 821	0	0	0	2 821	2 821
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	22 554	4 050 968	0	-4 034 279	39 243	0	0	0	22 554	39 243
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	5 400	0	0	0	5 400	0	0	0	5 400	5 400
Dlhodobý hmotný majetok spolu	15 382 058	4 050 968	1 244 626	0	18 188 400	2 416 315	864 713	0	9 299 237	10 553 977
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neobežný majetok spolu	15 549 526	4 050 968	1 244 626	0	18 355 868	2 423 489	864 713	0	9 354 839	10 602 405