

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

HAVI Logistics s.r.o.
Ivana Krasku 31
917 05 Trnava

Spoločnosť HAVI Logistics s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 26. augusta 2009 a do Obchodného registra bola zapísaná 26. augusta 2009 (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Trnava, oddiel Sro, vložka č. 24249/T).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Spoločnosť poskytuje logistické služby v oblasti maloobchodu. Jej hlavnými podnikateľskými činnosťami sú:

- nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla;
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod);
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom;
- výkon povolania prevádzkovateľa nákladnej cestnej dopravy;
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu;
- medzinárodná preprava tovaru po ceste v prenájme alebo za úhradu;
- vedenie účtovníctva;
- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom.

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 23.7.2018 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

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom HAVI Global Logistics, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje HAVI Europe Management GmbH & Co. KG so sídlom Geitlingstrasse 20, Duisburg 472 28, Nemecko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom HAVI Group, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje HAVI Group LP so sídlom 3500 Lacey Rd Suite 600, Downers Grove, Illinois 60515, USA. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	72	59
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	75	62
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	5	3

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 23.7.2018 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2018.

8. Orgány Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Konatelia:	František Houška Jorgen Juul Bertelsen	František Houška Jorgen Juul Bertelsen
Prokuristi:	Vladislav Gruca Boris Škremka	Vladislav Gruca Boris Škremka

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2018 a 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 %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
	absolútne	v %			
HAVI Global Logistics GmbH	5 000	100	100	0	300 000
Spolu	0	0	0	0	300 000

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, poistné a pod.).

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

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 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 %
Softvér	4-7	Lineárna	14,28-25

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Spoločnosť používa rovnomerný spôsob odpisovania pre všetky skupiny 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 nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo na účet 501 pri uvedení do používania (okrem vybraných druhov hmotného tovaru (roltajnery a čítačky tovaru), ktoré sa zaraďujú do evidencie hmotného majetku a odpisujú sa).

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 – 6	Lineárna	25 – 16,67
<i>Dopravné prostriedky</i>	5	Lineárna	20
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 1 700 EUR	4 – 5	Lineárna	25 - 20

Pozemky a obstarávaný hmotný majetok sa neodpisujú.

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 štandardných cien.

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 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 ťarchu 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 reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyfakturované dodávky s neurčitou výškou, nevyčerpanú dovolenku, bonusy a iné.

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.

Dlhodobé zamestnanecké požitky

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy.

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 súvahe a ich daňovou základňou.

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.

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)

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

o) Cudzí 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.

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

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 v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby. Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja potravinárskeho tovaru a poskytovania distribučných služieb.

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
			hnutelné veci	hnutelné veci						
Prvotné ocenenie										
Stav k 1.1.2018	1 148 940	1 564 822	894 780		0	0	0	0	0	3 608 542
Prírastky	0	0	0		0	0	0	158 560	0	158 560
Úbytky	0	0	70 660		0	0	0	0	0	70 660
Presuny	0	46 494	8 396		0	0	0	54 890	0	0
Stav k 31.12.2018	1 148 940	1 611 316	832 516		0	0	0	103 670	0	3 696 442
Oprávky										
Stav k 1.1.2018	0	655 962	745 392		0	0	0	0	0	1 401 354
Prírastky	0	110 302	67 403		0	0	0	0	0	177 705
Úbytky	0	0	70 660		0	0	0	0	0	70 660
Presuny	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	766 264	742 135		0	0	0	0	0	1 508 399
Opravné položky										
Stav k 1.1.2018	0	0	95 066		0	0	0	0	0	95 066
Prírastky	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	27		0	0	0	0	0	27
Presuny	0	0	0		0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	95 039		0	0	0	0	0	95 039
Zostatková hodnota	0	0	95 066		0	0	0	0	0	95 066
Stav k 1.1.2018	1 148 940	908 860	54 322		0	0	0	0	0	2 112 122
Stav k 31.12.2018	1 148 940	845 052	-4 658		0	0	0	103 670	0	2 093 004

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci		Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
			hnutelné veci	hnutelné veci a súbory					
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2017	1 148 940	1 546 208	1 648 530	0	0	0	7 890	0	4 351 568
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	28 028
Úbytky	0	0	763 164	0	0	0	7 890	0	771 054
Presuny	0	18 614	9 414	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	1 148 940	1 564 822	894 780	0	0	0	0	0	3 608 542
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	547 985	1 345 974	0	0	0	7 890	0	1 901 849
Prírastky	0	107 977	88 080	0	0	0	0	0	196 057
Úbytky	0	0	688 662	0	0	0	7 890	0	696 552
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	655 962	745 392	0	0	0	0	0	1 401 354
Opravné položky									
Stav k 1.1.2017	0	0	95 066	0	0	0	0	0	95 066
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	95 066	0	0	0	0	0	95 066
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2017	1 148 940	998 223	207 490	0	0	0	0	0	2 354 653
Stav k 31.12.2017	1 148 940	908 860	54 322	0	0	0	0	0	2 112 121

K 31.12.2018 ani k 31.12.2017 nebolo na žiaden majetok Spoločnosti zriadené záložné právo.

3. Zásoby

Spoločnosť neúčtovala o opravnej položke, pretože čistá realizačná hodnota zásob k 31.12.2018 a k 31.12.2017 je vyššia ako ich účtovná hodnota.

K 31.12.2018 sú zásoby poistené pre prípad škôd až do výšky 3 100 000 EUR v poisťovni AXA Corporate Solutions, AXAXL, a division of AXA, Colonia-Allee 10-20, 51067 Kolín, Nemecko.

K 31.12.2018 ani k 31.12.2017 nie je k zásobám zriadené záložné právo.

4. Pohľadávky

Spoločnosť k 31. decembru 2018 ani k 31. decembru 2017 nevytvorila opravnú položku k pohľadávkam z dôvodu ich kvalitnej vekovej štruktúry.

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:	3 537 045	327 154	3 864 199
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	610 125	2 942	613 067
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 926 920	324 212	3 251 132
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	88 354	0	88 354
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	79 586	0	79 586
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	8 768	0	8 768
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 625 399	327 154	3 952 553

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:	3 178 671	1 528 900	4 707 571
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	403 172	25 753	428 925
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 775 499	1 503 147	4 278 646
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	238 953	0	238 953
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	9 997	0	9 997
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	228 956	0	228 956
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 417 624	1 528 900	4 946 524

K 31.12.2018 ani k 31.12.2017 nebolo na žiadne pohľadávky Spoločnosti zriadené záložné právo.

5. 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.

6. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. 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 dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	25 108	9 810
Poistenie nákladných a osobných motorových vozidiel, diaľničných známok a vozíkov	13 683	3 435
Poistenie veľkých rizík	3 561	947
Ostatné	7 864	5 428
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	25 108	9 810

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.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2018	2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 475	939
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 178	5 688
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	5 178	5 688
Čerpanie sociálneho fondu	0	5 152
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 653	1 475

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.

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		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	6 653	0	0	6 653
Dlhodobé záväzky spolu	0	6 653	0	0	6 653
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	5 956 685	1 951 167	7 907 852
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	578 066	5 508	583 574
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	5 378 619	1 945 659	7 324 278
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	546 276	0	546 276
Záväzky voči zamestnancom	0	0	91 543	0	91 543
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	61 329	0	61 329
Daňové záväzky a dotácie	0	0	385 477	0	385 477
Iné záväzky	0	0	7 927	0	7 927
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	6 502 961	1 951 167	8 454 128

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		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	0	1 475	0	1 475
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	1 475	0	1 475
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	6 331 591	1 618 209	7 949 800
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	541 095	83 220	624 315
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	5 790 496	1 534 989	7 325 485
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	266 256	0	266 256
Záväzky voči zamestnancom	0	0	74 285	0	74 285
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	47 586	0	47 586
Daňové záväzky a dotácie	0	0	144 368	0	144 368
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	17	0	17
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	6 597 847	1 618 209	8 216 056

5. Rezervy

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

Názov položky	Stav k 1.1.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	336 571	258 857	287 252	40 679	267 497
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	18 279	16 082	18 279	0	16 082
Nevyčerpané dovolenky	18 279	16 082	18 279	0	16 082
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	318 292	242 775	268 973	40 679	251 415
Nevyfakturované služby	181 810	91 409	141 130	40 679	91 410
Audít	22 800	14 276	22 800	0	14 276
Bonusy	101 192	129 282	101 192	0	129 282
Ostatné	8 639	1 234	0	0	9 873
Cestné mýto	3 851	6 574	3 851	0	6 574
Rezervy spolu	336 571	258 857	287 252	40 679	267 497

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	253 912	2 258 341	1 981 021	194 660	336 571
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	7 521	18 279	7 521	0	18 279
Nevyčerpané dovolenky	7 521	18 279	7 521	0	18 279
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	246 391	2 240 061	1 973 499	194 661	318 292
Nevyfakturované služby	177 981	1 979 297	1 791 295	184 174	181 810
Audít	13 702	47 166	34 802	3 266	22 800
Bonusy	44 797	145 835	85 963	3 477	101 192
Ostatné	8 460	8 639	8 460	0	8 639
Cestné Mýto	1 450	59 124	52 979	3 744	3 851
Rezervy spolu	253 912	2 258 340	1 981 020	194 661	336 571

6. 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 príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2018	k 31.12.2017	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Dlhodobé bankové úvery, z toho:				0	0	0	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:				0	928 688	0	928 688
Kontokorentný úver – Bank Mendes Gans N.V.	EUR	1.60	Na požiadar	0	928 688	0	928 688
Spolu						0	0

Bankový úver bol v priebehu roka 2018 splatený.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	250 210	267 138
Ostatné	250 210	267 138
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	250 210	267 138

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2018	2017
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	97 321 412	84 857 436
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	5 547 853	5 000 824
Tržby za tovar	91 773 559	79 856 612
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	323 805	484 427
Čistý obrat celkom	97 645 217	85 341 863

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	Potravínársky tovar		Distribučné služby		Spolu	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Slovensko	70618689	62 523 266	4948791	4 592 544	75 567 480	67 115 810
Česká republika	14944965	12 232 022	204 895	251 739	15 149 860	12 483 761
Rumunsko	2475733	2 015 293	0	0	2 475 733	2 015 293
Rakúsko	768 858	723 870	248 866	16 498	1 017 724	740 368
Nemecko	616 032	642 201	121 518	113 981	737 550	756 182
Bulharsko	632 562	552 181	140	1 580	632 702	553 761
Maďarsko	875496	525 950	2 995	3 140	878 491	529 090
Slovínsko	527 462	341 069	280	0	527 742	341 069
Srbsko	313 101	297 213	0	0	313 101	297 213
Poľsko	661	3 413	10 317	8 868	10 978	12 281
Iné	0	134	10 051	12 474	10 051	12 608
Spolu	91 773 559	79 856 612	5 547 853	5 000 824	97 321 412	84 857 436

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
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	42 959	96 271
Aktivácia vnútroorganizačných služieb	42 959	96 271
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	323 802	484 402
Predaj služieb v rámci skupiny	115 275	288 808
Ostatné	208 527	195 594
Finančné výnosy, z toho:	399 668	300 906
Kurzové zisky, z toho:	399 665	300 881
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	3	25
Úroky	3	25

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:	3 497 326	2 754 683
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	22 271	22 800
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	22 271	22 800
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	3 475 055	2 731 883
Doprava	1 639 809	1 313 778
Leasing	164 464	113 397
Nájomné	56 800	45 625
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	41 102	22 254
Náklady na agentúrnych zamestnancov	35 951	21 463
Náklady na IT	294 713	263 162
Náklady na telekomunikačné služby	9 036	9 792
Poplatky platené Skupine	281 978	240 109
Refakturácia administratívnych nákladov v rámci skupiny	395 732	373 320
Upratovanie budov	29 250	28 884
Diaľničné poplatky a mýto	60 635	62 314
Subdodávatelia ostatní	0	97 804
Opravy a udržiavanie	217 525	146 872
Náklady na reprezentáciu	26 240	23 937
Cestovné	36 206	32 000
Nábor zamestnancov	2 562	1 069
Ostatné	183 052	-63 897
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	78 729	281 036
Manká a škody	40 371	55 892
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	10 804
Odpis pohľadávky	434	1 594
Poistenie kamiónov	15 604	14 106
Poistenie ostatné	45 425	51 405
Ostatné	- 23 105	147 235
Finančné náklady, z toho:	23 789	23 544
Kurzové straty, z toho:	0	74
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	23 789	30 787
Úroky z dlhodobých pôžičiek		15 823
Bankové poplatky	9 388	7 523
Úroky z krátkodobých pôžičiek	14 401	6 876
Úroky z bežného účtu		565

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Osobné náklady, z toho:	1 792 581	1 504 798
Mzdy	1 278 686	1 083 013
Sociálne poistenie	324 261	282 109
Zdravotné poistenie	129 299	107 341
Príspevok na stravovanie a iné sociálne náklady	49 438	32 335
Ostatné socialne náklady	10 865	0

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2018
Dlhodobý majetok	38 562	0	89 911	128 473
Zásoby	0	0	0	0
Pohľadávky	0	0	0	0
Rezervy	413 358	0	-66 877	346 481
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužitá daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	0	0	0	0
Celkom	451 920	0	23 034	474 954
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	94 903	0	4 837	99 740
Vplyv zmeny sadzby dane			0	
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	0		0	0
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	94 903		4 837	99 740
Odložený daňový záväzok	0		0	0

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

Názov položky	Základ dane	2018 Daň	Daň v %	Základ dane	2017 Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	339 800			310 547		
teoretická daň		71 358	21%		65 215	21%
Daňovo neuznané náklady	143 905	30 220		212 667	44 660	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu		101 578	30%		109 875	35%
Splatná daň z príjmov		106 415	31%		174 614	53%
		- 4				
Odložená daň z príjmov		837	-1%		-55 429	-18%!
Celková daň z príjmov		101 578	30%		109 875	35%

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.

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť si prenajíma prostredníctvom operatívneho leasingu dopravné prostriedky a manipulačnú techniku. Hodnota budúcich splátok operatívneho leasingu do doby ukončenia nájomných zmlúv k 31.12.2018 predstavuje 656 tis. EUR.

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

Po 31. decembri 2018 do dňa zostavenia účtovnej závierky došlo k zmene konateľov Spoločnosti: Jorgen Juul Bertelsen bol od 27. februára 2019 nahradený Dorotou Erazmus-Rogóz.

Okrem vyššie uvedeného nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2018.

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2018	2017
Nákup zásob	<i>Materská účtovná jednotka</i>	141 638	190 249
	<i>Ostatné spriaznené strany</i>		
	HAVI Global Solutions Europe GmbH, DE	578 697	504 142
	HAVI Logistics G.m.b.H., AT	70 466	40 475
	HAVI Logistics GmbH, DE	190 919	190 249
	HAVI Logistics Kft., HU	0	76
	HAVI Logistics s.r.o., CZ	8 807 706	7 656 551
	HAVI Europe Management, DE	0	1 040
Predaj zásob	HAVI Logistics sp. z o.o., PL	8 000	888
	<i>Materská účtovná jednotka</i>	0	0
	<i>Ostatné spriaznené strany</i>		
	HAVI Logistics EOOD, BG	632 562	552 181
	HAVI Logistics Kft., HU	0	0
	HAVI Logistics S.R.L., RO	92 026	113 256
	HAVI Logistics s.r.o., CZ	584 054	445 066
	HAVI Logistics sp. z o.o., PL	0	162
Nákup služieb	HAVI Logistics d.o.o., Srbsko	2 609	0
	S.T.I. Polska SP.z.o.o., PL	661	3 219
	<i>Materská účtovná jednotka</i>	2 535	0
	<i>Ostatné spriaznené strany</i>		
	HAVI Global Solutions Europe GmbH, DE	4 009	9 903
	HAVI Global Solutions Europe Ltd., GB	19 626	27 115
	Havi Lojistik Ticaret Ltd. Sti., Turecko	68	3 450
	HAVI Logistics Business Services, DE	332 344	295 813
Predaj služieb	HAVI Logistics G.m.b.H., AT	1 047	1 419
	The Havi Group LP, USA	145 303	911 725
	HAVI Logistics Kft., Maďarsko	4 636	0
	HAVI Logistics s.r.o., CZ	406 196	391 728
	HAVI Supply Chain Solutions, HK	0	51
	HAVI Logistics Sp. z o.o., PL	0	0
	STI UK Ltd., Veľká Británia	2 775	0
	S.T.I. Hungary Kft., HU	20 495	39 092
Predaj služieb	S.T.I. Polska SP.z.o.o., PL	619 000	371 296
	STI (Deutschland) GmbH, DE	270 892	259 576
	<i>Materská účtovná jednotka</i>	0	0
	<i>Ostatné spriaznené strany</i>		
	HAVI Logistics Business Services, DE	104 903	99 371
	HAVI Logistics FSL, S.L., ES	0	0
	HAVI Logistics GmbH, DE	2 400	2 600
	HAVI Logistics Kft., HU	0	0
Vyplatenie dividend	HAVI Logistics S.R.L., RO	0	983
	HAVI Logistics s.r.o., CZ	256 806	259 385
	S.T.I. Hungary Kft., HU	320	240
	S.T.I. Italia Srl, IT	0	1 730
	STI (Deutschland) GmbH, DE	0	80
	HAVI Logistics EOOD, BG	140	1 580
	HAVI AB, Švédsko	10 371	492
	HAVI Logistics ApS, DK	0	492
Splatenie prijatých požičiek	HAVI Logistics G.m.b.H., DE	0	1 230
	S.T.I. Polska Sp.z o.o., PL	120	33
Vyplatenie dividend	<i>Materská účtovná jednotka</i>	0	262 728
Splatenie prijatých požičiek	<i>Materská účtovná jednotka</i>	0	640 000

Spriaznená osoba		Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Závazky z obchodného styku			
	Materská účtovná jednotka	0	1 719
	<i>Ostatné spriaznené strany</i>	583 574	620 476
	HAVI Logistics s.r.o., CZ	395 954	374 634
	HAVI Global Solutions Europe Ltd., GB	1 683	1 448
	HAVI Global Solutions Europe GmbH, DE	0	67 502
	HAVI Logistics GmbH, DE	0	10 914
	STI (Deutschland) GmbH, DE	23 834	25 642
	S.T.I. Polska SP.z.o.o., PL	62 383	53 028
	S.T.I. Hungary Kft., HU	3 279	1 751
	HAVI Logistics Business Services, DE	0	5 403
	HAVI Logistics Kft., Maďarsko	1 520	0
	The Havi Group LP, US	45 316	42 445
	HAVI Logistics G.m.b.H., Rakúsko	70	35 036
	HAVI Europe Management, DE	49 535	4 123
Pohľadávky z obchodného styku			
	Materská účtovná jednotka	0	0
	<i>Ostatné spriaznené strany</i>	613 067	428 925
	HAVI Logistics s.r.o., CZ	577 420	358 674
	Havi Logistics EOOD, BG	11 882	59 792
	HAVI Logistics S.R.L., RO	13 104	8 736
	HAVI Logistics G.m.b.H., Rakúsko	0	1 230
	HAVI Logistics GmbH, DE	0	200
	S.T.I. Hungary Kft., HU	0	240
	S.T.I. Polska Sp.z o.o., PL	0	33
	HAVI Logistics (SINGAPORE) Pte.Ltd.,SG	0	20
	HAVI Logistics Business Services, DE	10 661	0

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 pôžicky alebo záruky.

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 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy z príspevkov	300 000	0	0	0	300 000
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	500	0	0	0	500
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	51 648	0	0	200 672	252 320
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	200 672	238 222	0	-200 672	238 222
Vlastné imanie spolu	557 820	238 222	0	0	796 042

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy z príspevkov	300 000	0	0	0	300 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	500	0	0	0	500
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	51 950	0	0	0	51 950
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	262 728	200 672	262 728	0	200 672
Vlastné imanie spolu	620 178	200 672	262 728	0	558 122

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2017

Účtovný zisk za rok 2017 vo výške 200 672 EUR bol bol prevedený na účet 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov.

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2018

Štatutárny orgán predpokladá čiastočné vyplatenie zisku za rok 2018 v podobe dividend spoločníkovi.

X. PREHĽAD 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 jednotkou, 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	339 800	310 547
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	179 163	223 637
Odpis zásob	53 585	55 892
Odpis pohľadávky	434	1 594
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	-27	0
Zmena stavu rezerv	-69 074	82 659
Úrokové náklady (netto)	14 398	17 493
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-1 102	-24 499
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	517 177	667 323
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	1 048 160	-2 400 806
Úbytok (prírastok) zásob	-148 951	-461 890
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	226 322	1 530 841
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	1 642 708	-664 532

Názov položky	2018	2017
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	1 642 708	-664 532
Zaplatené úroky	-14 401	-17 518
Prijaté úroky	3	25
Zaplatená daň z príjmov	-176 336	-200 438
Vyplatené dividendy	0	-262 728
Iné	-302	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 451 672	-1 145 191
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-158 587	-14 334
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	1 102	85 306
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-157 485	70 972
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-928 688	928 688
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine		-640 000
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-928 688	288 688
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom		0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	365 499	-785 531
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	172 717	958 248
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	538 216	172 717