

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

SCHENKER s.r.o.
Kopčianska 94
851 01 Bratislava

Spoločnosť SCHENKER s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 1. júla 1992 a do Obchodného registra bola zapísaná 1. júla 1992.(Obchodný register Okresného súdu Okresný Súd Bratislava I, oddiel Sro, vložka č.3041/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- špedičná činnosť a sprostredkovanie dopravy
- podieľanie sa na iných podnikoch s transportnou a špedičnou činnosťou
- poskytovanie záruk na zabezpečenie colného dlhu
- nákladná cestná doprava vykonávaná cestnými nákladnými vozidlami, ktorých celková hmotnosť vrátane prípojného vozidla nepresahuje 3,5 t
- zasielateľstvo
- skladovanie
- poskytovanie služieb colnej deklarácie
- vnútroštátna a medzinárodná cestná doprava
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- vedenie účtovníctva

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie neschválilo účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie do dátumu zostavania účtovnej závierky Spoločnosti k 31. decembru 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 v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom Schenker Aktiengesellschaft, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Schenker Aktiengesellschaft so sídlom Alfredstraße 81, Nordrhein-Westfalen 451 30, Essen. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom Deutsche Bahn, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje Deutsche Bahn AG so sídlom Europa Platz 1, 107 85 Berlín. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	238	201
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	264	202
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	18	18

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 30. novembra 2018 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2017.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Konatelia:	Dietmar Schmickl Thomas Reindl	Dietmar Schmickl Thomas Reindl
Prokurista:	Ing. Soňa Horváthová	Ing. Soňa Horváthová

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2017:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Schenker Aktiengesellschaft	33 194	100%	100%	0
Spolu	33 194	100%	100%	0

V priebehu roka 2017 nedošlo k zmene štruktúry spoločníkov spoločnosti.

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.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania na účte 551.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	Lineárna	20
Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 2 400 EUR		Jednorazovo	100

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) neprevyšuje 1 700 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania na účte 551.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stroje, prístroje a zariadenia	6	Lineárna	16,67
Dopravné prostriedky	4	Lineárna	25
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 1 700 EUR		Jednorazovo	100

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

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie

nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO.

d) Pohľadávky

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

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

e) Finančné účty

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

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

h) Rezervy

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

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie 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 na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálnych nákladov, zamestnanecké bonusy a nevyfakturované dodávky.

i) 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.

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a

dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- 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 vyrovnať voči budúcemu základu dane.

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

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Operatívny leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

o) Cudzía 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 banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja logistických služieb, skladovacích služieb a zasielateľstva.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017	0	277 245	0	0	0	0	1 760	279 005
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	277 245	0	0	0	0	1 760	279 005
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	260 867	0	0	0	0	0	260 867
Prírastky	0	5 942	0	0	0	0	0	5 942
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	266 809	0	0	0	0	0	266 809
Opravné položky								
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2017	0	16 378	0	0	0	0	1 760	18 138
Stav k 31.12.2017	0	10 436	0	0	0	0	1 760	12 196

V priebehu tohto ani predchádzajúceho účtovného obdobia nebol žiadny majetok založený ako kolaterál. Spoločnosť má plné právo na svoj dlhodobý majetok.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2016	0	277 245	0	0	0	0	1 760	279 005
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	277 245	0	0	0	0	1 760	279 005
Oprávky								
Stav k 1.1.2016	0	252 475	0	0	0	0	0	252 475
Prírastky	0	8 392	0	0	0	0	0	8 392
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	260 867	0	0	0	0	0	260 867
Opravné položky								
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2016	0	24 770	0	0	0	0	1 760	26 530
Stav k 31.12.2016	0	16 378	0	0	0	0	1 760	18 138

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťaž- né zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2017	0	0	2 385 200	0	0	0	2 152	0	2 387 352
Prírastky	0	0		0	0	0	132 577	0	132 577
Úbytky	0	0	5 942	0	0	0	0	0	5 942
Presuny	0	0	74 622	0	0	0	-74 622	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	2 453 880	0	0	0	60 107	0	2 513 987
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	0	1 913 242	0	0	0	0	0	1 913 242
Prírastky	0	0	221 348	0	0	0	0	0	221 348
Úbytky	0	0	5 942	0	0	0	0	0	5 942
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	2 128 648	0	0	0	0	0	2 128 648
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	0	0	471 958	0	0	0	2 152	0	474 110
Stav k 31.12.2017	0	0	325 232	0	0	0	60 107	0	385 339

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2016	0	0	2 243 291	0	0	0	0	0	2 243 291
Prírastky	0	0	0	0	0	0	152 453	0	152 453
Úbytky	0	0	8 392	0	0	0	0	0	8 392
Presuny	0	0	150 301	0	0	0	-150 301	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	2 385 200	0	0	0	2 152	0	2 387 352
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	0	1 728 990	0	0	0	0	0	1 728 990
Prírastky	0	0	192 644	0	0	0	0	0	192 644
Úbytky	0	0	8 392	0	0	0	0	0	8 392
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	1 913 242	0	0	0	0	0	1 913 242
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016	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 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	0	0	514 301	0	0	0	0	0	514 301
Stav k 31.12.2016	0	0	471 958	0	0	0	2 152	0	474 110

V roku 2017 ani v roku 2016 nemala Spoločnosť zriadené záložné právo na majetok. Spoločnosť má plné právo nakladania so svojím majetkom.

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	808 339	0	32 196	199 345	576 798
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	808 339	0	32 196	199 345	576 798
Ostatné krátkodobé pohľadávky:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	808 339	0	32 196	199 345	576 798

Opravná položka bola vytvorená k pochybným pohľadávkam, pri ktorých existuje riziko, že nebudú uhradené.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	599 350	208 989	0	0	808 339
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	599 350	208 989	0	0	808 339
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	599 350	208 989	0	0	808 339

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. 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:	5 417 679	2 061 991	7 479 670
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 169 956	80 626	1 250 582
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4 247 723	1 981 365	6 229 088
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	72 742	0	72 742
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 268	0	1 268
Daňové pohľadávky a dotácie	79 976	0	79 976
Iné pohľadávky	-8 502	0	-8 502
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 490 421	2 061 991	7 552 412

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:	3 947 539	2 923 957	6 871 496
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 147 090	98 621	1 245 711
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 800 449	2 825 336	5 625 785
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	3 214 855	0	3 214 855
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 859 056	0	2 859 056
Daňové pohľadávky a dotácie	267 746	0	267 746
Iné pohľadávky	88 053	0	88 053
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 162 394	2 923 957	10 086 351

Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám predstavujú finančné prostriedky, ktoré boli poskytnuté materskej spoločnosti bezúročne.

V roku 2017 a 2016 nemala Spoločnosť pohľadávky kryté záložným právom ani obmedzené právo disponovať s pohľadávkami.

4. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

5. 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 dlhodobé:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	8 419	0
Ostatné	8 419	0
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 621 438	1 492 374
Prepravné a logistické výnosy	1 621 438	1 492 374
Spolu	1 629 857	1 492 374

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 21.

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	4 342	2 492
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	53 989	38 618
Tvorba sociálneho fondu spolu	53 989	38 618
Čerpanie sociálneho fondu	39 596	36 768
Konečný zostatok sociálneho fondu	18 735	4 342

3. Záväzky

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

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	18 735	0	0	18 735
Záväzky zo sociálneho fondu	0	18 735	0	0	18 735
Dlhodobé záväzky spolu	0	18 735	0	0	18 735
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	6 696 476	244 266	6 940 742
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 775 903		1 775 903
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	4 920 573	244 266	5 164 839
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	643 924	437 586	1 081 510
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	437 586	437 586
Záväzky voči zamestnancom	0	0	357 017	0	357 017
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	122 900	0	122 900
Daňové záväzky a dotácie	0	0	133 278	0	133 278
Iné záväzky	0	0	30 729	0	30 729
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	7 340 400	681 852	8 022 252

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	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	4 342	0	0	4 342
Závazky zo sociálneho fondu	0	4 342	0	0	4 342
Dlhodobé záväzky spolu	0	4 342	0	0	4 342
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	6 576 136	316 041	6 892 177
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 281 906	142 182	2 424 088
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	4 294 230	173 859	4 468 089
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	433 573	437 586	871 159
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	437 586	437 586
Závazky voči zamestnancom	0	0	277 535	0	277 535
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	97 261	0	97 261
Daňové záväzky a dotácie	0	0	0	0	0
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	58 777	0	58 777
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	7 009 709	753 627	7 763 336

Žiadne záväzky nie sú zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

4. Rezervy

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

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 082 533	1 028 968	1 082 533	0	1 028 968
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>115 915</i>	<i>158 866</i>	<i>115 915</i>	<i>0</i>	<i>158 866</i>
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	115 915	158 866	115 915	0	158 866
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>966 618</i>	<i>870 102</i>	<i>966 618</i>	<i>0</i>	<i>870 102</i>
Odmeny pracovníkom	390 823	510 352	390 823	0	510 352
Námorná doprava	320 000	0	320 000	0	0
Ostatné prepravné náklady	0	214 819	0	0	214 819
Ostatné	255 795	144 931	255 795	0	144 931
Rezervy spolu	1 082 533	1 028 968	1 082 533	0	1 028 968

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:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 100 357	1 082 533	1 100 357	0	1 082 533
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>111 555</i>	<i>115 915</i>	<i>111 555</i>	<i>0</i>	<i>115 915</i>
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	111 555	115 915	111 555	0	115 915
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>988 802</i>	<i>966 618</i>	<i>988 802</i>	<i>0</i>	<i>966 618</i>
Odmeny pracovníkom	711 460	390 823	711 460	0	390 823
Rezerva na nevyfaktúrované dodávky	80 170	0	80 170	0	0
Námorná doprava	0	320 000	0	0	320 000
Ostatné	197 172	255 795	197 172	0	255 795
Rezervy spolu	1 100 357	1 082 533	1 100 357	0	1 082 533

5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	46 777	46 777
Ostatné	46 777	46 777
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	173 130
Ostatné	0	173 130
Spolu	46 777	219 907

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2017	2016
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	52 014 276	47 490 430
Tržby z predaja služieb	52 014 276	47 490 430
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	52 014 276	47 490 430

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	Pozemná preprava		Air/Ocean		Železničná preprava		Logistické služby		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Svet	34 463 384	30 305 236	10 955 913	10 486 180	3 939 946	3 980 685	2 655 033	2 718 329	52 014 276	47 490 430
Spolu	34 463 384	30 305 236	10 955 913	10 486 180	3 939 946	3 980 685	2 655 033	2 718 329	52 014 276	47 490 430

SCHENKER s.r.o. patrí do skupiny Deutsche Bahn, ktorá zabezpečuje poskytovanie transportných a logistických služieb celosvetovo. Spoločnosť zabezpečuje poskytovanie služieb priamo na území Slovenska a prostredníctvom siete subdodávateľov na území celého sveta.

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
Významné položky pri aktivácii nákladov:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	564 171	602 532
Zmluvné pokuty	0	99 206
Refakturácia nákladov	508 432	416 343
Náhrada škôd	43 578	76 522
Ostatné	12 161	10 462
Finančné výnosy, z toho:	34 664	22 146
Kurzové zisky, z toho:	34 598	20 498
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	66	1 648
Ostatné	66	1 648

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:	44 018 324	41 278 544
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>10 400</i>	<i>15 566</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 400	15 566
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>44 007 924</i>	<i>41 262 978</i>
Doprava	40 106 803	37 482 286
Nájomné	1 489 328	1 309 935
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	50 329	69 232
Náklady na inzerciu, reklamu	61 805	87 668
Náklady na IT	177 215	180 329
Náklady na telekomunikačné služby	96 283	102 646
Poplatky platené Skupine	379 524	411 346
Personálny leasing	111 396	225 867
Prenájom zariadení	475 206	436 462
Strážna služba, požiarna ochrana, odvoz odpadu	61 581	55 040
Cestovné	90 583	75 522
Školenia a kurzy	37 732	61 874
Opravy a údržba	23 659	62 024
Náklady na reprezentáciu	214 438	140 968
Ostatné	632 042	561 778
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	125 448	427 324
Manká a škody	0	141 947
Poistné	0	20 688
Odpis pohľadávky	0	8 416
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-32 196	209 672
Dane, poplatky, pokuty	6 241	12 914
Ostatné	151 403	33 687
Finančné náklady, z toho:	56 460	46 484
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>35 579</i>	<i>27 272</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>20 881</i>	<i>19 212</i>
ostatné náklady na finančnú činnosť	20 881	19 212

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Osobné náklady, z toho:	5 752 019	4 846 854
Mzdy	4 146 359	3 533 442
Sociálne poistenie	1 048 777	889 428
Zdravotné poistenie	409 507	286 308
Sociálne zabezpečenie	147 376	137 675

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Zaúčtovaná do vlastné- ho imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2017
Dlhodobý majetok	86 160	0	0	86 160
Zásoby	0	0	0	0
Pohľadávky	468 767	0	-426 176	42 591
Rezervy	966 478	0	-96 376	870 102
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužitá daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	0	0	37 021	37 021
Celkom	1 521 406	0	-485 532	1 035 874
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	319 495	0	-101 961	217 534
Vplyv zmeny sadzby dane			0	
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	319 495		-101 961	217 534
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	136 146		32 204	103 942
Odložený daňový záväzok	0		0	0

Spoločnosť neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke vo výške 113 592 EUR.

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	540 913	873 088
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Ku koncu roka 2016 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 22% na 21% s účinnosťou od 1. januára 2017.

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 008 532			976 053		
teoretická daň		421 792	21%		214 732	22%
Daňovo neuznané náklady	267 180	56 108		236 488	52 027	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázanvej odloženej daňovej pohľadávky	-332 179	-69 758		-540 283	-118 862	
Umorenie daňovej straty	0	0			0	
Zmena sadzby dane	0	0			15 214	
Iné	186 855	39 240		27 341	6 015	
Spolu		447 382	22%		153 912	17%
Splatná daň z príjmov		415 178	21%		305 273	31%
Odložená daň z príjmov		32 204	2%		-136 147	14%
Celková daň z príjmov		447 382	22%		169 126	17%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienенý majetok

Podmienенým majetkom sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky.

2. Podmienенé záväzky

Podmienенým záväzkom sa rozumie:

- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Druh podmienенého záväzku	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Colná záruka Tatra banka	464 715	464 715
Colná záruka Tatra banka	99 582	99 582
Tranzitná záruka EU Tatra banka	232 357	232 357

Bankové záruky boli vydané v prospech colného úradu za účelom zabezpečenia colného dlhu voči colným orgánom.

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.

3. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Budovy v prenájme	1 489 328	1 309 935
Vysokozdvížne vozíky v prenájme	260 854	202 067
Motorové vozidlá v prenájme	145 771	144 553
Kancelárske zariadenia v prenájme	25 071	89 842

Uvedené hodnoty predstavujú výšku ročného nájomného.

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

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

Dňa 31. augusta 2018 bola odvolaná z funkcie prokuristu Ing. Soňa Horváthová (právna účinnosť zapísaná v obchodnom registri dňa 15. októbra 2018). Dňa 16. októbra 2018 bol do funkcie prokuristu spoločnosti vymenovaný Ján Lipták a Vladimír Lindvay.

VII. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2017	2016
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	10 302 785	11 893 885
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	14 714 914	12 297 671

	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	1 108 296	600 842
Závazky voči spoločníkom a združeniu	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	437 586	437 586
Nevyfakturované prepravné náklady	Ostatné spriaznené strany	736 684	1 821 842
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	1 250 582	1 245 711
Ostatné pohľadávky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	2 859 056
Nevyfakturované prepravné výnosy	Ostatné spriaznené strany	404 343	340 583

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

V roku 2017 ani v roku 2016 neboli členom štatutárneho orgánu priznané žiadne odmeny z dôvodu výkonu ich funkcie a neboli im poskytnuté žiadne pôžičky.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. 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	33 194	0	0	0	33 194
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	3 319	0	0	0	3 319
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 847 508	0	0	806 927	2 654 435
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	806 927	1 561 150	0	-806 927	1 561 150
Vlastné imanie spolu	2 690 948	1 561 150	0	0	4 252 098

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	33 194	0	0	0	33 194
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	3 319	0	0	0	3 319
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 300 732	0	453 224	0	1 847 508
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 140 944	806 927	1 140 944	0	806 927
Vlastné imanie spolu	3 478 189	806 927	1 594 168	0	2 690 948

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2016

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 806 927 EUR bol preúčtovaný do nerozdeleného zisku minulých rokov.

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2017

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2018.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, 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	2 008 532	976 053
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	221 348	192 644
Odpis zásob	0	0
Odpis pohľadávky	0	8 416
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-231 541	208 989
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	-53 565	-17 824
Úrokové náklady (netto)	1 055	1 089
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 945 829	1 369 367
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-691 138	-230 808
Úbytok (prírastok) zásob	-1 033	1 493
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-33 099	1 285 229
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	1 220 559	2 425 281

Názov položky	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	1 220 559	2 425 281
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	-1 055	-1 089
Zaplatená daň z príjmov	-52 094	-1 005 315
Vyplatené dividendy	0	-1 594 168
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 167 410	-175 291

Peňažné toky z investičnej činnosti

Nákup dlhodobého majetku	-126 635	-144 060
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie finančných investícií	0	0

Poskytnuté dlhodobé pôžičky	2 857 788	-2 859 056
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	2 731 153	-3 003 116

Peňažné toky z finančnej činnosti

Prijmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Prijmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Prijmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	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	3 898 563	-3 178 407
---	------------------	-------------------

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	359 033	3 537 440
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	4 257 596	359 033