

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

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

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

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

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

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 25. apríla 2018 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 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 2018 do 31. decembra 2018.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť je súčasťou jediného konsolidačného celku, ktorého materskou spoločnosťou je DEICHMANN SE so sídlom Deichmannweg 9, 453 59 Essen, Nemecko. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť DEICHMANN SE. Konsolidovanú účtovnú závierku materská spoločnosť zverejňuje v Obchodnom vestníku Ministerstva spravodlivosti SRN.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	115	101
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	114	100
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	1	1

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 25. apríla 2018 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci do 31. decembra 2018.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Konatelia:	Andreas Gessner Peter Kis (od 17.7.2018) Jaroslav Mitáš (od 17.7.2018) Radu Stoica (od 17.7.2018)	Andreas Gessner Mag. Walter Klein

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2018:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
	absolútne	v %			
Deichmann-Schuhe Service-GmbH	999 000	99,9	99,9	0	18 000 000
DEICHMANN SE	1 000	0,1	0,1	0	0
Spolu	1 000 000	100,0	100,0	0	18 000 000

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2017:

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

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	4 až 10	lineárna	10-25
<i>Dopravné prostriedky</i>	5	lineárna	20

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

c) Pohľadávky

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

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

d) Finančné účty

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

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

f) Rezervy

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

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

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

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

g) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

h) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a 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 (v ktorom ich zamestnanci využili).

i) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka.

j) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

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

k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

l) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

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

n) Vykazovanie výnosov

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne na základe časového rozlíšenia.

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

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLJUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté predávky na DHM	Spolu
			Stav k 1.1.2018	Prírastky						
Prvotné ocenenie										
Stav k 1.1.2018	1 722 084	22 837 476	9 150 018	0	0	0	0	3 701	0	33 713 279
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	137 909	0	137 909
Úbytky	0	0	31 604	0	0	0	0	0	0	31 604
Presuny	0	2 015	45 174	0	0	0	0	- 47 189	0	0
Stav k 31.12.2018	1 722 084	22 839 491	9 163 588	0	0	0	0	94 421	0	33 819 584
Oprávky										
Stav k 1.1.2018	0	8 607 869	7 886 398	0	0	0	0	0	0	16 494 267
Prírastky	0	1 141 959	324 956	0	0	0	0	0	0	1 466 915
Úbytky	0	0	31 604	0	0	0	0	0	0	31 604
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	9 749 828	8 179 750	0	0	0	0	0	0	17 929 578
Zostatková hodnota										
Stav k 1.1.2018	1 722 084	14 229 606	1 263 621	0	0	0	0	3 701	0	17 219 012
Stav k 31.12.2018	1 722 084	13 089 663	983 838	0	0	0	0	94 421	0	15 890 006

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

Spoločnosť mohla voľne disponovať s dlhodobým hmotným majetkom v priebehu účtovného obdobia 2018 a 2017.

2. Pohľadávky

Spoločnosť nevytvárala opravné položky v priebehu účtovného obdobia 2018 a 2017.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2018 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	807 564	0	807 564
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	575 940	0	575 940
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	231 624	0	231 624
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	226 421	0	226 421
Daňové pohľadávky a dotácie	225 398	0	225 398
Iné pohľadávky	1 023	0	1 023
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 033 985	0	1 033 985

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:	479 245	2	479 247
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	390 772	0	390 772
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	88 473	2	88 475
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	129 641	0	129 641
Daňové pohľadávky a dotácie	129 641	0	129 641
Krátkodobé pohľadávky spolu	608 886	2	608 888

Spoločnosť mohla voľne disponovať pohľadávkami v priebehu účtovného obdobia 2018 a 2017.

3. Finančné účty

Spoločnosť mohla voľne disponovať finančnými účtami v priebehu účtovného obdobia 2018 a 2017.

4. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	83 515	4 837
havarijné poistenie a povinné ručenie	2 931	1 610
servis HW	3 367	3 227
drobný majetok	9 895	0
náhradné diely	43 828	0
palety	23 494	0
Spolu	83 515	4 837

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti VIII na strane 13.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2018	2017
Začiatočný stav sociálneho fondu	43 881	37 249
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 071	6 632
Tvorba sociálneho fondu spolu	9 071	6 632
Čerpanie sociálneho fondu	11 789	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	41 163	43 881

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 11.

4. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2018:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	114 001	0	0	114 001
Závazky zo sociálneho fondu	0	41 163	0	0	41 163
Odložený daňový záväzok	0	72 838	0	0	72 838
Dlhodobé záväzky spolu	0	114 001	0	0	114 001
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	63 419	0	63 419
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 219	0	1 219
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	62 200	0	62 200
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	194 794	0	194 794
Závazky voči zamestnancom	0	0	105 218	0	105 218
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	71 908	0	71 908
Daňové záväzky a dotácie	0	0	17 668	0	17 668
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	258 213	0	258 213

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2018 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	1.1.2018				31.12.2018
Krátkodobé rezervy, z toho:	95 766	139 128	95 766	0	139 128
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>44 453</i>	<i>40 898</i>	<i>44 453</i>	<i>0</i>	<i>40 898</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	44 453	40 898	44 453	0	40 898
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>51 313</i>	<i>98 230</i>	<i>51 313</i>	<i>0</i>	<i>98 230</i>
Audit	6 200	8 500	6 200	0	8 500
Nezafakturované dodávky	9 666	50 126	9 666	0	50 126
Odmeny pracovníkom	35 447	39 604	35 447	0	39 604
Rezervy spolu	95 766	139 128	95 766	0	139 128

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2018	2017
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	6 239 862	6 694 508
Tržby z predaja služieb	6 239 862	6 694 508
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	178 515	41 673
Čistý obrat celkom	6 418 377	6 736 181
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou, z toho:		
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	185 426	50 400
Úroky	- 6 911	- 8 727
Spolu	178 515	41 673

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Logistické služby		Nájom		Spolu	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Slovensko	267 365	231 758	52 932	46 849	320 297	278 607
Nemecko	5 658 000	6 219 661	0	0	5 658 000	6 219 661
Ostatné zeme EU	242 739	187 771	18 826	8 469	261 565	196 240
Spolu	6 168 104	6 639 190	71 758	55 318	6 239 862	6 694 508

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	2018	2017
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	185 426	50 400
Ostatné – prefakturácie, odpady, náhrada od poisťovne	185 426	50 400
Finančné výnosy, z toho:	- 6 911	- 8 721
Kurzové zisky, z toho:	0	6
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	6
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	- 6 911	- 8 727
Výnosové úroky	- 6 911	- 8 727

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	2018	2017
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 651 251	1 432 073
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>20 700</i>	<i>19 700</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	17 100	16 100
daňové poradenstvo	3 600	3 600
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 630 551</i>	<i>1 412 373</i>
Nájomné	556 104	572 013
Agentúmi zamestnanci	237 989	189 496
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	82 530	73 989
Opravy a údržba	390 348	192 218
Správa siete	26 806	23 197
Strážna služba	137 947	133 056
Cestovné a ubytovanie	7 212	20 971
Náklady na telekomunikačné služby	7 484	7 853
Ostatné	184 131	199 580
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	87 431	35 405
Poistenie	87 431	33 852
Ostatné	0	1 553
Finančné náklady, z toho:	2 426	3 477
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>421</i>	<i>1 124</i>
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>2 005</i>	<i>2 353</i>
Ostatné	2 005	2 353

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Osobné náklady, z toho:	2 392 072	2 070 868
Mzdy	1 711 163	1 460 650
Ostatné náklady na závislú činnosť	86 134	75 615
Sociálne poistenie	431 212	387 587
Zdravotné poistenie	163 563	147 016

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Zaučtovaná do vlastného imania	Zaučtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2018
Dlhodobý majetok	- 1 550 079	0	1 163 628	- 386 451
Rezervy	35 446	0	4 157	39 603
Ostatné	69 000	0	- 69 000	0
Celkom	- 1 445 633	0	1 098 785	- 346 848
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložený daňový záväzek vypočítaný	303 583	0	- 230 745	72 838
Odložený daňový záväzok	303 583	0	- 230 745	72 838

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

Názov položky	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	313 377			1 191 504		
teoretická daň		65 809	21		250 215	21
Daňovo neuznané náklady	92 090	19 399		53 000	11 130	
Zmena odloženej dane z minulých rokov (oprava nevýznamnej chyby minulých období)		- 243 897		0	177 512	
Spolu		- 158 689	-50		438 857	37
Splatná daň z príjmov		72 056	23		279 180	23
Odložená daň z príjmov		- 230 745	- 74		159 677	14
Celková daň z príjmov		- 158 689	- 50		438 857	37

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

Spoločnosť neevidovala k 31. decembru 2018 a k 31. decembru 2017 prípadné ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Spoločnosť má v nájme od tretích osôb externy sklad. Spoločnosť si prenajíma nehnuteľnosť pre zabezpečenie prevádzkovania svojej činnosti. Nájomné zmluvy sú uzatvorené do konca roku 2019. Budúce záväzky z uzatvorených nájomných zmlúv k 31. decembru 2018 Spoločnosť vyčíslila vo výške 1 668 312 EUR (k 31. decembru 2017: 1 112 000 EUR).

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

Po 31. decembri 2018 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2018.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2018	2017
Nákup majetku	Účtovné jednotky vykonávajúce rozhodujúci vplyv	1 852	0
Nákup materiálu	Účtovné jednotky vykonávajúce rozhodujúci vplyv	47 259	41 573
	Ostatné prepojené spriaznené strany	8 389	3 794
Nákup služieb	Účtovné jednotky vykonávajúce rozhodujúci vplyv	38 290	41 721
	Ostatné prepojené spriaznené strany	62 653	60 867
Predaj služieb	Účtovné jednotky vykonávajúce rozhodujúci vplyv	5 658 000	6 221 378
	Ostatné prepojené spriaznené strany	645 802	473 130

		Stav k	Stav k
		31.12.2018	31.12.2017
Spriaznená osoba			
Závazky z obchodného styku	Účtovné jednotky vykonávajúce rozhodujúci vplyv	1 219	2 082
	Ostatné prepojené spriaznené strany	0	3 956
Účtovné jednotky vykonávajúce rozhodujúci vplyv	Účtovné jednotky vykonávajúce rozhodujúci vplyv	0	5 000 000
Pohľadávky z obchodného styku	Účtovné jednotky vykonávajúce rozhodujúci vplyv	542 000	342 498
	Ostatné prepojené spriaznené strany	33 940	48 274

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

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

VIII. 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				Stav k 31.12.2018
	1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	24 000 000	0	0	- 23 000 000	1 000 000
Zmena základného imania	- 23 000 000	0	0	23 000 000	0
Ostatné kapitálové fondy s príspevkov	18 000 000	0	0	0	18 000 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	191 887	0	- 91 887	0	100 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	49 315	0	- 49 315	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	752 647	472 066	- 752 647	0	472 066
Vlastné imanie spolu	19 993 849	472 066	- 893 849	0	19 572 066

Valné zhromaždenie dňa 2. októbra 2017 rozhodlo o znížení základného imania o 23 000 000 EUR na 1 000 000 EUR. Táto zmena bola dňa 14. marca 2018 zapísaná do obchodného registra. Zároveň rozhodla o zvýšení ostatných kapitálových fondov s príspevkov a zníženie zákonného rezervného fondu.

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k 31.12.2017
	1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	24 000 000	0	0	0	24 000 000
Zmena základného imania	0	0	- 5 000 000	- 18 000 000	- 23 000 000
Ostatné kapitálové fondy s príspevkov	0	0	0	18 000 000	18 000 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	143 645	0	0	48 242	191 887
Nerozdelený zisk minulých rokov	532 717	0	- 483 402	0	49 315
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	964 840	752 647	- 916 598	- 48 242	752 647
Vlastné imanie spolu	25 641 202	752 647	- 6 400 000	0	19 993 849

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2017

Účtovný zisk za rok 2017 vo výške 752 647 EUR bol rozdelený nasledovne:

Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	752 647
Spolu	752 647

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2018

Štatutárny orgán navrhuje previesť zisk za rok 2018 vo výške 472 066 EUR do výsledkov hospodárenia minulých období.

IX. 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	2018	2017
Výsledok hospodárenia pred zdanením	313 377	1 191 504
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	1 466 915	1 474 386
Zmena stavu rezerv	43 362	6 414
Úrokové náklady (netto)	6 911	8 727
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	1 553
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 830 565	2 682 584
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	- 347 368	21 330
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	- 19 081	606
Zmena stavu prechodých účtov	- 78 255	- 245
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	1 385 861	2 704 275
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	1 385 861	2 704 275
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	- 6 911	- 8 727
Zaplatená daň z príjmov	- 149 785	- 716 170
Vyplatené dividendy/podiely na zisku	- 893 849	- 1 400 000
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	335 316	579 378
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	- 137 909	- 70 940
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	- 137 909	- 70 940
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Peňažné vklady od spoločníka/akcionára od vlastného imania	0	0
Výdaje zo zníženia základného imania a ostatných kapitálových fondov	- 5 000 000	0
Prijmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	- 5 000 000	0
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	- 4 802 593	508 438
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	7 878 918	7 370 480
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	3 076 325	7 878 918