

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

MAERSK SLOVAKIA s.r.o.
Štefanovičova 12
811 04 Bratislava

Spoločnosť MAERSK SLOVAKIA s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 26. januára 2005 a do Obchodného registra bola zapísaná 17. marca 2005 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel.Sro, vložka č. 35284/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- zasielateľstvo;
- sprostredkovanie v oblasti prepravy v rozsahu voľnej živnosti;
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti;
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti;
- sprostredkovateľská činnosť;
- vybavovanie colných deklarácií;
- reklamná a propagačná činnosť v rozsahu voľnej živnosti;
- obchodné poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti;
- činnosť organizačných, ekonomických a účtovných poradcov;
- prenájom spotrebného a priemyslového tovaru v rozsahu voľnej živnosti;
- skladovanie.

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 28.6.2018 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 MAERSK LINE AGENCY HOLDING A/S, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje MAERSK LINE AGENCY HOLDING A/S so sídlom Esplanaden 50, Kodaň DK-1098, Dánske kráľovstvo. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom AP Møller Group, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje AP Møller Group. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností, Esplanaden 50, Kodaň DK-1098, Dánske kráľovstvo alebo Maersk Czech Republic s.r.o., Karla Engliše 3219/4, 150 00 Praha 5, Česká Republika.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	7	5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	7	6
počet vedúcich zamestnancov	1	1

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti neschválilo audítora na audit účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 201, nakoľko veľkostné kritériá auditu neboli splnené.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Konatelia:	Tomasz Maciej Zwiercan Maciej Hendler Jan Eric Hoffman	Tomasz Maciej Zwiercan Maciej Hendler Jan Eric Hoffman (od 25.7.2017) Mads Sneftrup Dujardin (do 22.9.2017)

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 201 a k 31. decembru 2017:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
MAERSK LINE AGENCY HOLDING A/S	181 472	99%	99%	0
REDERIAKTIESELSKABET KULING	1 095	1%	1%	0
Spolu	182 567	100%	100%	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

Spoločnosť konzistentne uplatňovala účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady.

Zmeny v účtovnej metóde, dôvod zmeny a ich vplyv na vlastné imanie, výkaz ziskov a strát, aktíva a pasíva sú podrobnejšie opísané (v príslušných oddieloch) nižšie.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Samostatný hnutelný majetok	3-4 roky	Lineárne	33,33 % - 25,00 %

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 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.

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

d) Pohľadávky

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

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

e) Finančné účty

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

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

h) Rezervy

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

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

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na odchodné, nevyčerpanú dovolenku, odmeny, zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy, zostavenie daňového priznania a nevyfakturované dodávky.

i) Záväzky

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

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

k) Splatná daň z príjmu

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

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja 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 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.).

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja služieb poskytovaných materskej spoločnosti a predaja prepravných kontajnerov.

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 neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

2. Pohľadávky

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 201 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	63 296	0	63 296
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	61 561	0	61 561
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 735	0	1 735
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	225 383	0	225 383
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	220 783	0	220 783
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	4 360	0	4 360
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	240	0	240
Krátkodobé pohľadávky spolu	288 679	0	288 679

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:	22 684	0	22 684
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	21 869	0	21 869
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	815	0	815
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	245 513	0	245 513
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	240 663	0	240 663
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	4 667	0	4 667
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	183	0	183
Krátkodobé pohľadávky spolu	268 197	0	268 197

Spoločnosť neeviduje žiadne pohľadávky, ktoré by boli kryté záložným právom.

3. 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.

4. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

5. 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:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 466	3 391
Predplatné	219	0
Nájomné	0	0
Poistné	0	0
Ostatné	3 246	3 391
Príjmy budúcich období dlhodobé:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	3 385	0
Odmena za poskytnuté služby	0	0
Intercompany fakturácia	0	0
Ostatné (TNMM finálny adjustment)	3 385	0
Spolu	6 851	3 391

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	8 019	6 861
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 077	980
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 077	980
Čerpanie sociálneho fondu	-1 203	-178
Konečný zostatok sociálneho fondu	10 299	8 019

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 201:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	10 299	0	0	10 299
Záväzky zo sociálneho fondu	0	10 299	0	0	10 299
Dlhodobé záväzky spolu	0	10 299	0	0	10 299
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	20 819	0	20 819
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	20 500	0	20 500
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	319	0	319
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	5 612	0	5 612
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	0	0	0
Daňové záväzky a dotácie	0	0	5 612	0	5 612
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	26 431	0	26 431

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	až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	8 019	0	0	8 019
Záväzky zo sociálneho fondu	0	8 019	0	0	8 019
Dlhodobé záväzky spolu	0	8 019	0	0	8 019
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	8 009	0	8 009
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 645	0	1 645
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	6 364	0	6 364
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	15 329	0	15 329
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	7 829	0	7 829
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	5 262	0	5 262
Daňové záväzky a dotácie	0	0	2 238	0	2 238
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	23 338	0	23 338

Spoločnosť v roku 2018 a v roku 2017 nemala záväzky zabezpečené záložným právom inou formou zabezpečenia.

4. 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:	949	186	0	0	1 135
<i>Zákonné dlhodobé rezervy:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>949</i>	<i>186</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1,135</i>
Rezerva na odchodné	949	186	0	0	1,135
Krátkodobé rezervy, z toho:	31 192	50 973	31 192	0	50 973
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>6 871</i>	<i>8 804</i>	<i>6 871</i>	<i>0</i>	<i>8 804</i>
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	6 871	8 804	6 871	0	8 804
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>24 321</i>	<i>42 169</i>	<i>24 321</i>	<i>0</i>	<i>42 169</i>
Odmeny a prémie vrátane poistného	11 319	22 658	11 319	0	22 658
Odstupne	0	0	0	0	0
Zostavenie, overenie, zverejnenie účt. závierky a výr. správy, zostavenie daňového priznania	9 901	8 161	9 901	0	8 161
Ostatné rezervy	3 101	11 350	3 101	0	11 350
Rezervy spolu	32 141	50 973	31 192	0	52 108

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:	1 220	0	271	0	949
<i>Zákonné dlhodobé rezervy:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 220</i>	<i>0</i>	<i>271</i>	<i>0</i>	<i>949</i>
Rezerva na odchodné	1 220	0	271	0	949
Krátkodobé rezervy, z toho:	35 332	31 192	35 332	0	31 192
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>6 981</i>	<i>6 871</i>	<i>6 981</i>	<i>0</i>	<i>6 871</i>
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	6 981	6 871	6 981	0	6 871
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>28 351</i>	<i>24 321</i>	<i>28 351</i>	<i>0</i>	<i>24 321</i>
Odmeny a prémie vrátane poistného	10 316	11 319	10 316	0	11 319
Odstupne	0	0	0	0	0
Zostavenie, overenie, zverejnenie účt. závierky a výr. správy, zostavenie daňového priznania	18 035	9 901	18 035	0	9 901
Ostatné rezervy	0	3 101	0	0	3 101
Rezervy spolu	36 552	31 192	36 552	0	32 141

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
Krátkodobé pôžičky, z toho:						662	1 108
Kontokorent	EUR		mesačne	634	1,066	634	1 066
Kreditná karta	EUR	2,5%	10. deň v mesiaci	28	42	28	42
Spolu						662	1 108

Úvery nie sú zabezpečené.

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:	457 255	449 713
Tržby z predaja služieb	457 255	449 713
Tržby za tovar	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-1	504
Čistý obrat celkom	457 254	450 217

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	Poskytnuté služby		Predaj kontajnerov		Spolu	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Dánsko	457 255	449 713	0	0	457 255	449 713
Slovenská republika	0	0	0	0	0	0
Spolu	457 255	449 713	0	0	457 255	449 713

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2018	2017
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	-1	504
Ostatné	-1	504
Finančné výnosy, z toho:	111	195
Kurzové zisky, z toho:	111	195
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	111	195

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:	113 368	161 400
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>591</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	591
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>113 368</i>	<i>160 809</i>
Leasing	11 998	7 698
Nájomné	24 759	26 638
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	18 857	27 397
Náklady na inzerciu, reklamu	67	0
Opravy a udržiavanie	0	1 032
Cestovné	13 201	7 125
Náklady na reprezentáciu	14 881	21 132
Poštovné	3 012	3 225
Telefón	2 218	4 472
Renovácia kancelárskych priestorov	0	31 404
Ostatné	24 375	30 686
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Finančné náklady, z toho:	2 525	1 999
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>859</i>	<i>6</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	859	6
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky	0	0
Ostatné finančné náklady	1 666	1 993

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Osobné náklady, z toho:	306 561	256 912
Mzdy	223 686	182 940
Sociálne poistenie	48 594	45 936
Zdravotné poistenie	21 798	19 778
Sociálne zabezpečenie	1 077	980
Ostatné sociálne náklady	7 146	7 278

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	28	0	-205	233
Rezervy	25 242	0	-18 058	43 300
Celkom	25 270	0	-18 263	43 533
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	5 307	0	3 835	9 142
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	5 307	0	3 835	9 142
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	5 307	0	3 835	9 142
Odložený daňový záväzok	0	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:	9 019			9 451		
teoretická daň		1 894	21%		1 985	21%
Daňovo neuznané náklady	21 286	4 470		24 230	5 088	
Zmena sadzby dane				-259	-54	
Iné						
Spolu		6 364	71%		7 019	74%
Splatná daň z príjmov		10 199			6 116	
Odložená daň z príjmov		-3 835			903	
Celková daň z príjmov		6 364	71%		7 019	74%

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. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Rok 2018	Rok 2017
	Suma ročného podnájmu	Suma ročného podnájmu
Majetok v nájme (operatívny prenájom) –	24 759	26 638

kancelárske priestory

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

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

VII. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2018	2017
Nákup zásob	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	0
Nákup tovarov	Ostatné spriaznené strany	0	0
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	4 477	8 626
Predaj služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	457 255	449 713
	Ostatné spriaznené strany	0	0
	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Cash poolingová pohľadávka	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	220 783	240 663

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

Spoločnosť v sledovanom účtovnom období nevyplácala odmeny členom štatutárnych orgánov za ich činnosť v týchto orgánoch.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

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

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
Základné imanie	182 567	0	0	0	182 567
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	18 257	0	0	0	18 257
Nerozdelený zisk minulých rokov	26 607	0	0	2 433	29 040
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 432	2 656	0	-2 433	2 655
Vlastné imanie spolu	229 863	2 656	0	0	232 519

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
Základné imanie	182 567	0	0	0	182 567
Ostatné kapitálové fondy	97 225	0	-97 225	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	18 257	0	0	0	18 257
Nerozdelený zisk minulých rokov	168 243	0	-142 775	1 139	26 607
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 139	2 432	0	-1 139	2 432
Vlastné imanie spolu	467 431	2 432	-240 000	0	229 863

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2017

Účtovný zisk za rok 2017 vo výške 2 432 EUR bol prevedený na do nerozdeleného zisku z minulých rokov.

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2018

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nepredložil návrh na rozdelenie zisku za rok 2018.