

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

SCHNELLECKE SLOVAKIA s.r.o.
Westpoint Logistics Park, Hala DC6b 1137
900 55 Lozorno

Spoločnosť SCHNELLECKE SLOVAKIA s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 17. marca 1999 a do Obchodného registra bola zapísaná 2. júla 1999 (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka č.19280/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) a predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- logistické služby – organizovanie a zabezpečovanie zásob materiálom a jeho presunu,
- nákladná cestná doprava,
- medzinárodná nákladná cestná doprava,
- vedenie účtovníctva,
- činnosť organizačných a ekonomických a účtovných poradcov v rozsahu voľnej živnosti,
- výroba výrobkov z plastu a kovu a ich mechanická úprava v rozsahu voľnej živnosti,
- vŕtanie, lisovanie, dierovanie, zváranie v rozsahu voľnej živnosti,
- zasielateľstvo.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 20. novembra 2017 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom Schnellecke, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Schnellecke Group AG & Co. KG so sídlom Stellfelder Str. 39, 384 42 Wolfsburg, Spolková republika Nemecko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom Schnellecke, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje Schnellecke Group AG & Co. KG so sídlom Stellfelder Str. 39, 384 42 Wolfsburg, Spolková republika Nemecko. 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	562	599
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	525	598
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	2	2

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 20. novembra 2017 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2017.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Konatelia:	Boris Bielik Juraj Daniš Ralf Keils (vznik funkcie 13.12.2017)	Boris Bielik Juraj Daniš
Prokurista:	Zuzana Školárová (vznik funkcie 09.01.2017)	

Spoločníci Spoločnosti

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

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Schnellecke Logistics AG & Co. KG	500 000	100	100	0
Spolu	500 000	100	100	0

Počas roka 2017 a 2016 nenastali zmeny v štruktúre 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.

Spoločnosť dosiahla statu za rok 2017 vo výške 1 215 tisíc EUR a k 31. decembru 2017 jej krátkodobé záväzky vrátane krátkodobých rezerv a bežných bankových úverov prevyšujú obežný majetok Spoločnosti o 663 tisíc EUR. V liste zo dňa 11. septembra 2018 Spoločnosť dostala od materskej spoločnosti Schnellecke Logistics AG & Co. KG vyhlásenie o jej zámere a schopnosti finančnej a inej podpory Spoločnosti za účelom uspokojiť všetky jej externé záväzky keď sa stanú splatnými a za účelom nepretržitého trvania činnosti Spoločnosti minimálne 12 mesiacov od dátumu schválenia účtovnej závierky zostavenej ku dňu 31. december 2017. Na základe uvedenej informácie, schváleného plánu a ostatných dostupných informácií manažment Spoločnosti je presvedčený o nepretržitom trvaní činnosti Spoločnosti.

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, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 150 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo na účet 518.

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	2 – 7	rovnomerná	14 – 50
Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevýši 150 EUR	1	jednorazová	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, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 150 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo na účet 501.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby			
Technické zhodnotenia	2 - 12	rovnomerná	5 - 50
Samostatný hnutelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	2 - 12	rovnomerná	8,33 - 50
Dopravné prostriedky	2 - 3	rovnomerná	33,33 - 50
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevýši 150 EUR	1	jednorazová	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 zahŕňa 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 váženého aritmetického priemeru.

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

d) Pohľadávky

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

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

e) Finančné účty

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

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

h) Rezervy

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

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

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia, odmeny zamestnancom, odchodné, časové konto zamestnancov, náhradu škody, audit účtovnej závierky, daň z príjmu právnických osôb, na nevyfakturované služby, opravu haly a na iné náklady časovo súvisiace s účtovným obdobím.

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

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

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

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

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

o) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou 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 tovarov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva tovaru, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť tovar na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia tovaru do cieľového miesta.

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.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z poskytnutia logistických činností, predaja tovaru, prenájmov nebytových priestorov a poskytnutia účtovných a iných služieb spoločnostiam v rámci skupiny.

q) Porovnateľné údaje

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

r) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a 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.

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

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	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017	0	560 417	7 582	0	85 973	129 620	0	783 592
Prírastky	0	0	0	0	0	123 192	0	123 192
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny - Reklasifikácia stavu k 1.1.2017	0	93 555	-7 582	0	-85 973	0	0	0
Presuny - Ostatné	0	209 342	0	0	0	-209 342	0	0
Stav k 31.12.2017	0	863 314	0	0	0	43 470	0	906 784
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	216 411	1 002	0	85 973	0	0	303 386
Prírastky	0	105 458	0	0	0	0	0	105 458
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny - Reklasifikácia stavu k 1.1.2017	0	86 975	-1 002	0	-85 973	0	0	0
Presuny - Ostatné	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	408 844	0	0	0	0	0	408 844
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	344 006	6 580	0	0	129 620	0	480 206
Stav k 31.12.2017	0	454 470	0	0	0	43 470	0	497 940

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2016	0	645 965	0	0	85 973	3 429	0	735 367
Prírastky	0	0	0	0	0	137 202	0	137 202
Úbytky	0	88 977	0	0	0	0	0	88 977
Presuny	0	3 429	7 582	0	0	-11 011	0	0
Stav k 31.12.2016	0	560 417	7 582	0	85 973	129 620	0	783 592
Oprávky								
Stav k 1.1.2016	0	230 451	0	0	85 973	0	0	316 424
Prírastky	0	74 937	1 002	0	0	0	0	75 939
Úbytky	0	88 977	0	0	0	0	0	88 977
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	216 411	1 002	0	85 973	0	0	303 386
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	415 514	0	0	0	3 429	0	418 943
Stav k 31.12.2016	0	344 006	6 580	0	0	129 620	0	480 206

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

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 1.1.2017	0	350 087	3 854 577	0	0	143 998	9 272	0	4 357 934
Prírastky	0	0	0	0	0	0	968 604	0	968 604
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny - Reklasifikácia stavu k 1.1.2017	0	282 373	-138 375	0	0	-143 998	0	0	0
Presuny - Ostatné	0	56 979	88 795	0	0	0	-145 774	0	0
Stav k 31.12.2017	0	689 439	3 804 997	0	0	0	832 102	0	5 326 538
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	108 755	2 937 429	0	0	98 563	0	0	3 144 747
Prírastky	0	107 142	379 996	0	0	0	0	0	487 138
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny - Reklasifikácia stavu k 1.1.2017	0	202 886	-104 323	0	0	-98 563	0	0	0
Presuny - Ostatné	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	418 783	3 213 102	0	0	0	0	0	3 631 885
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	241 332	917 148	0	0	45 435	9 272	0	1 213 187
Stav k 31.12.2017	0	270 656	591 895	0	0	0	832 102	0	1 694 653

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	5 390 797	0	0	455 339	17 773	0	5 863 909
Prírastky	0	0	0	0	0	0	234 102	0	234 102
Úbytky	0	0	1 737 960	0	0	2 117	0	0	1 740 077
Presuny	0	350 087	201 740	0	0	-309 224	-242 603	0	0
Stav k 31.12.2016	0	350 087	3 854 577	0	0	143 998	9 272	0	4 357 934
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	0	4 260 035	0	0	125 341	0	0	4 385 376
Prírastky	0	85 353	414 097	0	0	0	0	0	499 450
Úbytky	0	0	1 737 961	0	0	2 118	0	0	1 740 079
Presuny	0	23 402	1 258	0	0	-24 660	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	108 755	2 937 429	0	0	98 563	0	0	3 144 747
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	1 130 762	0	0	329 998	17 773	0	1 478 533
Stav k 31.12.2016	0	241 332	917 148	0	0	45 435	9 272	0	1 213 187

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dô- vodu vyrá- denia ma- jetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2017
Materiál	30 000	15 000	0	0	45 000
Zásoby spolu	30 000	15 000	0	0	45 000

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku novej nadmernosti zásob v budúcich obdobiach.

Spoločnosť má poistené zásoby až do výšky 526 tis. EUR (2016: 526 tis. EUR).

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dô- vodu vyrá- denia ma- jetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2016
Materiál	15 000	15 000	0	0	30 000
Zásoby spolu	15 000	15 000	0	0	30 000

K zásobám nie je zriadené záložné právo.

4. 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 zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia ma- jetku z účtov- níctva	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	55 734	43 508	685	0	98 557
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	55 734	43 508	685	0	98 557
Krátkodobé pohľadávky spolu	55 734	43 508	685	0	98 557

Dôvodom tvorby opravných položiek je prevažne riziko neuhradenia pohľadávok.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia ma- jetku z účtov- níctva	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé pohľadávky spolu:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	46 143	9 591	0	0	55 734
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	46 143	9 591	0	0	55 734
Krátkodobé pohľadávky spolu	46 143	9 591	0	0	55 734

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:	4 564 786	3 101 777	7 666 563
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	296 820	218 491	515 311
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4 267 966	2 883 286	7 151 252
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	254 203	2	254 205
Daňové pohľadávky a dotácie	221 727	0	221 727
Iné pohľadávky	32 476	2	32 478
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 818 989	3 101 779	7 920 768

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:	4 607 528	1 024 100	5 631 628
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	66 798	132 522	199 320
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4 540 730	891 578	5 432 308
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	817 179	7	817 186
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	588 653	0	588 653
Daňové pohľadávky a dotácie	218 297	0	218 297
Iné pohľadávky	10 229	7	10 236
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 424 707	1 024 107	6 448 814

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	3 750 000	4 000 000

Spoločnosť má otvorenú kontokorentnú úverovú linku v celkovej výške 3 750 000 EUR so splatnosťou 30. júna 2018. Kontokorentná úverová linka je zabezpečená záložným právom k súčasným a budúcim pohľadávkam až do výšky najvyššej hodnoty istiny 3 750 000 EUR a zmenkou. Kontokorentná časť úverovej linky k 31. decembru 2017 nebola čerpaná. Spoločnosť má k 31. decembru 2017 obmedzené právo disponovať s pohľadávkami do výšky čerpania kontokorentnej časti úverovej linky.

5. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2017	k 31.12.2016
Dlhodobé pôžičky:				0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				0	588 653
Schnellecke Group AG & Co. KG - Cash Pool	EUR	0,50%	neurčený	0	588 653
Spolu				0	588 653

6. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6.

7. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať .

8. 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, z toho:	35	137
Ostatné	35	137
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	42 494	45 253
Poistenie	26 626	10 258
Bankové záruky	4 630	6 729
IT oblasť	10 362	27 307
Ostatné	876	959
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	139 854
Nevyfakturované výkony	0	139 854
Spolu	42 529	185 244

PASÍVA

9. Vlastné imanie

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

10. Sociálny fond

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

Názov položky	2017	2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	14 859	20 210
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	110 625	72 845
Tvorba sociálneho fondu spolu	110 625	72 845
Čerpanie sociálneho fondu	97 435	78 196
Konečný zostatok sociálneho fondu	28 049	14 859

11. Odložený daňový záväzok

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

12. 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	28 049	0	0	28 049
Záväzky zo sociálneho fondu	0	28 049	0	0	28 049
Dlhodobé záväzky spolu	0	28 049	0	0	28 049
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 744 474	2 009 102	4 753 576
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	138 611	62 005	200 616
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	2 605 863	1 947 097	4 552 960
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	3 387 886	2 562	3 390 448
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 273 574	0	2 273 574
Záväzky voči zamestnancom	0	0	502 416	2 562	504 978
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	329 548	0	329 548
Daňové záväzky a dotácie	0	0	231 996	0	231 996
Iné záväzky	0	0	50 352	0	50 352
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	6 132 360	2 011 664	8 144 024

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu zá- väzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť ro- kov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	42 217	0	0	42 217
Závazky zo sociálneho fondu	0	14 859	0	0	14 859
Iné dlhodobé záväzky	0	27 358	0	0	27 358
Dlhodobé záväzky spolu	0	42 217	0	0	42 217
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 774 077	43 626	2 817 703
Závazky voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	475 905	0	475 905
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	2 298 172	43 626	2 341 798
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 059 337	763	2 060 100
Závazky voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	958 000	0	958 000
Závazky voči zamestnancom	0	0	465 516	763	466 279
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	301 670	0	301 670
Daňové záväzky a dotácie	0	0	253 588	0	253 588
Iné záväzky	0	0	80 563	0	80 563
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	4 833 414	44 389	4 877 803

13. Záväzky z finančného prenájmu

Dohodnuté platby vyplývajúce z finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2017 Splatnosť			Stav k 31.12.2016 Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do pia- tich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrá- tane	od jedného roka do pia- tich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	27 358	0	0	63 005	27 358	0
Finančný náklad	401	0	0	3 615	401	0
Spolu	27 759	0	0	66 620	27 759	0

14. 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, z toho:	367 448	4 022	4 154	0	367 316
<i>Zákonné dlhodobé rezervy:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>367 448</i>	<i>4 022</i>	<i>4 154</i>	<i>0</i>	<i>367 316</i>
Odchodné	11 725	4 022	0	0	15 747
Rezerva na opravu haly	355 723	0	4 154	0	351 569
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 074 190	1 939 373	1 627 550	371 128	1 014 885
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>289 140</i>	<i>900 031</i>	<i>812 152</i>	<i>18 688</i>	<i>358 331</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku	203 450	810 949	745 150	0	269 249
Časové konto	85 690	89 082	67 002	18 688	89 082
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>785 050</i>	<i>1 039 342</i>	<i>815 398</i>	<i>352 440</i>	<i>656 554</i>
Audit účtovnej závierky	510	510	510	0	510
Daňové priznanie	4 863	5 004	4 663	200	5 004
Odmeny pracovníkom	175 789	533 670	489 934	50 707	168 818
Náhrada škody	359 005	121 064	18 912	286 803	174 354
Nevyfakturované dodávateľské výkony	164 883	379 094	233 884	2 225	307 868
Daň z príjmu	80 000	0	67 495	12 505	0
Rezervy spolu	1 441 638	1 943 395	1 631 704	371 128	1 382 201

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	413 303	11 725	2 262	55 318	367 448
<i>Zákonné dlhodobé rezervy:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>413 303</i>	<i>11 725</i>	<i>2 262</i>	<i>55 318</i>	<i>367 448</i>
Odchodné	7 580	11 725	2 262	5 318	11 725
Rezerva na opravu haly	405 723	0	0	50 000	355 723
Krátkodobé rezervy, z toho:	755 759	818 510	433 763	66 316	1 074 190
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>197 650</i>	<i>289 140</i>	<i>197 650</i>	<i>0</i>	<i>289 140</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku	151 765	203 450	151 765	0	203 450
Časové konto	45 885	85 690	45 885	0	85 690
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>558 109</i>	<i>529 370</i>	<i>236 113</i>	<i>66 316</i>	<i>785 050</i>
Audit účtovnej závierky	1 200	510	689	511	510
Daňové priznanie	0	4 863	0	0	4 863
Odmeny pracovníkom	216 489	175 789	187 809	28 680	175 789
Náhrada škody	333 020	103 325	41 115	36 225	359 005
Iné	7 400	0	6 500	900	0
Nevyfakturované dodávateľské výkony	0	164 883	0	0	164 883
Daň z príjmu	0	80 000	0	0	80 000
Rezervy spolu	1 169 062	830 235	436 025	121 634	1 441 638

Spoločnosť predpokladá využitie rezerv vytvorených k 31. decembru 2017 v roku 2018.

15. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2017	k 31.12.2016
Dlhodobé bankové úvery, z toho:				0	25 306
Tatra banka a.s. Bratislava - splátkový úver	EUR	2,65% + 1M Euribor	30.09.2018	0	25 306
Krátkodobé bankové úvery, z toho:				32 601	47 208
Tatra banka a.s. Bratislava - splátkový úver	EUR	2,65% + 1M Euribor	30.09.2018	25 306	40 008
Tatra banka a.s. Bratislava - kontokorentný úver	EUR	2,30%	30.06.2018	0	2 527
Tatra banka a.s. Bratislava - kreditné karty	EUR	19%	20. deň nasledujúceho mesiaca	7 295	4 673
Spolu				32 601	72 514

Kontokorentný úver je zabezpečený zmenkou a záložným právom na pohľadávky (viď časť III.4).

Spoločnosť k 31. decembru 2017 poskytla bankové záruky v celkovej hodnote 2 821 718 EUR (2016: 2 821 718 EUR).

16. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2017	k 31.12.2016
Dlhodobé pôžičky:				0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				2 273 574	958 000
Schnellecke Group AG & Co. KG - Pôžička	EUR	2,50% + EONIA	neurčený	0	958 000
Schnellecke Group AG & Co. KG - Cash Pool	EUR	2,50%	neurčený	2 273 574	0
Spolu				2 273 574	958 000

17. Časové rozlišení

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Výdavky budúcich období dlhodobé:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	38 105	33 030
Logistické služby	38 105	33 030
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	12 535	32 443
Logistické služby	12 535	32 443
Spolu	50 640	65 473

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ 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:	44 881 891	44 649 696
Tržby z predaja služieb	29 386 788	30 193 677
Tržby za tovar	15 495 103	14 456 019
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	44 881 891	44 649 696

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 sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Logistika a nájom		Regionálne centrum		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Predaj služieb	28 874 283	29 813 163	512 505	380 514	29 386 788	30 193 677
Predaj tovaru	15 495 103	14 456 019	0	0	15 495 103	14 456 019
Spolu	44 369 386	44 269 182	512 505	380 514	44 881 891	44 649 696

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, z toho:	0	14 158
Ostatná aktivácia	0	14 158
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 172 384	1 138 854
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	14 768	11 697
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	200	8 679
Refakturácia prevádzkových nákladov na spriaznené osoby	14 335	26 816
Refakturácia prevádzkových nákladov na ostatné osoby	693 325	640 037
Náhrada škody a poistné udalosti	238 005	266 079
Prijaté skonto	0	1 418
Ostatné	211 751	184 128
Finančné výnosy, z toho:	2 355	13
Kurzové zisky, z toho:	657	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1 698	13
Úroky z pôžičky	1 461	8
Ostatné výnosy	237	5

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:	16 980 653	16 378 275
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>20 419</i>	<i>16 996</i>
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	15 415	16 996
daňové poradenstvo	5 004	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>16 960 234</i>	<i>16 361 279</i>
Nákup licencií	67 316	0
Doprava	3 095 325	2 672 528
Leasing	840 514	880 850
Nájomné	5 527 459	5 539 627
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	307 764	57 465
Náklady na inzerciu, reklamu	6 064	0
Náklady na IT	0	36 075
Náklady na telekomunikačné služby	196 941	177 166
Poplatky platené Skupine	1 115 752	1 152 288
Personálny leasing	4 323 046	4 677 239
Cestovné náhrady	79 269	51 219
Opravy a udržiavanie	367 867	259 375
Logistické služby	558 180	347 394
Čistiace a upratovacie práce	150 534	155 155
Náklady na reprezentáciu	35 857	41 376
Vývoz a zneškodnenie odpadu	103 783	56 243
Bezpečnostné služby	35 632	2 796
Školenie zamestnancov	44 937	55 091
Ostatné	103 994	199 392
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 294 737	1 298 957
Manká a škody	50 567	45 018
Odpis pohľadávky	0	35
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	42 823	9 591
Refakturácia prevádzkových nákladov	699 900	662 088
Poistenie	135 380	101 078
Náhrada škody & poistné udalosti	332 232	460 984
Poskytnuté skonto	0	1 785
Ostatné	33 835	18 378
Finančné náklady, z toho:	77 872	49 251
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>197</i>	<i>311</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	36
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>77 675</i>	<i>48 940</i>
Úroky z pôžičky	42 589	2 508
Finančná časť z lízingu	3 615	8 325
Bankové poplatky	31 462	37 900
Ostatné	9	207

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Osobné náklady, z toho:	11 557 060	11 302 614
Mzdy	8 244 743	8 083 737
Sociálne poistenie	2 018 401	2 056 199
Zdravotné poistenie	822 824	707 262
Sociálne zabezpečenie	471 092	455 416

6. Dane

K dátumu zostavenia účtovnej závierky Spoločnosť požiadala o predĺženie lehoty na podanie daňového priznania k dani z príjmov právnickej osoby za zdaňovacie obdobie od 1.1.2017 do 31.12.2017. Spoločnosť pripravila a v účtovnej závierke zverejnila predbežnú kalkuláciu splatnej a odloženej dane z príjmov právnickej osoby. Podľa názoru vedenia Spoločnosti sa konečná výška dane Spoločnosti, ktorá bude vykázaná v daňovom priznaní za finančný rok skončený 31. decembra 2017 nebude výrazne odlišovať od predbežnej kalkulácie vykazanej v tejto účtovnej závierke.

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2017
Dlhodobý majetok	-20 168	0	409 661	389 493
Zásoby	15 000	0	30 000	45 000
Pohľadávky	46 143	0	44 389	90 532
Rezervy	843 190	0	106 611	949 801
Daňové straty	0	0	529 440	529 440
Ostatné	454 879	0	-278 612	176 267
Celkom	1 339 044	0	841 489	2 180 533
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21	21	21
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	281 199	0	176 713	457 912
Vplyv zmeny sadzby dane			0	
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	281 199		176 713	457 912
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	281 199		0	281 199
Odložený daňový záväzok	0		0	0

Spoločnosť neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke vo výške 176 713 EUR vzhľadom na to, že nie je si istá, či dosiahne v budúcnosti dostatočné základy dane na umorenie daňovej straty a taktiež zdaniateľné rozdiely v prospech, ktorých bude môcť vyrovnať odpočítateľné rozdiely, z ktorých je odložená daňová pohľadávka vypočítaná.

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	841 489	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Ku koncu roka 2016 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znížila 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:	-1 227 710			270 822		
Teoretická daň		-257 819	21		59 581	22
Daňovo neuznané náklady	223 290	46 891		31 959	7 031	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	841 489	176 713		0	0	
Zmena sadzby dane		0		60 866	13 390	
Iné	103 383	21 710		0	0	
Spolu		-12 505	1		80 002	30
Splatná daň z príjmov		-12.505	1		80 002	30
Odložená daň z príjmov		0	0		0	
Celková daň z príjmov		-12 505	1		80 002	30

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Druh podmieneného záväzku	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Z ručenia	57 857 217	58 177 863
Bankové záruky	2 821 718	2 821 718

V nadväznosti na Rámcovú úverovú zmluvu z 26. augusta 2014, ktorú uzatvorila materská spoločnosť Schnellecke Group AG & Co. KG, Wolfsburg s konzorciom bánk, prevzala Spoločnosť spolu s vybranými spoločnosťami koncernovej skupiny záväzok z celkového ručenia z existujúcich krátkodobých a dlhodobých avalov a úverov voči týmto bankám. Záväzky z Rámcovej úverovej zmluvy dosahovali ku dňu zostavenia účtovnej závierky výšku 57 857 217 EUR.

Spoločnosť k 31. decembru 2017 poskytla bankové záruky v celkovej hodnote 2 821 718 EUR.

Na základe skutočnosti, že obchodný model Spoločnosti je v prevažujúcej miere založený na hospodárení s cudzími zdrojmi vo vlastníctve jej odberateľov prípadne dodávateľov (napr. hospodárenie prostredníctvom konsignačného skladu), existuje neistota v tom, aké dôsledky môžu z hospodárenia s cudzím majetkom vzniknúť. Významnosť tejto neistoty vyplývajúcej z nakladania s cudzím majetkom nie je možné identifikovať k dátumu zostavenia účtovnej závierky.

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.

2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Prenajatý majetok	5 527 459	5 539 627
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	840 514	880 850

Údaje na podsúvahových účtoch predstavujú hodnotu ročných nákladov z nájmu priestorov, motorových vozidiel a ostatných zariadení. Výška hodnoty vychádza z uzatvorených zmlúv operatívneho leasingu, v ktorých hodnota majetku nie je presne špecifikovaná.

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

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

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2017	2016
NÁKUPNÉ TRANSAKCIE			
Nákup majetku	Ostatné spriaznené strany	43 000	102 358
Nákup materialu	Ostatné spriaznené strany	0	25
Nákup služieb	Materská účtovná jednotka	1 116 173	1 129 645
	Ostatné spriaznené strany	539 028	395 102
Ostatné nákupné transakcie z hospodárskej činnosti	Materská účtovná jednotka	3 590	13
	Ostatné spriaznené strany	3 667	6 373
Nákup spolu		1 705 458	1 633 516
PREDAJNÉ TRANSAKCIE			
Predaj služieb	Materská účtovná jednotka	18 794	1 231
	Ostatné spriaznené strany	589 520	347 526
Ostatné predajné transakcie z hospodárskej činnosti	Materská účtovná jednotka	0	726
	Ostatné spriaznené strany	15 819	26 091
Predaj spolu		624 133	375 574
TRANSAKCIE Z FINANCOVANIA			
Prijaté úroky z pôžičky	Ostatné spriaznené strany	1 461	0
Vyplatené úroky z pôžičky	Ostatné spriaznené strany	39 566	172
Splatenie pôžičky	Ostatné spriaznené strany	1 258 000	0
Prijaté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	300 000	958 000
Cashpool - príjem	Ostatné spriaznené strany	28 333 563	2 297 498
Cashpool - výdaj	Ostatné spriaznené strany	25 471 336	2 886 151
Spolu		55 403 926	6 141 821
	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
SÚVAŽNÉ TRANSAKCIE			
AKTIVA			
Pohľadávky z obchodného styku	Materská účtovná jednotka	131 047	0
	Ostatné spriaznené strany	384 263	199 320
Ostatné pohľadávky - cashpool	Ostatné spriaznené strany	0	588 653
Poskytnuté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	0	0
Ostatné	Materská účtovná jednotka	16 000	0
	Ostatné spriaznené strany	3 306	0
Aktiva spolu		534 616	787 973

PASÍVA			
Závazky z obchodného styku	Materská účtovná jednotka	0	259 160
	Ostatné spriaznené strany	200 616	216 745
Rezervy	Ostatné spriaznené strany	6 200	0
Prijaté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	0	958 000
Ostatné záväzky - cashpool	Ostatné spriaznené strany	2 273 574	0
Ostatné	Ostatné spriaznené strany	0	0
Pasíva spolu		2 480 390	1 433 905

MIMOSÚVAŽNÉ TRANSAKCIE

Podmienený záväzok z ručenia	Ostatné spriaznené strany	57 857 217	58 177 863
------------------------------	---------------------------	------------	------------

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

Konateľ a prokurista Spoločnosti nepoberajú za výkon svojej funkcie žiadne odmeny.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

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

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	500 000	0	0	0	500 000
Ostatné kapitálové fondy	251 265	0	0	0	251 265
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	50 000	0	0	0	50 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 349 149	0	0	190 820	1 539 969
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	190 820	0	1 215 205	-190 820	-1 215 205
Vlastné imanie spolu	2 341 234	0	1 215 205	0	1 126 029

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	500 000	0	0	0	500 000
Ostatné kapitálové fondy	251 265	0	0	0	251 265
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	50 000	0	0	0	50 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 232 985	0	0	116 164	1 349 149
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	116 164	190 820	0	-116 164	190 820
Vlastné imanie spolu	2 150 414	190 820	0	0	2 341 234

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2016

Názov položky	2016
Účtovný zisk	190 820
Rozdelenie účtovného zisku	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	190 820
Spolu	190 820

3. Vysporiadanie straty za bežný rok 2017

Štatutárny orgán navrhuje vysporiadať stratu za rok 2017 vo výške 1 215 205 EUR formou zúčtovania na účet neuhradených strát minulých období.

X. PREHL'AD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2017	2016
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-1 227 710	270 822
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	592 596	575 389
Odpis zásob	50 567	45 018
Odpis pohľadávky	0	35
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	42 823	9 591
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	15 000	15 000
Zmena stavu rezerv	-59 437	272 576
Úrokové náklady (netto)	44 742	10 826
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-200	-8 679
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-541 619	1 190 578
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-1 927 694	-940 107
Úbytok (prírastok) zásob	-151 040	-59 877
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	1 921 646	-814 186
Prevádzkové peňažné toky	-698 707	-623 592

Názov položky	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-698 707	-623 592
Zaplatené úroky	-46 203	-10 834
Prijaté úroky	1 461	8
Zaplatená daň z príjmov	22 252	-87 138
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-721 197	-721 556

Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-1 091 796	-371 306
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	200	8 679
Poskytnuté/splatené krátkodobé pôžičky – cashpool, netto	588 653	-588 653
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-502 943	-951 280

Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-39 913	-32 808
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine, vrátane cashpo- olu, netto	1 315 574	958 000
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	1 275 661	925 192

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	51 521	-747 644
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 953	749 597
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	53 474	1 953

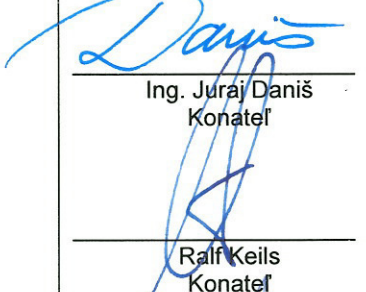
Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zamenniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, 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.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy.

Zostavené dňa: 29. júna 2018	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu Spoloč- nosti	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválené dňa:	 Ing. Boris Bielik Konateľ  Ing. Juraj Daniš Konateľ  Ralf Keils Konateľ  Ing. Zuzana Školárová, PhD. Prokurista	 Ing. Andrej Kozár vedúci Shared Service Center Schnellecke Finance CEE	 Ing. Andrej Kozár vedúci Shared Service Center Schnellecke Finance CEE
Pečiatka Spoločnosti:  Westpoint Logistics Park, Hala DC6B SK – 900 55 Lozorno 1137 IČO: 35768908 IČ DPH: SK2020244204 SCHNELLECKE SLOVAKIA s.r.o. Shared Service Center Schnellecke Finance Central and Eastern Europe			