

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

DHL Exel Slovakia, s. r. o.
Dialničná 2
903 01 Senec

Spoločnosť DHL Exel Slovakia, s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 19. augusta 1997 a do Obchodného registra bola zapísaná 17. septembra 1997 (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Bratislava I v Bratislave, oddiel ISro, vložka č.33798/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť
- poradenstvo v obchodovaní a službách-okrem organizačno-ekonomického a účtovného poradenstva
- sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností
- prevádzkovanie skladov
- colná deklarácia
- predaj software-predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom
- zasielateľstvo
- cestná nákladná doprava
- výroba dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iné dopravné prostriedky

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 24. mája 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 sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Exel Overseas Limited, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Deutsche Post DHL (DP DHL). Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti, Deutsche Post AG, Charles de Gaulle Strasse 20, 531 13 Bonn, Nemecko.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1 716	1 319
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1 758	1 542
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	116	33

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 24. mája 2018 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2018.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Konatelia:	Petr Staněk Katarína Nešporová Nico Schütz	Petr Staněk Katarína Nešporová

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 %				
Exel Overseas Limited	2 011 937	100	100	0		517 543
Spolu	2 011 937	100	100	0		517 543

V priebehu roka 2018 nenastali zmeny vo vlastníckej štruktúre.

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.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku môžu byť aj úroky z úverov, ak sa tak Spoločnosť rozhodla do momentu zaradenia majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je od 333 EUR do 2 400 EUR, sa odpisuje minimálne 2 roky po uvedení do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 333 EUR a nižšia sa odpisuje jednorazovo po 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 od 333 do 2 400 EUR	2	lineárna	50
Softvér nad 2 400 EUR	4	lineárna	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je od 166 do 1 700 EUR, sa odpisuje minimálne 2 roky po uvedení do užívania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 166 EUR a nižšia, odpisuje sa jednorazovo po 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-technické zhodnotenia prenajatých budov	Podľa trvania nájomnej zmluvy	lineárna	Rôzne
Stroje, prístroje a zariadenia	3	lineárna	33,3
IT Hardware	3	lineárna	33,3
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Regále	10	lineárna	10
Nábytok od 160 do 1 700 EUR	2- 3	lineárna	33,3 - 50
Nábytok nad 1 700 EUR	6	lineárna	16,66
Oplotenie	10	lineárna	10
Vybavenie priestorov	4	lineárna	25

Spoločnosť okrem predpokladanej doby odpisovania uvedenej v tabuľkách vyššie používa podľa internej smernice doby odpisovania určené individuálne. Doba odpisovania určená individuálne môže byť podľa skutočného použitia majetku, a to do termínu ukončenia zmluvy.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO.

d) Pohľadávky

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

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť ceniny 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.

Opravné položky k pohľadávkam z obchodného styku Spoločnosť tvorí a rozpúšťa na mesačnej báze ak pominú dôvody na jej tvorbu, t.j. ak je pohľadávka uhradená alebo odpísaná. Opravné položky k pohľadávkam z obchodného styku Spoločnosť tvorí a ruší mesačne.

Pri tvorbe opravnej položky Spoločnosť podľa koncernových pravidiel vychádza z dátumu dokladu a riziko posudzuje nasledovne :

- 0,1% ak od dátumu dokladu neuhradenej pohľadávky ubehne 1 – 30 dní,
- 0,1% ak od dátumu dokladu neuhradenej pohľadávky ubehne 31 – 60 dní,
- 0,4% ak od dátumu dokladu neuhradenej pohľadávky ubehne 61 – 90 dní,
- 0,4% ak od dátumu dokladu neuhradenej pohľadávky ubehne 91 – 120 dní,
- 3% ak od dátumu dokladu neuhradenej pohľadávky ubehne 121 – 150 dní,
- 3% ak od dátumu dokladu neuhradenej pohľadávky ubehne 151 – 180 dní,
- 20% ak od dátumu dokladu neuhradenej pohľadávky ubehne 181 – 210 dní,
- 20% ak od dátumu dokladu neuhradenej pohľadávky ubehne 211 – 270 dní,
- 20% ak od dátumu dokladu neuhradenej pohľadávky ubehne 271 – 360 dní,
- 80% ak od dátumu dokladu neuhradenej pohľadávky ubehne viac ako 360 dní,
- 100% ak je neuhradená pohľadávka uznaná ako nevymožiteľná.

h) Rezervy

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

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

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na ... (popíšte významné rezervy, ktoré Spoločnosť vytvára, vrátane predpokladov použitých pri tvorbe).

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. Spoločnosť taktiež vypláca odmeny pri pracovných a životných jubileách.

Spoločnosť vzbudila na strane zamestnancov očakávanie, že bude pokračovať v poskytovaní požitkov. Podľa usúdenia vedenia Spoločnosti nie je prerušenie ich poskytovania v súčasnosti realistické.

Záväzok za už odpracovanú dobu zamestnania je ocenený v jeho súčasnej hodnote k súvahovému dňu. Poistno-matematické zisky alebo straty sa účtujú okamžite v čase ich vzniku pri prehodnotení výšky záväzku.

Hlavné poistno-matematické predpoklady použité na výpočet záväzku týkajúceho sa dôchodkového programu sú nasledovné:

	31.12.2018	31.12.2017
Priemerný počet zamestnancov ku koncu roka	1785	1 542
Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia)	7,1%	5,3%
Predpokladané zvýšenie miezd	4,1%	4,3%
Dlhodobá inflácia	2,5%	2%

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

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) 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 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 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. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja logistických služieb.

q) Porovnaľné 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 účtovala o oprave chýb minulých období v celkovej výške 200 tis. EUR na účte neuhradené straty minulých období (časť VIII. týchto poznámok).

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 1.1.2018	0	673 391	0	0	0	81 485	0	754 876
Prírastky	0	0	0	0	0	6 383	0	6 383
Úbytky	0	3 807	0	0	0	0	0	3 807
Presuny	0	82 175	0	0	0	-82 175	0	0
Stav k 31.12.2018	0	751 759	0	0	0	5 693	0	757 452
Oprávky								
Stav k 1.1.2018	0	656 337	0	0	0	0	0	656 337
Prírastky	0	22 142	0	0	0	0	0	22 142
Úbytky	0	3 807	0	0	0	0	0	3 807
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	674 672	0	0	0	0	0	674 672
Opravné položky								
Stav k 1.1.2018	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 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2018	0	17 054	0	0	0	81 485	0	98 539
Stav k 31.12.2018	0	77 087	0	0	0	5 693	0	82 780

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017	0	666 856	0	0	0	84 320	0	751 176
Prírastky	0	0	0	0	0	23 510	0	23 510
Úbytky	0	19 810	0	0	0	0	0	19 810
Presuny	0	26 345	0	0	0	-26 345	0	0
Stav k 31.12.2017	0	673 391	0	0	0	81 485	0	754 876
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	433 944	0	0	0	0	0	433 944
Prírastky	0	242 203	0	0	0	0	0	242 203
Úbytky	0	19 810	0	0	0	0	0	19 810
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	656 337	0	0	0	0	0	656 337
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	232 912	0	0	0	84 320	0	317 232
Stav k 31.12.2017	0	17 054	0	0	0	81 485	0	98 539

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2018	0	58 214	3 125 428	0	0	0	34 845	0	3 218 487
Prírastky	0	88 148	994 075	0	0	0	765 269	485 088	2 332 580
Úbytky	0	0	72 319	0	0	0	0	314 313	386 632
Presuny	0	0	0	0	0	0	-767 910	0	-767 910
Stav k 31.12.2018	0	146 362	4 047 184	0	0	0	32 204	170 775	4 396 525
Oprávky									
Stav k 1.1.2018	0	17 207	1 276 362	0	0	0	0	0	1 293 569
Prírastky	0	25 413	628 804	0	0	0	0	0	654 217
Úbytky	0	0	72 279	0	0	0	0	0	72 279
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	42 620	1 832 887	0	0	0	0	0	1 875 507
Opravné položky									
Stav k 1.1.2018	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 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2018	0	41 007	1 849 066	0	0	0	34 845	0	1 924 918
Stav k 31.12.2018	0	103 742	2 214 297	0	0	0	32 204	170 775	2 521 018

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	16 674	1 513 774	0	0	0	1 186	170 624	1 702 258
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 758 199	7 872	1 766 071
Úbytky	0	0	71 346	0	0	0	0	178 496	249 842
Presuny	0	41 540	1 683 000	0	0	0	-1 724 540	0	0
Stav k 31.12.2017	0	58 214	3 125 428	0	0	0	34 845	0	3 218 487
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	8 734	790 668	0	0	0	0	0	799 402
Prírastky	0	8 473	556 810	0	0	0	0	0	565 283
Úbytky	0	0	71 116	0	0	0	0	0	71 116
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	17 207	1 276 362	0	0	0	0	0	1 293 569
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	7 940	723 106	0	0	0	1 186	170 624	902 856
Stav k 31.12.2017	0	41 007	1 849 066	0	0	0	34 845	0	1 924 918

Dlhodobý hmotný majetok Spoločnosti nie je predmetom záložného práva, Spoločnosť má neobmedzené právo nakladania s týmto majetkom (rovnako k 31.12.2017).

3. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2018
Tovar	168 150	0	0	0	168 150
Zásoby spolu	168 150	0	0	0	168 150

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Tovar	168 150	0	0	0	168 150
Zásoby spolu	168 150	0	0	0	168 150

Spoločnosť môže svojimi zásobami voľne disponovať.

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnen osti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	57 672	8 895	0	0	66 567
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57 672	8 895	0	0	66 567
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	57 672	8 895	0	0	66 567

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnen osti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	57 844	84 138	84 310	0	57 672
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57 844	84 138	84 310	0	57 672
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	57 844	84 138	84 310	0	57 672

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. 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:	9 782 194	501 721	10 283 915
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	9 782 194	501 721	10 283 915
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	5 766 184	0	5 766 184
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	4 771 544	0	4 771 544
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	987 213	0	987 213
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	7 427	0	7 427
Krátkodobé pohľadávky spolu	15 548 378	501 721	16 050 099

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:	9 775 644	6 897 115	16 672 759
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	5 005		5 005
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	9 770 639	6 897 115	16 667 754
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	100 840	0	100 840
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	83 154	0	83 154
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	17 686	0	17 686
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 876 484	6 897 115	16 773 599

Spoločnosť môže svojimi pohľadávkami voľne disponovať.

5. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

Spoločnosť sústredí všetky svoje finančné prostriedky na Cash Pool účte, ktorý je vedený spoločnosťou patriacou do skupiny Deutsche Post. Táto pohľadávka je vykázaná k 31. decembru 2018 na riadku súvahy 059 – Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám. (k 31.12.2017 na riadku súvahy 128 – Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám).

6. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek 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
Krátkodobé pôžičky, z toho:						4 771 544	0
		BRIBO					
		R +					
	Ccash PoCasol	0,25%	na				
	Intercompany EUR	p.a	pôžiadanie	4 771 544	0	4 771 544	0
Spolu						4 771 544	0

Pôžičky nie sú zabezpečené.

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:	2 120 024	976 020
Poistenie	17 220	11 966
Konto pracovného času	2 085 606	946 404
Nájomné	10 800	10 800
Ostatné	6 399	6 850
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	2 189 860
Nevyfakturované výnosy	0	2 189 860
Spolu	2 120 024	3 165 880

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	99 366	51 154
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	53 370	150 057
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	53 370	150 057
Čerpanie sociálneho fondu	0	101 845
Konečný zostatok sociálneho fondu	152 736	99 366

3. Závazky

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

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	152 736	0	152 736
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	152 736	0	152 736
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	152 736	0	152 736
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	7 740 213	0	7 740 213
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	7 740 213	0	7 740 213
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	4 337 229	0	4 337 229
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	2 032 675	0	2 032 675
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	1 401 509	0	1 401 509
Daňové záväzky a dotácie	0	0	820 669	0	820 669
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	82 376	0	82 376
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	12 077 442	0	12 077 442

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	99 366	0	99 366
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	99 366	0	99 366
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	99 366	0	99 366

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 634 908	1 770 154	3 405 062
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 634 908	1 770 154	3 405 062
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	4 892 232	3 337 701	0	8 229 933
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	4 892 232	0	0	4 892 232
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	1 598 788	0	1 598 788
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	1 129 717	0	1 129 717
Daňové záväzky a dotácie	0	0	532 562	0	532 562
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	76 634	0	76 634
Krátkodobé záväzky spolu	0	4 892 232	4 972 609	1 770 154	11 634 995

Záväzky Spoločnosti nie sú zabezpečené.

4. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek 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 pôžičky, z toho:						0	4 892 232
		BRIBOR –					
		0,175%	Na				
Cash pool intercompany	EUR	p.a.	požiadanie	0	4 892 232	0	4 892 232
Spolu						0	4 892 232

Úver voči materskej spoločnosti nebol zabezpečený a bol predčasne splatený počas roka 2018.

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:	1 779 843	731 562	171 102	0	2 340 303
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	1 779 843	731 562	171 102	0	2 340 303
Odchodné do dôchodku	1 233 715	529 588	0	0	1 763 303
Jubileá	546 128	201 974	171 102	0	577 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 602 101	3 338 350	4 499 570	1 074 784	3 366 098
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	872 221	1 213 507	840 039	7 000	1 238 689
Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálnych dávok	872 221	1 213 507	840 039	7 000	1 238 689
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	4 729 880	2 124 843	3 659 531	1 067 784	2 127 409
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	10 600	12 000	10 600	0	12 000
Nevyfakturované dodávky a služby	2 072 029	174 846	2 147 273	13 504	86 098
Rezervy na odmeny vrátane sociálneho zabezpečenia	1 570 549	1 328 422	1 435 524	135 026	1 328 422
Rezerva na škody	1 009 407	570 846	13 634	904 569	662 050
Iné	67 295	38 729	52 500	14 685	38 839
Rezervy spolu	7 381 944	4 069 912	4 670 672	1 074 784	5 706 401

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:	541 553	1 238 290	0	0	1 779 843
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>541 553</i>	<i>1 238 290</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1 779 843</i>
Odchodné do dôchodku	345 425	888 290	0	0	1 233 715
Jubileá	196 128	350 000	0	0	546 128
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 913 538	4 847 510	4 084 938	74 009	5 602 101
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>655 104</i>	<i>872 221</i>	<i>655 104</i>	<i>0</i>	<i>872 221</i>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálnych dávok	655 104	872 221	655 104	0	872 221
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>4 258 434</i>	<i>3 975 289</i>	<i>3 429 834</i>	<i>74 009</i>	<i>4 729 880</i>
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	250	10 600	250	0	10 600
Nevyfakturované dodávky a služby	1 969 258	2 067 822	1 891 042	74 009	2 072 029
Rezervy na odmeny vrátane sociálneho zabezpečenia	1 363 653	1 570 549	1 363 653	0	1 570 549
Rezerva na škody	862 833	259 023	112 449	0	1 009 407
Iné	62 440	67 295	62 440	0	67 295
Rezervy spolu	5 455 091	6 085 800	4 084 938	74 009	7 381 944

Rezerva na odchodné bola vytvorená s použitím poistnej matematiky. Vzhľadom k tomu, že priemerný vek zamestnancov spoločnosti je približne 41 rokov, rezerva na odchodné bude použitá v období, keď vek zamestnancov dosiahne dôchodkový vek.

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2018	2017
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	86 278 821	61 237 249
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	86 278 821	61 231 344
Tržby za tovar	0	5 905
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	622 613	393 863
Čistý obrat celkom	86 901 434	61 631 112

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/Skladovanie		Preprava		Ostatné		Spolu	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
	86 073							
Slovensko	097	61 069 440	0	0	138 439	0	86 211 536	61 069 440
Nemecko	0	0	67 285	167 809	0	0	67 285	167 809
	86 073							
Spolu	097	61 069 440	67 285	167 809	138 439	0	86 278 821	61 237 249

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:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	622 613	393 863
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Náhrada škody	142 419	70 195
Rozpustenie rezervy na škody za roky 2015 a 2014	0	0
Refakturácia FTE	91 720	25 138
Ostatné výnosy	388 474	298 530
Finančné výnosy, z toho:	605	30
Kurzové zisky, z toho:	605	30
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	0

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:	34 537 546	21 027 794
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>13 400</i>	<i>10 000</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	13 400	10 000
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>34 524 146</i>	<i>21 017 794</i>
Náklady na telekomunikačné služby	100 240	66 341
Opravy a údržba	628 489	577 240
Ostatné služby	1 244 252	4 086 277
Personálny leasing	20 705 784	11 945 706
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	1 163 278	297 869
Management fee	2 017 707	0
Preprava a cestovne	3 729 947	0
Prenájom ostatný	4 934 449	4 044 361
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	840 567	555 887
Manká a škody	485 380	403 921
Odpis pohľadávok	0	0
Ostatné náklady	152 211	173 134
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	8 895	-172
Zmluvné a ostatné pokuty a penále	179 142	-28 495
Dary	14 939	7 499
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Finančné náklady, z toho:	38 229	15 379
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1 892</i>	<i>120</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>36 337</i>	<i>15 259</i>
Bankové poplatky	2 532	3 138
Nákladové úroky	33 805	12 121

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Osobné náklady, z toho:	48 270 543	36 550 637
Mzdy	33 927 308	25 042 122
Ostatné náklady na závislú činnosť	926 370	494 793
Sociálne poistenie	9 279 899	6 573 656
Zdravotné poistenie	2 671 742	2 289 816
Sociálne zabezpečenie	1 465 225	2 150 250

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	508 784	0	5 329	514 114
Zásoby	168 500	0	0	168 500
Pohľadávky	57 672	0	8 896	66 567
Rezervy	5 488 083	0	-1 866 478	3 621 605
Daňové straty	769 524	0	137 312	906 835
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	-969 951	0	-781 674	-1 706 573
Celkom	6 022 612	0	-2 496 615	3 571 049
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	1 264 749	0	-524 289	749 920
Vplyv zmeny sadzby dane			0	
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	1 264 749		-524 289	749 920
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	1 264 749		-524 289	749 920

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:	1 534 674			1 957 442		
teoretická daň		322 282	21%		411 063	21%
Daňovo neuznané náklady	1 029 059	216 102		782 040	164 228	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	25 162	5 284		177 104	37 192	
Spolu		543 668	35%		612 483	31,29%
Splatná daň z príjmov		19 379	1%		990 724	50,61%
Odložená daň z príjmov		524 289	34%		-378 241	- 19,32%
Celková daň z príjmov		543 668	35%		612 483	31,29%

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 má v operatívnom prenájme vysokozdvížne vozíky, vozidlá, kopírovacie zariadenia. Ročný nájom týchto zariadení predstavuje 4 934 tis. EUR (2017: 4 095 tis. EUR). Zmluvy sú uzatvorené priemerne na dobu 5 rokov.

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

S účinnosťou od 10. mája 2019 existujúcich konateľov Spoločnosti doplnil Peter Benda. Po 31. decembri 2018 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali iné 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	Materská účtovná jednotka		0	1 196 949
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany		2 778 845	1 060 959
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany		96 387	57 268
			Stav k	Stav k
			31.12.201	31.12.2017
			8	
		Spriaznená osoba		
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany		0	0
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany		0	5 005
Pohľadávky - Cash pool	Ostatné spriaznené strany		4 771 544	0
Závazky - Cash pool	Ostatné spriaznené strany		0	4 892 232

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	2 011 937	0	0	0	2 011 937
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	517 543	0	0	0	517 543
Kapitálové fondy z príspevkov	201 194	0	0	0	201 194
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
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
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	200 052	0	-200 052
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 344 959	991 006	1 344 959	0	991 006
Vlastné imanie spolu	4 075 633	991 006	1 545 011	0	3 521 628

Na účte neuhradená strata minulých rokov Spoločnosť účtovala o oprave chyby minulých období v sume 200 052 EUR.

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	2 011 937	0	0	0	2 011 937
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	517 543	0	0	0	517 543
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	201 194	0	0	0	201 194
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
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	113 670	0	113 670	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 106 624	1 344 959	3 106 624	0	1 344 959
Vlastné imanie spolu	5 950 968	1 344 959	3 220 294	0	4 075 633

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2017

Účtovný zisk za rok 2017 vo výške 1 344 959 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku 2017
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1 344 959
Spolu	1 344 959

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2018

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

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2018	2017
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 534 674	1 957 442
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	676 359	807 487
Odpis zásob	485 380	403 921
Odpis pohľadávky	90 000	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	8 895	-172
Zmena stavu rezerv	-1 675 543	1 926 853
Úrokové náklady (netto)	33 805	12 121
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 153 570	5 107 652
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	7 344 723	-10 791 701
Úbytok (prírastok) zásob	-463 666	-425 635
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	5 388 049	1 783 372
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	13 422 676	-4 326 312
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	13 422 676	-4 326 312
Zaplatené úroky	-33 805	-12 121
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-922 662	-386 487
Vyplatené dividendy	-1 545 011	-3 106 624
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	10 921 198	-7 831 544
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-1 256 700	-1 724 526
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 256 700	-1 724 526
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Zmena stavu cashpoolingového účtu	-9 663 776	9 556 209
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-9 663 776	9 556 209
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	722	139
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	211	72
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	933	211