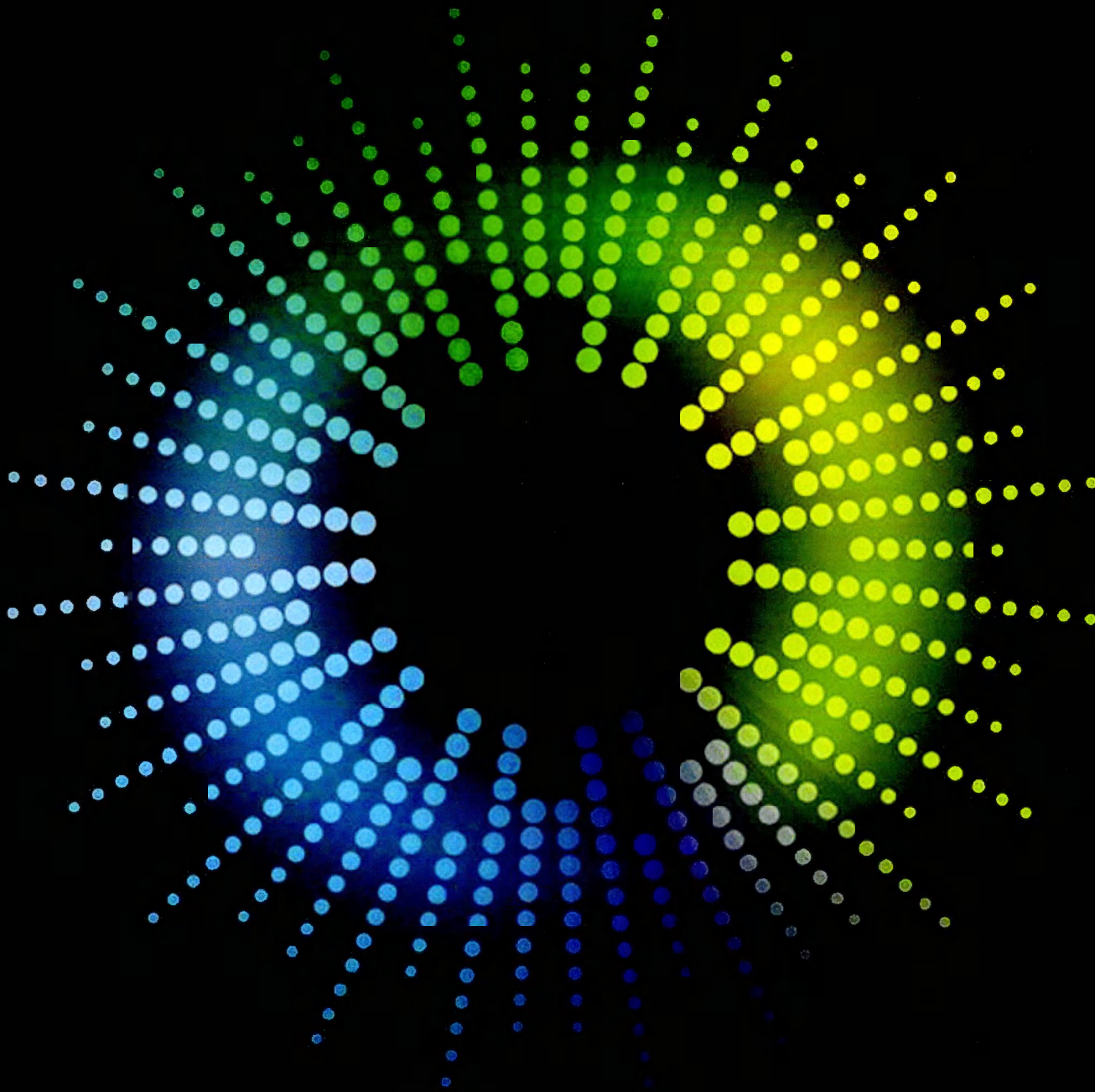
Deloitte.



Výročná správa 2018

Deloitte Tax s. r. o.

máj 2019

Obsah

Profil spoločnosti 3

Orgány spoločnosti 4

Štruktúra vlastníkov 5

Základné finančné ukazovatele 6

Deloitte je značka kvality 8

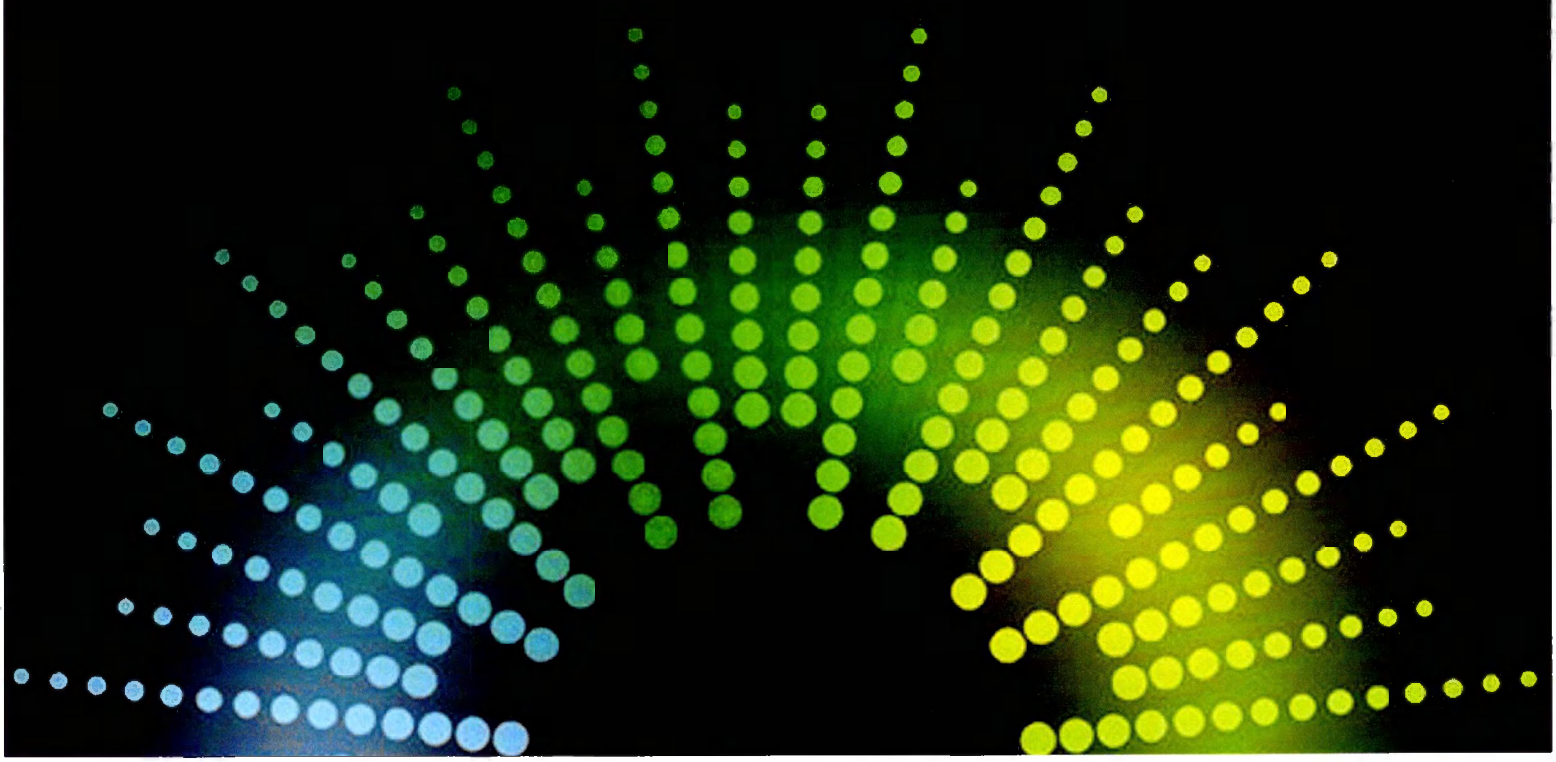
Spoločenská zodpovednosť 9

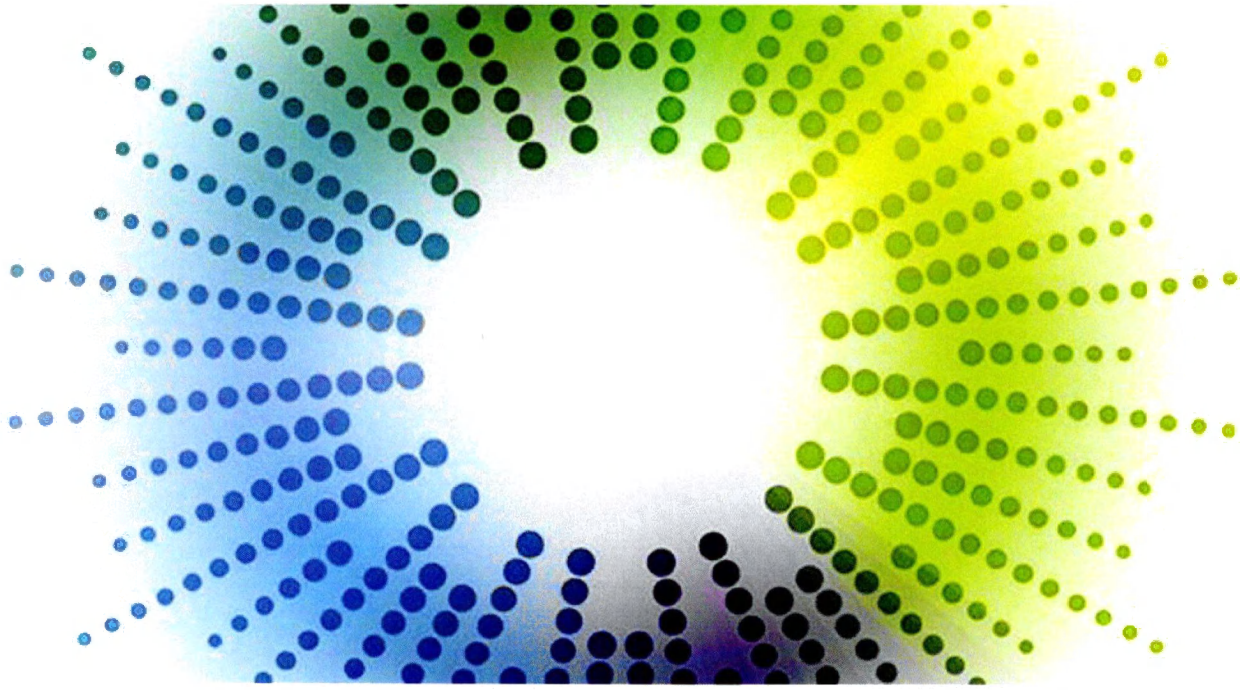
Zodpovedný prístup k prírode 11

Informácia o vývoji a stave, v ktorom sa účtovná jednotka nachádza 12

Správa audítora o overení účtovnej závierky 13

Výsledky hospodárenia roku 2018– priložená účtovná závierka 14





Profil spoločnosti

Spoločnosť Deloitte Tax s. r. o. (ďalej len „spoločnosť") so sídlom Digital Park II, Einsteinova 23, 851 01 Bratislava, vznikla dňa 18. decembra 1995 zápisom do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I. Názov spoločnosti v čase vzniku bol Deloitte Tax k.s. Spoločnosť s identifikačným číslom IČO 31 407 986 je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka číslo 101710/B.

Licenciu na poskytovanie daňových služieb: č.8/96 vydala Slovenská komora daňových poradcov.

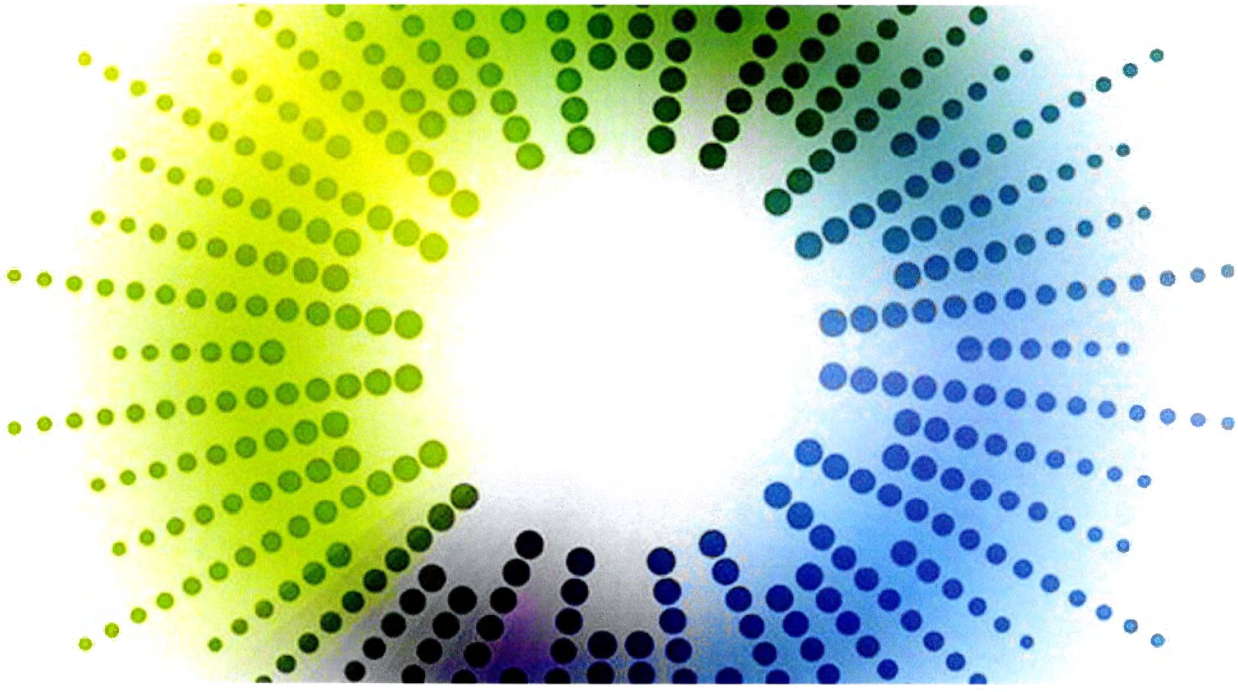
Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je činnosť daňových poradcov.

Služby ponúkané spoločnosťou:

- Daňové poradenstvo,
- Činnosť podnikateľských a ekonomických poradcov v rozsahu voľnej živnosti,
- Činnosť účtovných poradcov,
- Organizovanie kurzov, školení a seminárov,
- Vedenie účtovníctva,
- Činnosť agentúry dočasného zamestnávania.

Spoločnosť je členom Slovenskej komory daňových poradcov.

Spoločnosť mala ku koncu roku 2018 spolu 83 zamestnancov. Okrem kancelárie v hlavnom meste pôsobia zamestnanci spoločnosti aj v regionálnej kancelárii v Košiciach a v Žiline.



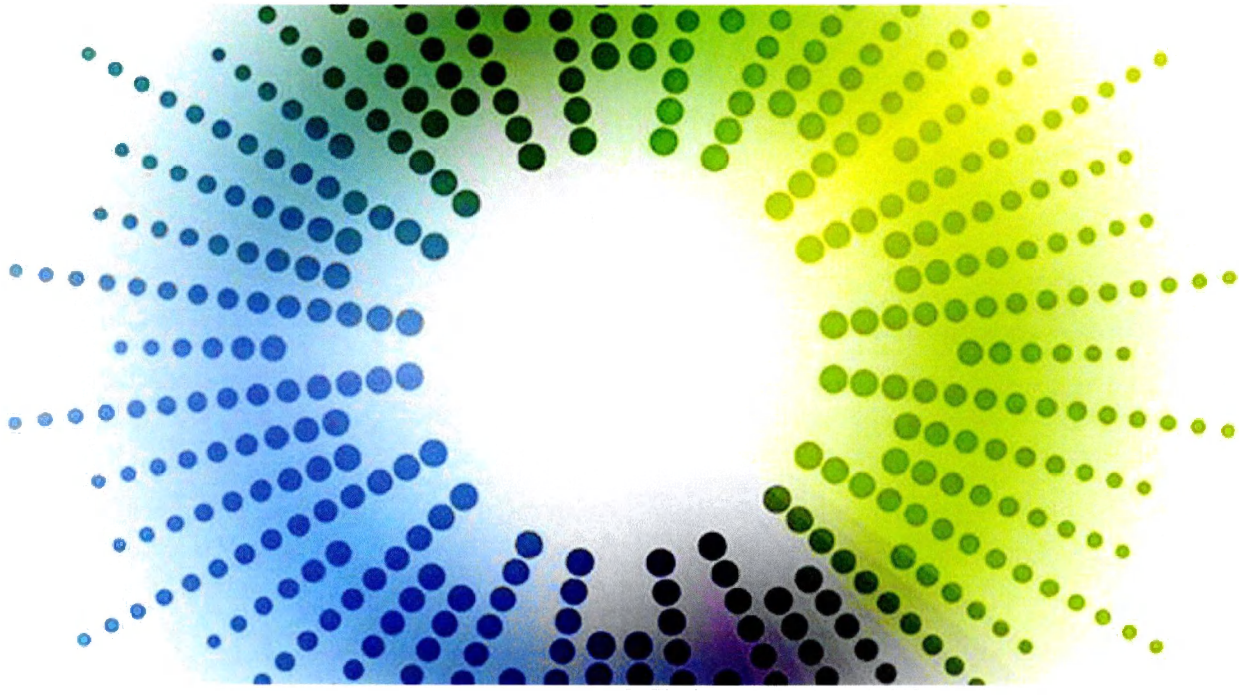
Orgány spoločnosti

Štatutárne orgány spoločnosti s ručením obmedzeným predstavovali ku koncu roku 2018 konatelia.

Konatelia spoločnosti
Larry Human
Martin Rybár
Ľubica Dumitrescu
Marek Boguslaw Metrycki

Konatelia sú oprávnení konať za spoločnosť samostatne.

Dozorná rada
Peter Longauer
Zuzana Letková
Juan Carlos Garcia Santiago
Wolda Grant
Marián Hudák
Miloš Martončík - člen dozornej rady od roku 2018



Štruktúra vlastníkov

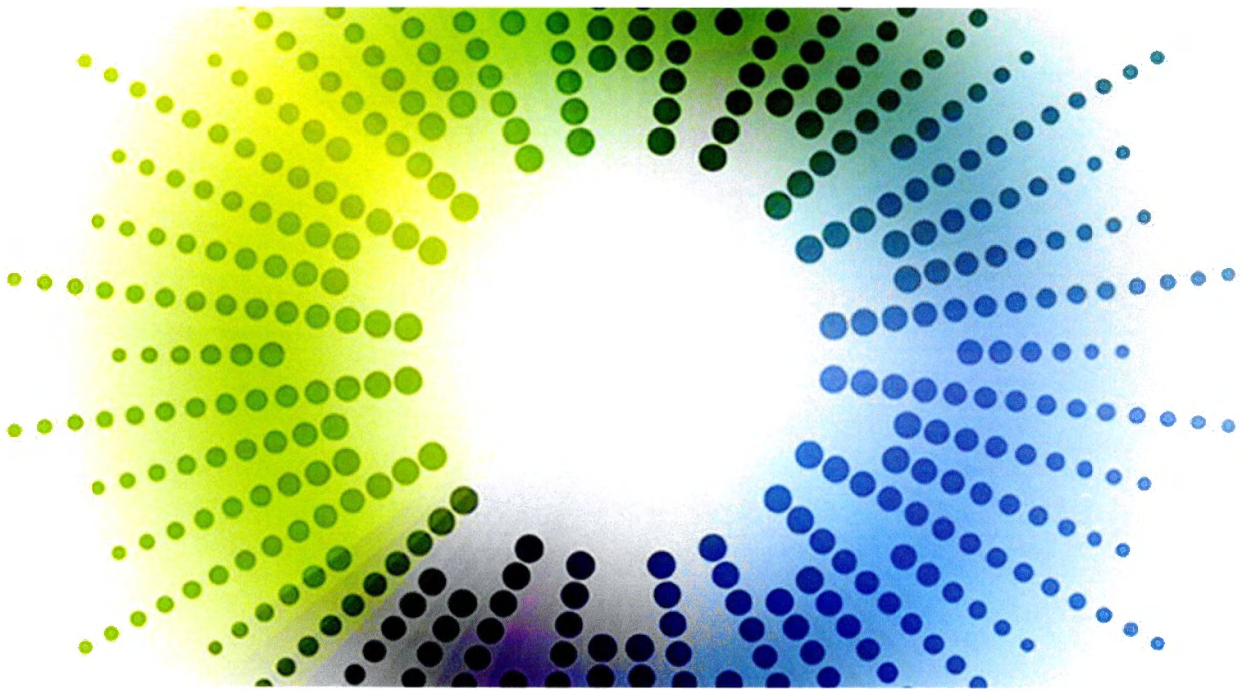
Spoločnosť mala ku koncu roku 2018 dvoch spoločníkov. Základné imanie spoločnosti vo výške 6 509 EUR predstavujú peňažné vklady spoločníkov, ktoré boli splatené.

Štruktúra vlastníkov

	% podiel
PhDr. Ľubica Dumitrescu	51 %
Deloitte Audit s.r.o. Slovenská republika	49 %

Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.

V priebehu roka 2018 nedošlo k zmene vo vlastníckej štruktúre spoločnosti.



Základné finančné ukazovatele

Spoločnosť dosiahla v roku 2018 tržby za predaj vlastných výrobkov a služieb vo výške 7 278 tis. EUR, čo je v medziročnom porovnaní navýšenie o 22,12 %.

Všetky údaje sú uvedené v eurách („EUR") po zaokrúhlení na tisíce.

Súvaha

V tis. EUR

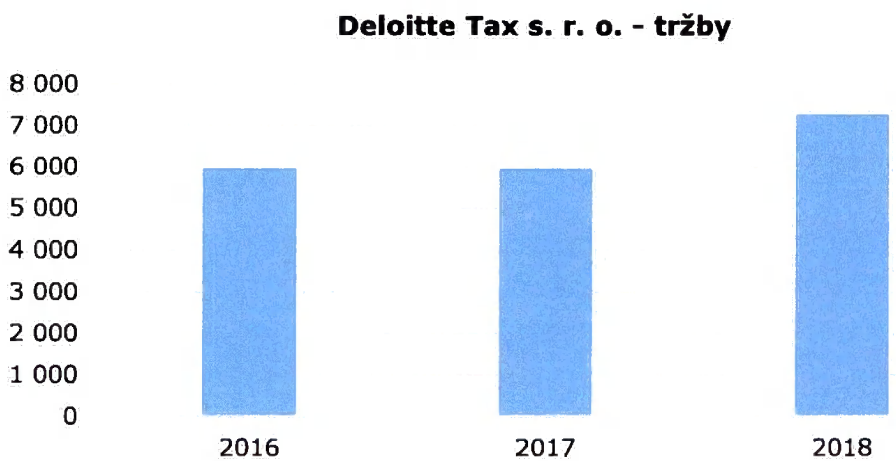
	2018	2017
Aktíva	**2 694**	**2 566**
Neobežný majetok	136	46
Obežný majetok	1 884	2 108
Časové rozlíšenie	674	412
Pasíva	**2 694**	**2 566**
Vlastné imanie	1 243	569
Záväzky	1 451	1 996
Časové rozlíšenie	0	1

Výkaz ziskov a strát

V tis. EUR

	2018	2017
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	7 278	5 960
Služby, spotreba materiálu a energie	2 707	2 667
Zisk z hospodárskej činnosti	**1 507**	**451**
Finančný výsledok	4	-23
Zisk z bežnej činnosti pred zdanením	**1 511**	**428**
Daň z príjmov (splatná + odložená)	332	100
Prevod podielov spoločníkom	0	0
Zisk po zdanení	**1 179**	**328**

Vývoj vybraných ukazovateľov v tis. EUR



Takmer všetky obchodné transakcie majú daňové dopady a daňové predpisy sa neustále menia. Postupujúca globalizácia komplikuje zdaňovanie nadnárodných aj domácich spoločností, ale zároveň vytvára množstvo príležitostí na efektívne daňové plánovanie. Naši daňoví poradcovia nielenže pomáhajú spoločnostiam vykazovať základ dane a daň v súlade s právnymi predpismi, ale im aj navrhnú, ako optimalizovať dane, a pomôžu im vyriešiť komplikované problémy, s ktorými podnikatelia často zápasia.

Špecialisti v oblasti business proces outsourcingu (BPS) ponúkajú komplexné služby spoločnostiam, inštitúciám a organizáciám akejkoľvek veľkosti pôsobiacim vo všetkých odvetviach. Pri poskytovaní služieb v oblasti účtovníctva, mzdovej administratívy a výkazníctva využívame najmodernejšie informačné technológie, ktoré automatizujú účtovné a daňové procesy.

Zároveň poskytujeme poradenské služby v oblasti čerpania finančných prostriedkov z fondov Európskej únie a iných verejných zdrojov.

Deloitte je značka kvality

Deloitte globálne

„Deloitte" je značka reprezentujúca Deloitte Touche Tohmatsu Limited, celosvetovú organizáciu firiem, ktoré sa zameriavajú na poskytovanie špičkových profesionálnych poradenských služieb v štyroch hlavných odborných oblastiach:

- audit,
- dane,
- podnikové poradenstvo,
- transakčné poradenstvo.

Prostredníctvom medzinárodnej siete poskytuje spoločnosť Deloitte komplexné služby viac ako polovici najväčších svetových spoločností, ale aj mnohým stredným a malým podnikom a inštitúciám verejného sektora. Približne 245 000 zamestnancov vo viac ako 150 krajinách sveta využíva a vzájomne si odovzdáva bohaté znalosti a skúsenosti, ktoré im umožňujú uplatňovať jednotný postup pri poskytovaní služieb najvyššej kvality.

Deloitte v strednej Európe

Deloitte v strednej Európe je regionálnou organizáciou subjektov zastrešených spoločnosťou Deloitte Central Europe Holdings Limited, ktorá je členom združenia Deloitte Touche Tohmatsu Limited. Táto stredoeurópska štruktúra vznikla v roku 1997, keď došlo k združeniu jednotlivých národných pobočiek, a skladá sa z 44 kancelárií v 18 krajinách strednej Európy.

Do tejto regionálnej organizácie je integrovaná aj spoločnosť Deloitte na Slovensku. Pri riešení potrieb svojich klientov využívame rozsiahlu sieť kancelárií a znalosti viac ako 6 000 odborníkov.

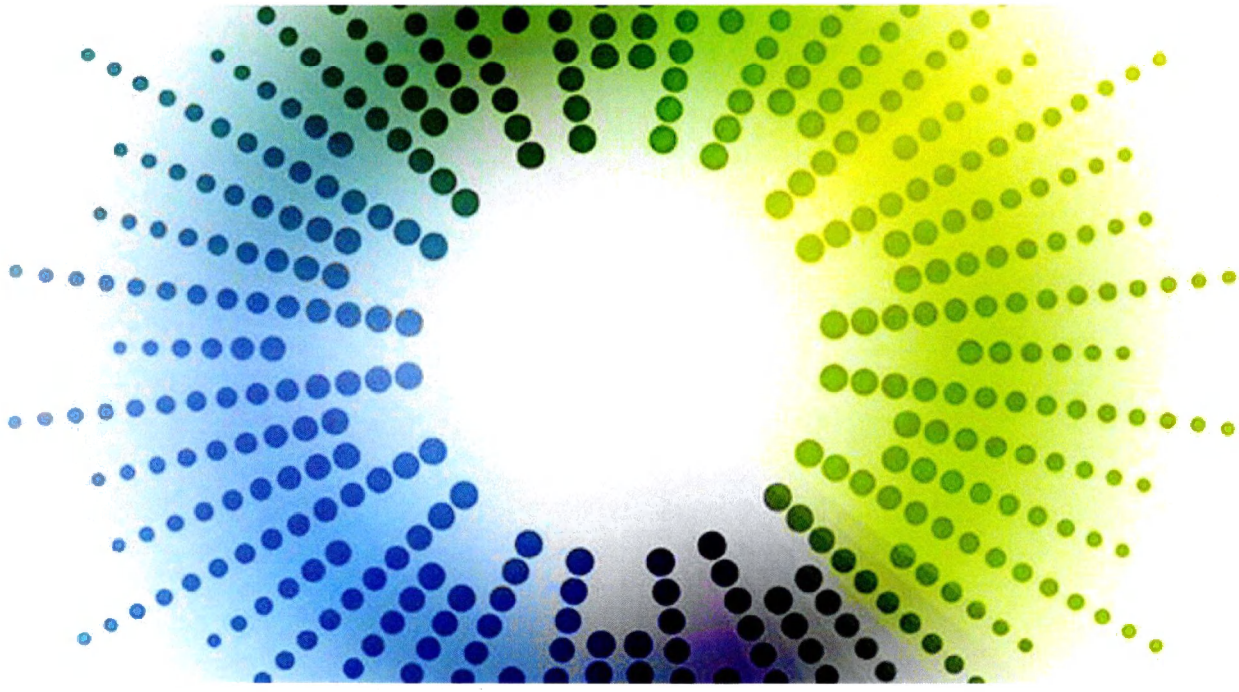
Deloitte na Slovensku

Spoločnosť Deloitte pôsobí na slovenskom trhu od roku 1991, keď bola otvorená prvá oficiálna kancelária v Bratislave. Spočiatku tvorilo pracovisko len päť zamestnancov, ale veľmi rýchlo sa rozrastalo. Vysoký štandard služieb sa prostredníctvom našich pobočiek v Košiciach a Žiline snažíme priblížiť aj klientom z východného a stredného Slovenska.

Spoločnosť Deloitte poskytuje prvotriedne poradenské služby v oblastiach strategického podnikového manažmentu, auditu, daňového a transakčného poradenstva mnohým významným spoločnostiam, rýchle sa rozvíjajúcim firmám a verejným inštitúciám.

Spojenie znalostí domáceho trhu s bohatými zahraničnými skúsenosťami umožňuje ponúknuť klientom komplexný prístup k ich potrebám a výzvam v podobe individuálneho riešenia šitého presne na mieru. Svoje špičkové služby poskytuje Deloitte všade tam, kde ich jeho klienti potrebujú. V rámci svojich aktivít využíva kancelárie v Bratislave, Košiciach a Žiline.

V Slovenskej republike zamestnáva viac ako 300 miestnych aj zahraničných pracovníkov, ktorých riadi 11 partnerov. Zodpovednosť za celkové vedenie spoločnosti Deloitte na Slovensku má vedúci partner a za vzťah k trhu a klientom riadiaci partner pre trhy.



Spoločenská zodpovednosť

Zodpovednosť voči verejnosti vníma spoločnosť ako neoddeliteľnú súčasť podnikania. Od začiatku pôsobenia na Slovensku poskytujeme finančnú, materiálnu a odbornú pomoc viacerým neziskovým organizáciám.

Spolupráca s univerzitami a študentskými organizáciami

Deloitte spolupracuje s najväčšími univerzitami na Slovensku. Odborné znalosti a skúsenosti zamestnanci zdieľajú na prednáškach na univerzitách po celom Slovensku. Okrem Ekonomickej univerzity v Bratislave aktívne spolupracujú s Technickou univerzitou v Košiciach a so Žilinskou univerzitou, so Slovenskou poľnohospodárskou univerzitou, ako aj s Univerzitou Mateja Bela v Banskej Bystrici.

Dobrovoľníctvo

Zamestnanci Deloitte sa pravidelne zapájajú aj do dobrovoľníckych projektov.

V rámci globálneho programu IMPACT Day podporili v roku 2018 nasledovné aktivity:

1. **Práce v a areáli ZŠI pre slabozrakých a nevidiacich na Svrčej 6**

Aktivita: prekopanie záhonu, inštalácia nových palisád, násyp novej hliny, sadenie vybratých a nových rastlín späť do záhonu, násyp kôry, inštalácia označení.

2. **Pomoc v domove sociálnych služieb a zariadení pre seniorov v Rači**

Aktivita: umývanie okien v zariadení, práce v záhrade (hrabanie, kosenie, natieranie lavičiek a stolov), prechádzky s klientami po okolí a čítanie klientom pri lôžkach.

3. **Práce v materskej škole na Tbiliskej 2**

Aktivita: zveľadenie interiéru, vybrúsenie a maľovanie veľkej steny v hlavnej hale, brúsenie drevených lavičiek v šatniach, čistenie a hrabanie vonkajšieho areálu a dvora.

4. **Pomoc v špeciálnej základnej škole s materskou školou na Karpatskej 1**

Aktivita: vzdelávanie žiakov s viacnásobným postihnutím, čistenie a maľovanie, zhotovenie senzomotorického chodníka, zhotovenie autíčka, prepletanie oplotenia na ihrisku.

5. Práce v základnej škole s materskou školou v Rusovciach

Aktivita: maľovanie na chodníky, upratovanie areálu podľa potreby a natieranie plota.

6. EkoFriendlySlovensko projekt v Žiline

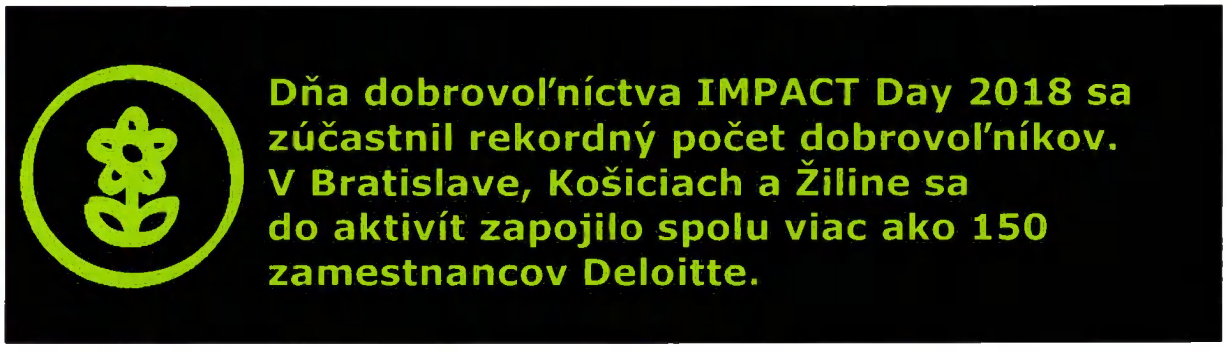
Aktivita: čistenie Vodného Diela a jeho okolia v Žilinskom kraji.

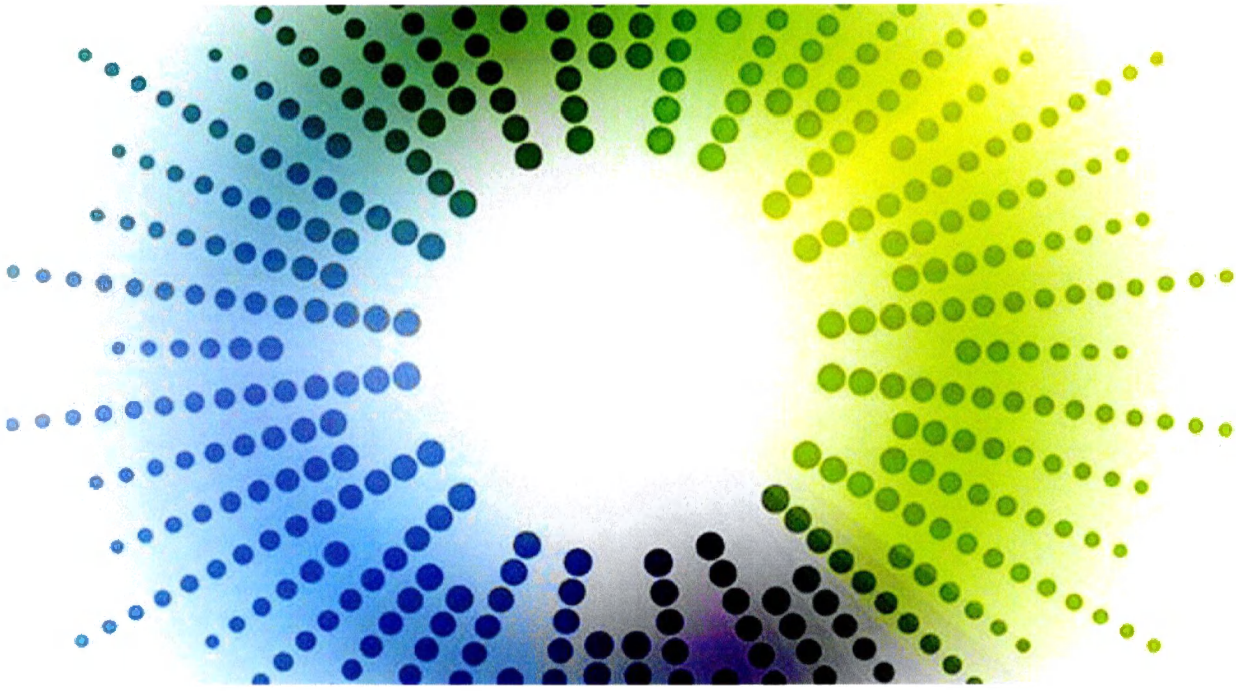
7. Dobrovoľnícke centrum Košického kraja

Aktivita: maľovanie múru – symbolu budúcoročného titulu, lebo Košice získali titul Európske hlavné mesto dobrovoľníctva 2019.

8. Tradičné darovanie krvi v priestoroch Deloitte.

Do tejto aktivity sme zapojili aj firmy sídliace v okolí spoločnosti.





Zodpovedný prístup k prírode

Ako držiteľ certifikátu environmentálneho systému riadenia ISO 14001 prijala spoločnosť firemné zásady, pravidlá a požiadavky súvisiace s ochranou životného prostredia.

Spoločnosť spĺňa základné požiadavky zaviesť, dokumentovať, uplatňovať a udržiavať systém environmentálneho riadenia (EMS) a neustále ich zlepšuje. Stratégiou spoločnosti v environmentálnej oblasti je sústrediť sa na doleuvedené oblasti a zlepšovať ich:

Ochrana životného prostredia:

1. **správať sa ohľaduplne voči životnému prostrediu, nielen v priestoroch firmy, ale aj u našich klientov,**
2. **dodržiavať opatrenia, ktoré bránia znečisťovaniu životného prostredia, a neustále podporovať ochranu životného prostredia,**
3. **spĺňať všetky požiadavky vyplývajúce z environmentálnej legislatívy,**
4. **dôkladne a dôsledne separovať odpad,**
5. **hospodárne využívať zdroje (vodu a elektrickú energiu),**
6. **zabezpečovať emisné kontroly na služobných vozidlách, resp. vozidlách pravidelne používaných na služobné účely,**
7. **vyhľadávať príležitosti na zlepšenie ochrany životného prostredia.**

Informovanosť a vzdelávanie zamestnancov a subdodávateľov v oblasti ochrany životného prostredia:

1. **informovanie prostredníctvom interných kampaní, oznámení, informačných e- mailov a pod.,**
2. **zabezpečiť vzdelávanie prostredníctvom interných školení,**
3. **podporovať aktivity zamestnancov v oblasti ochrany životného prostredia.**

Informácia o vývoji a stave, v ktorom sa účtovná jednotka nachádza

Vývoj účtovnej jednotky

V roku 2018 sa nám podarilo získať nových klientov a rozširovať portfólio daňových služieb, čo sa pozitívne prejavilo v náraste výnosov .

Udalosti osobitného vývoja

Po skončení účtovného obdobia nenastali žiadne udalosti osobitného významu.

Predpokladaný budúci vývoj

V roku 2019 očakávame mierny rast výnosov vďaka získavaniu nových zákaziek.

Návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty

Valné zhromaždenie schválilo účtovnú závierku za rok 2018 overenú audítorom, pričom rozhodlo, že hospodársky výsledok Spoločnosti za rok 2018 – zisk vo výške **1 179 203,72 EUR** (slovom: jeden miliónstosedemdesiatdeväťtisícdvestotrieur a 72 centov) sa ponechá v Spoločnosti na účte nerozdelený zisk.

Údaj, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí

Účtovná zložka nemá organizačnú zložku v zahraničí.

V Bratislave dňa 18. apríla 2019

PhDr. Ľubica Dumitrescu
Konateľ