

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

DHL Logistics (Slovakia), spol. s r.o.
Dialničná 2
903 01 Senec

Spoločnosť DHL Logistics (Slovakia), spol. s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 18. marca 1993 a do Obchodného registra bola zapísaná 12. júla 1993 (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Bratislava I v Bratislave, oddiel ISro, vložka č.5417/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- vnútroštátne zasielateľstvo
- zasielateľstvo
- prenájom prepravných a skladacích priestorov (zariadení)
- prenájom zvláštnych dopravných prostriedkov
- poskytovanie služieb spojených so zasielateľstvom
- skladovanie
- vybavovanie colnej agendy
- poskytovanie záruk na zabezpečenie colného dlhu v colnom konaní
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod)
- výkon povolenia prevádzkovateľa nákladnej cestnej dopravy s celkovým počtom motorových vozidiel 6 (šesť)

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 22. 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 Deutsche Post International Beteiligungen Holding GmbH, Charles de Gaulle Strasse 20, 531 13 Bonn, Nemecko, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Deutsche Post. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť Deutsche Post AG, Charles de Gaulle Strasse 20, 531 13 Bonn, Nemecko. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1 617	1 693
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1 522	1 813
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	101	123

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 22. 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

	Stavk 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Konatelia:	Katarína Nešporová Petr Staněk Šarlota Hromníková Roman Sandtner Nico Schütz	Katarína Nešporová Petr Staněk Šarlota Hromníková Roman Sandtner Nico Schütz

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 %				
Deutsche Post International B.V.	17 440	1%	1%	0		20 000
Deutsche Post Beteiligungen Holding GmbH	1 742 560	99%	99%	0		1 980 000
Spolu	1 760 000	1	1	0		2 000 000

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 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 od 333 do 2 400 EUR	2	lineárna	50
Softvér nad 2 400 EUR	4	lineárna	

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. 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 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-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 166 EUR 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 ruší mesačne.

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

Divízia DHL Supply Chain

- 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.

Divízia DHL Global Forwarding

- 0,2% ak od dátumu dokladu neuhradenej pohľadávky ubehne 1 – 30 dní,
- 0,2% ak od dátumu dokladu neuhradenej pohľadávky ubehne 31 – 60 dní,
- 1% ak od dátumu dokladu neuhradenej pohľadávky ubehne 61 – 90 dní,
- 1% ak od dátumu dokladu neuhradenej pohľadávky ubehne 91 – 120 dní,
- 10% ak od dátumu dokladu neuhradenej pohľadávky ubehne 121 – 150 dní,
- 10% ak od dátumu dokladu neuhradenej pohľadávky ubehne 151 – 180 dní,
- 60% ak od dátumu dokladu neuhradenej pohľadávky ubehne 181 – 210 dní,
- 60% ak od dátumu dokladu neuhradenej pohľadávky ubehne 211 – 270 dní,
- 60% ak od dátumu dokladu neuhradenej pohľadávky ubehne 271 – 360 dní,
- 100% 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 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 nevyčerpané dovolenky vrátane sociálnych nákladov, nevyfaktúrované dodávky a služby, na zamestnanecké odmeny, na opravy skladov a na jubileá a odchodné do dôchodku.

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:

	31.12.2017	31.12.2018
Priemerný počet zamestnancov ku koncu účtovného obdobia	1813	1522
Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia)	11%	12,8%
Predpokladané zvýšenie miezd	3,5%	3,5%
Dlhodobá inflácia	2%	2,5%

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,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

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

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

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

q) 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.

V roku 2018 Spoločnosť účtovala o oprave chýb minulých období vo výške 100 tis. EUR.

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	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2018	0	3 859 503	0	0	0	73 621	0	3 933 124
Prírastky	0	0	0	0	0	424 712	0	424 712
Úbytky	0	1 942 118	0	0	0	0	0	1 942 118
Presuny	0	485 028	0	0	0	-484 389	0	639
Stav k 31.12.2018	0	2 402 413	0	0	0	13 944	0	2 416 357
Oprávky								
Stav k 1.1.2018	0	3 264 954	0	0	0	0	0	3 264 954
Prírastky	0	329 930	0	0	0	0	0	329 930
Úbytky	0	1 942 118	0	0	0	0	0	1 942 118
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	1 652 766	0	0	0	0	0	1 652 766
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	594 549	0	0	0	73 621	0	668 170
Stav k 31.12.2018	0	749 647	0	0	0	13 944	0	763 591

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	3 867 361	0	0	0	282 117	0	4 149 478
Prírastky	0	0	0	0	0	425 778	0	425 778
Úbytky	0	619 166	0	0	0	22 966	0	642 132
Presuny	0	611 308	0	0	0	-611 308	0	0
Stav k 31.12.2017	0	3 859 503	0	0	0	73 621	0	3 933 124
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	3 642 438	0	0	0	0	0	3 642 438
Prírastky	0	241 682	0	0	0	0	0	241 682
Úbytky	0	619 166	0	0	0	0	0	619 166
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	3 264 954	0	0	0	0	0	3 264 954
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	224 923	0	0	0	282 117	0	507 040
Stav k 31.12.2017	0	594 549	0	0	0	73 621	0	668 170

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	1 154 508	10 262 042	0	0	0	7 176	0	11 423 726
Prírastky	0	0	0	0	0	0	502 299	0	502 299
Úbytky	0	300 595	813 030	0	0	0	0	0	1 113 625
Presuny	0	17 750	478 535	0	0	0	-501 022	0	-4 737
Stav k 31.12.2018	0	871 663	9 927 547	0	0	0	8 453	0	10 807 663
Oprávky									
Stav k 1.1.2018	0	1 091 887	9 294 327	0	0	0	0	0	10 386 214
Prírastky	0	56 275	582 375	0	0	0	0	0	638 650
Úbytky	0	299 010	803 261	0	0	0	0	0	1 102 271
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	849 152	9 073 441	0	0	0	0	0	9 922 593
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	62 621	967 715	0	0	0	7 176	0	1 037 512
Stav k 31.12.2018	0	22 511	854 106	0	0	0	8 453	0	885 070

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	1 246 418	10 831 641	0	0	0	180 089	0	12 258 148
Prírastky	0	0	0	0	0	0	646 997	0	646 997
Úbytky	0	131 474	1 123 442	0	0	0	226 503	0	1 481 419
Presuny	0	39 564	553 843	0	0	0	-593 407	0	0
Stav k 31.12.2017	0	1 154 508	10 262 042	0	0	0	7 176	0	11 423 726
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	1 162 610	9 712 796	0	0	0	0	0	10 875 406
Prírastky	0	60 207	654 905	0	0	0	0	0	715 112
Úbytky	0	130 930	1 073 374	0	0	0	0	0	1 204 304
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	1 091 887	9 294 327	0	0	0	0	0	10 386 214
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	83 808	1 118 845	0	0	0	180 089	0	1 382 742
Stav k 31.12.2017	0	62 621	967 715	0	0	0	7 176	0	1 037 512

Dlhodobý hmotný majetok nie je založený, Spoločnosť má neobmedzené právo nakladania s týmto majetkom.

3. 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 opodstatnenosti	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:	34 420	81 905	685	33 735	81 905
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	34 420	81 905	685	33 735	81 905
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	34 420	81 905	685	33 735	81 905

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé pohľadávky 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:	26 553	37 652	19 282	10 503	34 420
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	26 553	37 652	19 282	10 503	34 420
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	26 553	37 652	19 282	10 503	34 420

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:	11 153 305	475 662	11 628 967
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 028 699	101 647	1 130 346
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	10 124 606	374 015	10 498 621
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	8 172 929	0	8 172 929
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	7 880 757	0	7 880 757
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	287 001	0	287 001
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	5 171	0	5 171
Krátkodobé pohľadávky spolu	19 326 234	475 662	19 801 896

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:	7 985 506	1 076 308	9 061 814
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 932 824	119 376	2 052 200
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	6 052 682	956 932	7 009 614
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	4 981 982	0	4 981 982
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	4 297 449	0	4 297 449
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	656 040	0	656 040
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	28 493	0	28 493
Krátkodobé pohľadávky spolu	12 967 488	1 076 308	14 043 796

Pohľadávky Spoločnosti nie sú založené.

4. 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
Materiál	61 196	0	4 000	0	57 196
Zásoby spolu	61 196	0	4 000	0	57 196

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby			Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti		Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP				
Materiál	0	61 196		0	0	61 196
Zásoby spolu	0	61 196		0	0	61 196

Zásoby Spoločnosti nie sú založené. Spoločnosť má neobmedzené právo nakladania so svojimi zásobami.

5. 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:						7 880 757	4 297 449
Ccash PoCasol		BRIBOR +					
Intercompany	EUR	0,25 % p.a.	na požiadanie	7 880 757	4 297 449	7 880 757	4 297 449
Spolu						7 880 757	4 297 449

Pôžičky nie sú zabezpečené.

6. Odložená daňová pohľadávka

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

7. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

Spoločnosť sústreďí 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 a 31. decembru 2017 na riadku súvahy 059 – Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám.

8. 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:	312 221	101 555
Nájomné	71 951	70 867
Poistné	6 955	7 729
Softvér	209 219	0
Ostatné	24 096	22 959
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	1 628 304
Prepravné a logistické výnosy	0	1 628 304
Spolu	312 221	1 729 859

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	0	3
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	368 772	365 870
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	368 772	365 870
Čerpanie sociálneho fondu	368 765	365 873
Konečný zostatok sociálneho fondu	7	0

3. Záväzky

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

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky 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	7	7
Záväzky zo sociálneho fondu	0	7	0	0	7
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	7	0	0	7
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	10 096 738	2 198 702	12 295 440
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	770 188	0	770 188
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	9 326 550	2 198 702	11 525 252
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 593 120	692 936	3 286 056
Záväzky voči zamestnancom	0	0	1 292 705	0	1 292 705
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	835 629	0	835 629
Daňové záväzky a dotácie	0	0	209 320	0	209 320
Iné záväzky	0	0	255 466	692 936	948 402
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	12 689 858	2 891 638	15 581 496

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu závazky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé závazky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé závazky, z toho:	0	4 000 546	0	0	4 000 546
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	4 000 546	0	0	4 000 546
Dlhodobé závazky spolu	0	4 000 546	0	0	4 000 546
Krátkodobé závazky z obchodného styku, z toho:	0	0	3 227 253	2 014 492	5 241 745
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 112	565 848	567 960
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné závazky z obchodného styku	0	0	3 225 141	1 448 644	4 673 785
Ostatné krátkodobé závazky, z toho:	0	0	2 861 183	43 211	2 904 394
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	1 334 960	0	1 334 960
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	868 987	0	868 987
Daňové závazky a dotácie	0	0	444 981	0	444 981
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné závazky	0	0	212 255	43 211	255 466
Krátkodobé závazky spolu	0	0	6 088 436	2 057 703	8 146 139

Závazky Spoločnosti nie sú zabezpečené.

4. 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
Dlhodobé rezervy, z toho:	820 868	0	59 067	382 575		379 226
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0		0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	820 868	0	59 067	382 575		379 226
Rezervy na opravy skladov	212 763	0	0	0		212 763
Odchodné do dôchodku	308 105	0	11 612	244 188		52 305
Rezervy na jubileá	300 000	0	47 455	138 387		114 158
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 385 534	2 132 770	4 556 316	733 459		2 228 529
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	447 687	421 024	389 743	0		478 968
Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia	447 687	421 024	389 743	0		478 968
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	4 937 847	1 711 746	4 166 573	733 459		1 749 561
Rezervy na odmeny	682 970	922 761	439 650	321 130		844 951
Rezervy na súdne spory	20 200	1 470	0	1 290		20 380
Iné (napr. Rezervy na škodové udalosti)	94 022	85 619	16 587	28 624		134 430
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	25 000	25 000	24 350	650		25 000
Nevyfakturované dodávky a služby	4 115 655	676 896	3 685 986	381 765		724 800
Rezervy spolu	6 206 402	2 132 770	4 615 383	1 116 034		2 607 755

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:	527 856	310 000	11 176	5 812	820 868
<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>527 856</i>	<i>310 000</i>	<i>11 176</i>	<i>5 812</i>	<i>820 868</i>
Rezervy na opravy skladov	212 763	0	0	0	212 763
Odchodné do dôchodku	119 281	200 000	11 176	0	308 105
Rezervy na jubileá	190 000	110 000	0	0	300 000
Iné	5 812	0	0	5 812	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 392 494	5 310 369	4 678 875	638 454	5 385 534
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>346 177</i>	<i>447 688</i>	<i>326 239</i>	<i>19 939</i>	<i>447 687</i>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia	346 177	447 688	326 239	19 939	447 687
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>5 046 317</i>	<i>4 862 681</i>	<i>4 352 636</i>	<i>618 515</i>	<i>4 937 847</i>
Rezervy na odmeny	836 529	682 970	637 347	199 182	682 970
Rezervy na súdne spory	23 157	200	1 150	2 007	20 200
Iné (napr. Rezervy na škodové udalosti)	267 063	63 066	66	236 041	94 022
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	24 150	25 000	24 150	0	25 000
Nevyfakturované dodávky a služby	3 895 418	4 091 445	3 689 923	181 285	4 115 655
Rezervy spolu	5 920 350	5 620 369	4 690 051	644 266	6 206 402

Rezerva na odchodné bola vytvorená s použitím poistnej matematiky. Vzhľadom k tomu, že priemerný vek zamestnancov spoločnosti je približne 37 rokov, rezerva na odchodné bude použitá v období, keď vek zamestnancov dosiahne dôchodkový vek.

5. 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	4 000 546
		6m					
Materská spoločnosť		EURIBOR					
Matersk	EUR	+1,5 %	27.06.2022	0	4 000 546	0	4 000 546
Spolu						0	4 000 546

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

6. 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:	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	247 350	76 298
Ostatné	247 350	76 298
Spolu	247 350	76 298

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:	73 883 320	74 194 853
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	73 883 320	74 194 853
Tržby za tovar	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 477 776	1 692 650
Čistý obrat celkom	75 361 096	75 887 503

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	Preprava		Skladovanie/Logistika		Ostatné služby		Spolu	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Slovensko	17 597 419	15 961 104	13 643 291	11 894 155	34 898 776	34 771 589	66 139 486	62 626 848
ostatné	5 653 348	7 401 539	68 640	3 804 308	2 021 846	362 158	7 743 834	11 568 005
Spolu	23 250 767	23 362 643	13 711 931	15 698 463	36 920 622	35 133 747	73 883 320	74 194 853

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:	414	160 489
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	414	160 489
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 475 094	1 691 408
Prijaté náhrady vynaložených nákladov, refaktúrácia odpisov	104 079	103 064
Refaktúrácia poradenských služieb	912 967	1 110 815
Refaktúrácia - sprostredkovanie	292 803	299 617
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	8 072	25 381
Náhrada škody	70 909	22 636
Úroky z omeškania	306	0
Ostatné	85 958	129 895
Finančné výnosy, z toho:	107 205	149 504
Kurzové zisky, z toho:	104 523	148 262
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	104 523	148 262
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	2 682	1 242
Úrokové výnosy	2 682	1 242

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:	37 716 492	39 477 195
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>24 350</i>	<i>23 000</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	24 350	23 000
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>37 692 142</i>	<i>39 454 195</i>
Doprava	20 059 934	21 021 990
Management fees	1 279 188	1 423 758
Nájomné	2 363 615	2 721 298
Personálny leasing	5 016 190	5 447 402
Preprava zamestnancov	896 619	940 069
Prenájom ostatný	1 778 977	2 003 063
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	642 819	487 681
Oprava a údržba	1 075 401	1 025 396
Poradenské služby EXPATS	581 441	374 999
Strážne služby	979 092	952 161
Telekomunikačné a IT služby	1 087 268	1 010 464
Upratovacie služby	800 169	764 023
Ostatné	1 131 429	1 281 891
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	367 322	317 726
Manká a škody	90 842	65 525
Poistenie	174 000	184 074
Zmluvné a ostatné pokuty a penále	871	3 777
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	10 431	14 442
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	47 486	7 867
Odpis pohľadávok	21 410	19 630
Dary	2 443	1 620
Ostatné náklady	19 839	20 791
Finančné náklady, z toho:	239 525	294 926
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>112 583</i>	<i>159 022</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>126 942</i>	<i>135 904</i>
Bankové poplatky	77 494	83 200
Nákladové úroky	49 448	52 704

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Osobné náklady, z toho:	30 188 462	31 637 426
Mzdy	21 542 799	22 187 086
Sociálne poistenie	5 338 583	5 547 168
Zdravotné poistenie	2 154 280	2 201 355
Sociálne zabezpečenie	1 152 800	1 701 817

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	944 015	0	-114 649	829 366
Zásoby	61 196	0	-4 000	57 196
Pohľadávky	34 420	0	47 485	81 905
Rezervy	5 569 919	0	-3 441 132	2 128 787
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužité daňové odpočty	455 876	0	352 277	808 153
Ostatné	25 057	0	873 953	899 010
Celkom	7 090 483	0	-2 286 066	4 804 417
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	1 489 001	0	-480 074	1 008 927
Vplyv zmeny sadzby dane				
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	1 489 001		-480 074	1 008 927
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	1 489 001		-480 074	1 008 927
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	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 046 900			-396 392		
teoretická daň		429 849	21%		-83 242	21%
Daňovo neuznané náklady	309 386	64 971		1 685 830	354 024	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Iné	-70 219	-14 746		0	0	
Spolu	480 074	23%		270 782	68%	
Splatná daň z príjmov		0			163 833	-41%
Odložená daň z príjmov		480 074	23%		106 949	-27%
Celková daň z príjmov	480 074	23%		270 782	-68%	

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 uzatvorila s UniCredit Bank zmluvu o poskytnutí bankovej záruky v prospech Colného úradu Bratislava. Záruky sú platné na neurčitú dobu.

Druh záruky	Stav k	Stav k
	31.12.2018	31.12.2017
Colná banková záruka UniCredit	15 000 000	15 000 000
Colná banková záruka UniCredit	1 000 000	1 000 000

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť má v operatívnom prenájme skladové a kancelárske priestory, vozidlá a manipulačnú techniku. Ročný nájom priestorov predstavuje 2 364 tis. EUR (2017: 2 721 tis. EUR). Zmluvy na prenájom skladov sú uzatvorené do 03/2022 resp. 03/2025 a Head office do 04/2027. Ročný nájom vozidiel a techniky je 1 779 tis. EUR (2017: 2 003 tis. EUR). Zmluvy na prenájom služobných vozidiel sú uzatvárané na 4 roky a techniky väčšinou do 07/2020.

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

S účinnosťou od 14. 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. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie		Spriaznená osoba	2018	2017
Nákup majetku	Ostatné spriaznené strany		384 866	0
Nákup služieb	Materská účtovná jednotka		0	1 423 758
	Ostatné spriaznené strany		10 367 396	8 274 560
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany		7 307 080	9 999 873
Prijaté pôžičky – úroky	Ostatné spriaznené strany		49 448	52 704
Vklad do kapitálových fondov	Materská účtovná jednotka		2 000 000	0
		Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany		770 188	567 960
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany		1 130 346	2 052 200
Poskytnuté pôžičky - cash pool	Ostatné spriaznené strany		7 880 757	4 297 449
Prijaté pôžičky	Ostatné spriaznené strany		0	4 000 546
Vklad do kapitálových fondov	Materská účtovná jednotka		2 000 000	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 pôžičky 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	1 760 000	0	0	0	1 760 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy z príspevkov	0	2 000 000	0	0	2 000 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	176 000	0	0	0	176 000
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	-647 720	99 912	0	-667 174	-1 214 982
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-667 174	1 566 826	0	667 174	1 566 826
Vlastné imanie spolu	621 106	3 666 738	0	0	4 287 844

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	1 760 000	0	0	0	1 760 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	176 000	0	0	0	176 000
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	215 489	0	-863 209	-647 720
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-863 209	-667 174	0	863 209	-667 174
Vlastné imanie spolu	1 072 791	-451 685	0	0	621 106

2. Vysporiadanie straty za predchádzajúci rok 2017

Účtovná strata za rok 2017 vo výške 667 174 EUR bola prevedená do neuhradenej straty minulých rokov.

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 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	2 046 900	-396 392
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	968 577	991 871
Odpis zásob	90 842	65 525
Odpis pohľadávky	21 410	19 630
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	47 485	7 867
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-4 000	61 196
Zmena stavu rezerv	-3 598 647	326 500
Úrokové náklady (netto)	46 766	51 462
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	2 359	-10 939
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-378 308	1 116 720
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-1 170 630	-46 331
Úbytok (prírastok) zásob	-3 878	-189 904
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	7 606 416	-269 796
Prevádzkové peňažné toky	6 053 600	610 689
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	6 053 600	610 689
Prevádzkové peňažné toky	-49 448	-52 704
Zaplatené úroky	2 682	1 242
Prijaté úroky	392 066	-401 814
Zaplatená daň z príjmov	99 912	215 489
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	6 498 812	287 987
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-921 987	-822 214
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	8 072	25 381
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	502 166
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-913 915	-294 667
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	2 000 000	0
Splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-4 000 546	-24
Poskytnuté pôžičky v rámci Cash Poolu	-3 583 308	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-5 583 854	-24
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	1 043	-6 704
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	12 067	18 771
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	13 110	12 067