

Packeta Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	Packeta Slovakia s. r. o. Kopčianska 3338/82A, 851 01 Bratislava
Dátum založenia	17. februára 2015
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	10. júla 2015
Hospodárska činnosť	– kuriérske služby – zasielateľstvo – poskytovanie poštových služieb
Označenie obchodného registra	– Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka číslo 105158/B

2. Zamestnanci

Názov položky	2022	2021
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	402	252
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	432	302
<i>z toho: vedúci zamestnanci</i>	<i>1</i>	<i>1</i>

3. Neobmedzené ručenie

Packeta Slovakia s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti Packeta Slovakia s. r. o.. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2022 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2021

Účtovnú závierku spoločnosti Packeta Slovakia s. r. o. za rok 2021 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 11. júla 2022.

6. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť Packeta Slovakia s. r. o. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Packeta s.r.o., so sídlom Českomoravská 2408/1a, Libeň, 190 00 Praha 9, Česká republika. Spoločnosť Packeta s.r.o. zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov konsolidovaného celku.

Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti Packeta s.r.o. je prístupná v jej sídle.

Spoločnosť nie je materskou účtovnou jednotkou.

Packeta Slovakia s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2022****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY**

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.

Vedenie Spoločnosti zvažilo potenciálny vplyv konfliktu na Ukrajine, inflácie na ceny energií, materiálov a miezd na jej činnosť a podnikanie a dospelo k záveru, že nemajú významný vplyv na predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti.

2. Účtovná závierka za rok 2022 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

Spoločnosť vykazuje k 31. decembru 2022 kladné vlastné imanie v sume 1 869 tisíc EUR, avšak pomer jej vlastného imania a záväzkov je menší ako 8 ku 100. Podľa § 67a Obchodného zákonníka spoločnosti hrozí úpadok (je v kríze), ak pomer vlastného imania a záväzkov je pod 8 ku 100.

Podľa § 67b Obchodného zákonníka štatutárny orgán spoločnosti, ktorý zistil alebo s prihliadnutím na všetky okolnosti mohol zistiť, že spoločnosť je v kríze, je povinný v súlade s požiadavkami potrebnej odbornej alebo náležitej starostlivosti urobiť všetko, čo by v obdobnej situácii urobila iná rozumne starostlivá osoba v obdobnom postavení na jej prekonanie.

Spoločnosť rieši túto situáciu nasledovným spôsobom:

- Spoločnosť platí záväzky voči tretím stranám v rámci ich doby splatnosti.
- Spoločnosť plánuje splniť požiadavku pomeru vlastného imania a záväzkov v roku 2023.
- Spoločnosť nevrátila žiadne plnenie nahrádzajúce vlastné zdroje spolu s príslušenstvom a zmluvnou pokutou.
- Spoločnosť robí všetko v súlade s požiadavkami potrebnej odbornej alebo náležitej starostlivosti, čo by v obdobnej situácii urobila iná rozumne starostlivá osoba v obdobnom postavení na jej prekonanie.

3. Spoločnosť dosahuje negatívny pracovný kapitál, kde obežný majetok v sume 20 039 740 EUR je nižší ako krátkodobé záväzky, bankové úvery a krátkodobé rezervy v sume 26 908 009 EUR, o 6 868 269 EUR. Materská spoločnosť sa zaviazala listom zo dňa 26. Apríla 2023, že v prípade potreby po dobu 12 mesiacov poskytne Spoločnosti potrebné finančné prostriedky
4. Účtovníctvo sa vedie 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.
5. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
6. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
7. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhobodej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
8. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
9. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

Packeta Slovakia s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2022****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie**

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny (dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.).
- b) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
 - Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne – reálnou hodnotou.
 - Majetok novozistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený – reálnou hodnotou.
 - Majetok obstaraný verejným obstarávateľom bezodplatne od koncesionára za plnenie vo forme koncesie na stavebné práce- reálnou hodnotou.
 - Majetok nadobudnutý kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnutý vkladom podniku alebo jeho časti a majetok nadobudnutý zámenou – reálnou hodnotou.
- c) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v *Ostatných dlhodobých záväzkoch* a krátkodobá časť v *Ostatných záväzkoch*. Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.
- d) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
- e) Pohľadávky:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- f) Finančný majetok:
 - peňažné prostriedky a ceniny – menovitou hodnotou.
- g) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- h) Záväzky:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou,
 - nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti a nadobudnuté zámenou – reálnou hodnotou.
- i) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- j) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- k) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- l) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

Packeta Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

- m) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy – záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou, účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
 - Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 100 %, nad 180 dní 70 %, z ostatných pohľadávok po lehote splatnosti 5 %.
 - Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad jeho reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

<i>Druh majetku</i>	<i>Životnosť</i>	<i>Ročná sadzba odpisov</i>
Budovy a stavby	20 rokov	5%
Výdajné boxy	5 rokov	20%
Stroje a zariadenia	4 roky	25 %
Dopravné prostriedky	4 roky	25%
Inventár	4 roky	25%
Online čítačky	3 roky	33,3%
Software	4 roky	25%

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a v deň, ktorým je rozhodný deň, ku ktorému sa preberá majetok a záväzky od zahraničnej zanikajúcej právnickej osoby. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

V roku 2022 došlo k zmene vo vykazovaní výnosov z poplatku za platbu dobierky kartou, ktoré sú od roku 2022 vykazované na riadku 5 výkazu ziskov a strát ako tržby z predaja služieb. V predchádzajúcich obdobiach boli tieto výnosy vo výkaze ziskov a strát vykázané na riadku 44 ostatné výnosy z finančnej činnosti.

Packeta Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

V tejto súvislosti Spoločnosť vykonala následovné úpravy na úrovni účtovnej závierky, aby boli porovnateľné údaje konzistentné. Spoločnosť v účtovnej závierke v údajoch za bezprostredne predchádzajúce obdobie navýšila riadok 5 výkazu ziskov a strát o sumu 794 661 EUR a súvzťažne ponížila riadok 44 výkazu ziskov a strát.

Okrem vyššie spomenutej skutočnosti nedošlo v roku 2022 k zmene v uplatňovaných účtovných zásadách a účtovných metódach.

13. Oprava významných chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v roku 2022 účtovala o rezerve na súdny spor v celkovej výške 55 000 EUR, pričom 39 000 EUR bolo zaúčtovaných na ťarchu účtu 428 Nerozdelený zisk minulých rokov.

14. Zlúčenie spoločností

Spoločnosť Packeta Slovakia s. r. o. (nástupnícka spoločnosť) so sídlom Kopčianska 3338/82A, 851 01 Bratislava sa zlúčila so sesterskou spoločnosťou Packeta Courier Service s. r. o. (zanikajúca spoločnosť) so sídlom Kopčianska 3338/82A, 851 01 Bratislava.

Dôvodom zlúčenia spoločností bolo zjednodušenie organizačnej a administratívnej štruktúry a tým aj zníženie celkových nákladov.

Jediným spoločníkom nástupníckej aj zanikajúcej spoločnosti je spoločnosť Packeta s.r.o. so sídlom Českomoravská 2408/1a, Libeň, 190 00 Praha 9, Česká republika, ktorá je 100% vlastníkom obchodného podielu.

Nástupnícka a zanikajúca spoločnosť sa zlúčili za podmienok dohodnutých v Zmluve o zlúčení z ktorých vyplýva, že zanikajúca spoločnosť sa zruší bez likvidácie a jej celé imanie vrátane práv a právnych nárokov, povinností, záväzkov a pracovno-právnych vzťahov prejdú na nástupnícku spoločnosť. Rozhodným dňom zlúčenia je 1. január 2022. Tento deň je dňom, od ktorého sa všetky úkony zanikajúcej spoločnosti považujú z hľadiska účtovníctva za úkony vykonané na účet nástupníckej spoločnosti. Všetok majetok, záväzky a vlastné imanie zanikajúcej spoločnosti sú vykázané v otváracjej súvahe nástupníckej spoločnosti v zmysle platných účtovných predpisov.

Zaúčtovanie zostatkov zanikajúcej spoločnosti v súvahe nástupníckej spoločnosti:

	Otváracia súvaha Packeta Slovakia s. r. o. k 1.1.2022	Packeta Courier Service s. r. o. -súvaha k 31.12.2021
Spolu majetok (r. 02 + r. 33 + r. 74)	14 692 817	2 387 902
Neobežný majetok (r. 03 + r. 11 + r. 21)	5 426 620	259 905
Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	1 729	1 729
Softvér (013) - /073, 091A/	1 729	1 729
Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	5 424 891	258 176
Pozemky (031) - 092A	531 971	-
Stavby (021) - /081, 092A/	1 214 582	19 780
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	1 854 532	238 396
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	1 823 806	-
Obežný majetok (r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71)	9 096 658	2 069 385
Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	32 503	17 561
Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	20 281	17 561
Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	12 222	-
Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	141 070	58 037
Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	58 037	58 037
Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	58 037	58 037
Odložená daňová pohľadávka (481A)	83 033	-
Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	5 925 034	1 706 696
Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	5 510 439	1 632 185

Packeta Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	1 049 612	1 164 394
Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	4 460 828	467 791
Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345 346, 347) - /391A/	4 468	3 773
Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	410 127	70 738
Finančné účty súčet r. 72 až r. 73	2 998 051	287 091
Peniaze (211, 213, 21X)	14 849	1 777
Účty v bankách (221A, 22X +/-261)	2 983 202	285 314
Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	169 539	58 612
Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	10 044	10 044
Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	159 495	48 568

Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	14 692 817	2 387 902
Vlastné imanie (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100)	1 589 125	363 903
Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	11 639	6 639
Základné imanie (411 alebo +/- 491)	11 639	6 639
Ostatné kapitálové fondy (413)	1 440 000	940 000
Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	2 824	2 324
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	2 824	2 324
Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	134 850	-576 352
Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	896 525	185 323
Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	-761 675	-761 675
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	-188	-8 708
Záväzky (r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140)	13 103 653	2 023 999
Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	426 602	69 465
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	43 450	7 035
Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	374 096	53 374
Odložený daňový záväzok (481A)	9 056	9 056
Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	19 400	-
Ostatné rezervy (459A, 45XA)	19 400	-
Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	-	-
Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	11 339 937	1 885 597
Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	9 746 953	1 220 271
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	4 573 109	324 492
Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	5 173 844	895 779
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	488	-
Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	12 800	-
Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	446 621	87 552
Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	275 755	53 695
Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	331 242	111 558
Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	526 078	412 521
Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	430 823	68 937
Zákonné rezervy (323A, 451A)	180 356	32 731
Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	250 467	36 206
Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	886 891	-
Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	39	-

Packeta Slovakia s. r. o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2022****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	39	-
--	----	---

Základné imanie nástupníckej spoločnosti je vo výške 5 000 EUR a je splatené v plnej výške, základné imanie zanikajúcej spoločnosti je vo výške 6 639 EUR a je splatené v plnej výške. V dôsledku zlúčenia došlo k navýšeniu základného imania nástupníckej spoločnosti na 11 639 EUR.

Zaniknutá spoločnosť Packeta Courier Service s. r. o. bola dňa 26. novembra 2022 vymazaná z obchodného registra.

Packeta Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2022

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2022	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny –vplyv zlúčenia	-	1 729	-	-	-	-	-	1 729
K 31. decembru 2022	-	1 729	-	-	-	-	-	1 729
Oprávky								
K 1. januáru 2022	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	432	-	-	-	-	-	432
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2022	-	432	-	-	-	-	-	432
Opravná položka								
K 1. januáru 2022	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2022	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2022	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2022	-	1 297	-	-	-	-	-	1 297

Packeta Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2021

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Oprávky								
K 1. januáru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Opravná položka								
K 1. januáru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-

Packeta Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2022

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2022	531 971	1 336 236	1 851 417	-	-	-	1 823 806	-	5 543 430
Prírastky	-	-	5 760 086	-	-	-	375 368	-	6 135 454
Úbytky	-	-	(53 511)	-	-	-	(326 962)	-	(380 473)
Presuny	-	-	1 496 844	-	-	-	(1 496 844)	-	-
Presuny – vplyv zlúčenia	-	19 781	238 395	-	-	-	-	-	258 176
K 31. decembru 2022	531 971	1 356 017	9 293 231	-	-	-	375 368	-	11 556 587
Oprávky									
K 1. januára 2022	-	141 434	235 281	-	-	-	-	-	376 315
Prírastky	-	68 065	1 233 373	-	-	-	-	-	1 301 438
Úbytky	-	-	(53 511)	-	-	-	-	-	(53 511)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2022	-	209 499	1 415 143	-	-	-	-	-	1 624 642
Opravná položka									
K 1. januára 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2022	531 971	1 194 802	1 616 136	-	-	-	1 823 806	-	5 166 715
K 31. decembru 2022	531 971	1 146 518	7 878 088	-	-	-	375 368	-	9 931 945

Najvýznamnejšiu položku prírastkov a presunov na účte samostatných hnutelných vecí a súborov hnutelných vecí predstavujú automatické výdajné boxy, tzv. Z-boxy, v celkovej výške 6 703 293 EUR. Druhú najvýznamnejšiu položku predstavujú online čítačky a príslušenstvo v celkovej hodnote 294 082 EUR. Zvyšok je tvorený hlavne vybavením na depá ako kamerové systémy, prepravné kliečky, paletové regály a pod..

Obstarávaný dlhodobý majetok predstavuje komponenty pre Z-boxy, ktoré k 31. decembru 2022 neboli uvedené do prevádzky.

Spoločnosť v priebehu roku 2022 obstarala Z-boxy spätným leasingom v obstarávacej sume 1 742 305 EUR. Prísluňajúca časť nákladov predstavujúca zostatkovú hodnotu Z-boxov ku dňu spätného leasingu účtovaná na účte 541 je v sume 1 658 352 EUR. Výnosy účtované na účte 641 z tohto titulu sú v sume 1 742 305 EUR a predstavujú obstarávaciu cenu Z-boxov.

Spoločnosť má k 31. decembru 2022 zriadené záložné právo na pozemky a stavby a má obmedzenie s nimi nakladať, pre bližšie informácie viď IV.4. Bankové úvery.

Packeta Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2021

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2021	531 971	1 281 500	313 183	-	-	-	53 923	-	2 180 577
Prírastky	-	54 736	1 493 610	-	-	-	1 823 806	-	3 372 152
Úbytky	-	-	(9 299)	-	-	-	-	-	(9 299)
Presuny	-	-	53 923	-	-	-	(53 923)	-	-
K 31. decembru 2021	531 971	1 336 236	1 851 417	-	-	-	1 823 806	-	5 543 430
Oprávky									
K 1. januára 2021	-	75 365	73 693	-	-	-	-	-	149 058
Prírastky	-	66 069	170 887	-	-	-	-	-	236 956
Úbytky	-	-	(9 299)	-	-	-	-	-	(9 299)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	141 434	235 281	-	-	-	-	-	376 715
Opravná položka									
K 1. januára 2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2021	531 971	1 206 135	239 490	-	-	-	53 923	-	2 031 519
K 31. decembru 2021	531 971	1 194 802	1 616 136	-	-	-	1 823 806	-	5 166 715

Najvýznamnejšiu položku prírastkov a presunov na účte samostatných hnutelných vecí a súborov hnutelných vecí predstavovali automatické výdajné boxy, tzv. Z-boxy, v celkovej výške 924 525 EUR. Druhú najvýznamnejšiu položku predstavovali online čítačky a príslušenstvo v celkovej hodnote 342 833 EUR. Zvyšok bol tvorený vybavením na depá ako kamerové systémy, prepravné kliečky, paletové regály a pod..

Obstarávaný dlhodobý majetok predstavoval komponenty pre Z-boxy, ktoré k 31. decembru 2021 neboli uvedené do prevádzky.

Spoločnosť v priebehu roku 2021 obstarala Z-boxy spätným leasingom v obstarávacej sume 400 247 EUR. Náklady účtované na účte 541 v sume 377 466 Eur predstavovali zostatkovú hodnotu Z-boxov ku dňu spätného leasingu. Výnosy účtované na účte 641 v sume 400 247 EUR predstavovali obstarávaciu cenu.

Packeta Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Pohľadávky2.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2022

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	58 037	-	58 037
Spolu dlhodobé pohľadávky	58 037	-	58 037
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	6 220 459	2 603 723	8 824 182
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	5 040 044	710 093	5 750 137
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	2 056	-	2 056
Iné pohľadávky	1 448 461	312 231	1 760 692
Spolu krátkodobé pohľadávky	12 711 020	3 626 047	16 337 067

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 7 dní.

Spoločnosť vykazuje k 31. decembru 2022 pohľadávky z obchodného styku voči tretím stranám po lehote splatnosti vo výške 710 093 EUR, z ktorých 61 % je po lehote splatnosti menej ako 30 dní. 10% pohľadávok je po lehote splatnosti viac ako 30 dní a menej ako 90 dní. Pohľadávky po lehote splatnosti viac ako 90 dní a menej ako 1 rok predstavujú 23% z celkového objemu. Zvyšných 6% predstavujú pohľadávky, ktoré sú po splatnosti viac ako 1 rok.

31. december 2021

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	1 912 543	104 081	2 016 624
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	3 813 331	300 090	4 113 421
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	695	-	695
Iné pohľadávky	27 158	312 231	339 389
Spolu krátkodobé pohľadávky	5 753 727	716 402	6 470 129

Packeta Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

<i>Položka</i>	<i>1. 1. 2022</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>31.12.2022</i>
Pohľadávky z obchodného styku	120 384	60 386	-	-	180 770
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	671 728	-	-	671 728
Spolu	120 384	723 114	-	-	852 498

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky v závislosti od ich vekovej štruktúry. Na pohľadávky voči tretím stranám po lehote splatnosti do 180 dní bola vytvorená opravná položka vo výške 5% ich menovitej hodnoty. K pohľadávkam po splatnosti viac ako 181 dní a menej ako 360 dní bola vytvorená opravná položka vo výške 70% menovitej hodnoty. K pohľadávkam, ktoré sú po splatnosti viac ako jeden rok bola vytvorená opravná položka v plnej výške.

V roku 2022 vytvorila Spoločnosť opravnú položku v plnej výške na pohľadávky z titulu vyzbieraných dobierok, pri ktorých nedošlo ku zmene vo vykázaných pohľadávkach oproti predchádzajúcemu roku a zároveň v predchádzajúcom roku nebola vytvorená opravná položka.

Spoločnosť nevytvára opravné položky k pohľadávkam voči spriazneným stranám.

Na pohľadávky nie je zriadené záložné právo.

2.3. Odložená daňová pohľadávka

<i>Položka</i>	<i>31.12.2022</i>	<i>31.12.2021</i>
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	738 103	125 987
<i>odpočítateľné</i>	852 498	125 987
<i>zdaniteľné</i>	-114 395	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	486 578	269 406
<i>odpočítateľné</i>	486 578	269 406
<i>zdaniteľné</i>	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	64 701	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	270 771	83 033
Uplatnená daňová pohľadávka:	270 771	83 033
<i>zaúčtovaná ako zníženie nákladov</i>	196 793	40 729
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-

3. Finančné účty

3.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

<i>Položka</i>	<i>31.12.2022</i>	<i>31.12.2021</i>
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	3 754	13 072
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	4 068 686	2 048 418
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	4 072 440	2 061 490

Spoločnosť nemá obmedzené právo nakladať s finančnými účtami.

Packeta Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

4. Časové rozlíšenie

Položka	31.12.2022	31.12.2021
Náklady budúcich období dlhodobé:	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	295 750	110 927
<i>Nájomné</i>	125 596	58 372
<i>Obalový materiál</i>	96 748	-
<i>Čítačky</i>	35 377	13 399
<i>Poistné</i>	20 774	11 860
<i>Ostatné</i>	17 255	27 296
Príjmy budúcich období dlhodobé:	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
<i>Ročné dorovnanie</i>	-	-
	-	-
Spolu	295 750	110 927

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie****1.1. Informácie o vlastnom imaní**

Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond vo výške 500 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2021

Položka	2021
Účtovný zisk	8 520
Rozdelenie účtovného zisku	2022
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	8 520
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	8 520

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku za rok 2022

O vysporiadaní zisku za rok 2022 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne jedinému spoločníkovi previesť celý zisk na neuhradenú stratu minulých rokov.

2. Rezervy**2.1. Zákonné a ostatné rezervy**

31. december 2022

Položka	1. 1. 2022	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2022
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy:	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	19 400	-	-	-	19 400
<i>Rezerva na odchodné</i>	19 400	-	-	-	19 400
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	147 625	199 730	147 625	-	199 730
<i>Rezerva na nevyčerpané dovolenky</i>	147 625	199 730	147 625	-	199 730
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	214 261	395 000	214 261	-	395 000
<i>Rezerva na odmeny</i>	118 481	171 564	118 481	-	171 564

Packeta Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Rezerva na provízie pobočiek	77 780	50 909	77 780	-	50 909
Rezerva na nevyfakturované dodávky	-	93 230	-	-	93 230
Rezerva na súdne spory	-	55 000	-	-	55 000
Rezerva na audit	18 000	17 100	18 000	-	17 100
Ostatné	-	7 197	-	-	7 197

Krátkodobé rezervy budú použité v roku 2023.

31. december 2021

Položka	1. 1. 2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2021
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy:	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	19 400	-	-	-	19 400
Rezerva na odchodné	19 400	-	-	-	19 400
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	87 225	147 625	87 225	-	147 625
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	87 225	147 625	87 225	-	147 625
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	123 270	214 261	123 270	-	214 261
Rezerva na odmeny	16 224	118 481	16 224	-	118 481
Rezerva na provízie pobočiek	92 046	77 780	92 046	-	77 780
Rezerva na audit	15 000	18 000	15 000	-	18 000

3. Závazky

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	31.12.2022	31.12.2021
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 472 467	357 137
Spolu dlhodobé záväzky	1 472 467	357 137
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	23 179 203	10 860 895
Záväzky po lehote splatnosti	2 672 909	75 382
Spolu krátkodobé záväzky	25 852 112	10 936 277

3.2. Záväzky zo sociálneho fondu

	31.12.2022	31.12.2021
Začiatkový stav sociálneho fondu	36 415	15 684
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	51 086	20 731
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	51 086	20 731
Čerpanie sociálneho fondu	(38 539)	-
Konečný zostatok sociálneho fondu	48 962	36 415

Spoločnosť neviduje záväzky zabezpečené záložným právom, okrem leasingu.

Packeta Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

4. Bankové úvery

<i>Položka</i>	<i>Mena</i>	<i>Úrok p. a. v %</i>	<i>Dátum splatnosti</i>	<i>K 31. decembru 2022 (v eurách)</i>	<i>K 31. decembru 2021 (v eurách)</i>
Dlhodobé bankové úvery:				-	-
	Citibank	EUR	1,40	1.1.2024	-
Krátkodobé bankové úvery:				-	-
	Citibank	EUR	1,40	-	461 167
					886 891

Dňa 30.3.2023 došlo k splateniu celej zostávajúcej výšky úveru, preto je celá zostávajúca časť úveru k 31.12.2022 vykázaná ako krátkodobý záväzok na riadku 139 Súvahy- Bežné bankové úvery.

K 31.12.2021 na základe platnej úverovej zmluvy spoločnosť nespĺňala úverové ukazovatele, preto bola celá nesplatená časť úveru vykázaná na riadku 139 Súvahy –Bežné bankové úvery.

V prípade plnenia úverových ukazovateľov by spoločnosť na riadku 121 Súvahy - Dlhodobé bankové úvery vykazovala k 31. decembru 2021 dlhodobý bankový úver vo výške 461 167 EUR. Časť bankového úveru splatná v roku 2022 by bola vykázaná na riadku 139 Súvahy vo výške 425 724 EUR.

V súvislosti s týmto úverom bolo zriadené záložné právo v prospech Citibank Europe plc na pozemky registra C KN parc. Č.5837/10, 5837/11, 5837/47, 5837/48, 5837/49, 5837/50, 5837/60, 5837/62, 5837/63, 5837/68, 5837/69, stavbu súp. Č.3338 na parc. Č.5837/10, stavbu súp. Č.3338 na parc. č. 5837/60, stavbu súp. č.3338 na parc. č.5837/62 a stavbu súp. č.3338 na parc. č.5837/63, podľa V-25095/2019 zo dňa 18.09.2019. Zostatková hodnota budovy k 31. decembru 2022 je vo výške 1 127 490EUR a pozemku 531 971 EUR. (2021: 1 194 803 EUR)

Packeta Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

5. Časové rozlíšenie

<i>Položka</i>	31.12.2022	31.12.2021
Výdavky budúcich období dlhodobé:	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
<i>Ostatné</i>	50	-
Výnosy budúcich období dlhodobé:	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		39
<i>ostatné</i>	241	39
Spolu	291	39

6. Závazky z finančného prenájmu

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné náklady je k 31. decembru 2022 a 31. decembru 2021 takáto:

	31.12.2022			31.12.2021		
	<i>Splatnosť</i>			<i>Splatnosť</i>		
	<i>do 1 roka vrátane</i>	<i>od 1 roka do 5 rokov vrátane</i>	<i>viac ako 5 rokov</i>	<i>do 1 roka vrátane</i>	<i>od 1 roka do 5 rokov vrátane</i>	<i>viac ako 5 rokov</i>
Istina	460 950	1 423 505	-	103 247	320 722	-
Finančný náklad	21 477	30 502	-	3 764	5 540	-
Spolu	482 427	1 454 007	-	107 011	326 262	-

Finančný prenájom sa týka najmä prenájmu dopravných prostriedkov a od roku 2021 aj automatických výdajných boxov, tzv. Z-boxov. Priemerná doba trvania prenájmu je 5 rokov. Úrokové sadzby sú stanovené pevnou sadzbou ku dňu uzatvorenia zmluvy.

Všetky záväzky z finančného prenájmu sú denominované v eurách.

Záväzky spoločnosti vyplývajúce z finančného prenájmu sú zabezpečené prenajatým majetkom.

V. VÝNOSY**1. Výnosy z hospodárskej činnosti****1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb/Čistý obrat**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

<i>Typ výrobkov, tovarov, služieb</i>	<i>Slovensko</i>		<i>Zahraníče (EU)</i>		<i>Celkom</i>	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Kuriérske služby	40 622 862	26 407 670	16 398 676	12 700 117	57 021 538	39 107 787
Ostatné služby	1 091 838	847 274	-	1 544	1 091 838	848 818
Predaj tovaru	85 581	63 534	9 416	-	94 997	63 534
Čistý obrat celkom	41 800 281	27 318 478	16 408 092	12 701 661	58 208 373	40 020 139

Packeta Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2022	2021
Významné položky pri aktivácii nákladov:	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 589 033	551 757
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku	2 290 569	403 580
Refakturácia nákladov na kuriérske skenere	132 398	-
Náhrady škôd	52 263	136 045
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	50 480	-
Ostatné	63 323	12 132
Finančné výnosy, z toho:	324 370	149 531
Kurzové zisky, z toho:	322 577	149 531
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek	1 793	-
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho:	-	-

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2022	2021
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	43 913 243	32 796 630
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	28 500	18 000
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	28 500	18 000
iné uistovacie audítorské služby	-	-
súvisiace audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neaudítorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	43 884 743	32 778 630
Doprava	30 404 317	25 068 957
Provízie pobočiek	3 564 209	2 694 557
IT	2 257 870	1 139 914
Spracovanie zásielok	1 868 930	1 073 952
Management fees a zdieľané služby	1 378 113	840 582
Marketing	741 444	559 414
Prenájom	1 909 214	555 747
SMS brána	405 003	302 709
Školenia, právne služby, poradenstvo	278 187	151 061
Obchodné zastúpenie	83 325	61 874
Telefónne poplatky, dátové služby	224 508	31 233
Reprezentačné	98 950	39 428
Ostatné	670 673	259 202
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 214 161	662 755
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného majetku	2 081 688	377 166
Škody na zásielkach	277 577	176 874
Tvorba opravných položiek k pohľadávkam	732 114	69 729
Poistenie	77 485	16 577
Prefakturácia	-	8 820
Odpis pohľadávky	4 704	6 097
Pokuty, penále a úroky z omeškania	7 578	4 622
Členské príspevky	3 622	2 113
Ostatné	39 003	757
Celková suma osobných nákladov:	9 952 463	5 772 589
Mzdy	6 941 992	4 057 747
Ostatné náklady na závislú činnosť	-	-
Sociálne poistenie	1 839 476	1 004 203
Zdravotné poistenie	588 283	382 780
Sociálne zabezpečenie	582 712	327 859
Finančné náklady, z toho:	761 729	377 199
Kurzové straty, z toho:	245 181	152 519
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	516 548	224 680
Platobné brány	400 703	187 449
Bankové poplatky	74 069	19 137
Nákladové úroky	41 776	18 094
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu:	-	-

Packeta Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2022 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

	2022			2021		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	400 815			62 974		
<i>teoretická daň</i>		84 171	21%		13 225	21%
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	283 731	59 584	15%	196 331	41 229	65%
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	-	-	-	-	-	-
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Daňová licencia	-	-	-	-	-	-
Iné (uplatnené daňové straty z Packeta Courier Service s. r. o.)	- 292 286	-61 380	- 15%	-	-	-
Spolu	392 260	82 375	21%	259 305	54 454	86%
Splatná daň z príjmov		279 168	70%		95 183	151%
Odložená daň z príjmov		-196			-40 729	-65%
		793	-49%			
Celková daň z príjmov		82 375	21%		54 454	86%

VII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Podmienené záväzky

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2022 daňové priznania spoločnosti za roky 2018 až 2022 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

K 31. decembru 2022 má spoločnosť v nájme platobné terminály od tretej osoby, kde nájomná zmluva je podpísaná na dobu neurčitú s možnosťou vypovedania zmluvy do dvoch mesiacov. Nájomné za rok 2022 bolo vo výške 141 597 EUR bez DPH.

K 31. decembru 2022 má spoločnosť v nájme skenery od tretej osoby, kde nájomná zmluva je podpísaná na dobu neurčitú s možnosťou vypovedania zmluvy do dvoch mesiacov. Nájomné za rok 2022 bolo vo výške 13 854 EUR bez DPH.

K 31. decembru 2022 má spoločnosť v nájme administratívne priestory a parkovacie plochy od tretích osôb, kde nájomné zmluvy sú podpísané do 31. decembra 2025 a 31. júla 2026. Výška nájomného za rok 2022 bola 180 055 EUR bez DPH a 154 483 EUR bez DPH.

K 31. decembru 2022 má spoločnosť v nájme skladové priestory spolu s kancelárskimi a zázemím od tretích osôb, kde nájomné zmluvy sú podpísané na dobu určitú – do 30. júna 2025, do 31. augusta 2025, do 31. augusta 2026 a do 15. marca 2027. Ročné nájomné za priestory prenajímané do 30. júna 2025 bolo vo výške 48 125 EUR bez DPH, ročné nájomné za priestore prenajímané do 31. augusta 2025 bolo vo výške 122 059 EUR bez DPH, ročné nájomné za priestory prenajímané do 31. augusta 2026 bolo vo výške 196 312 EUR bez DPH a ročné nájomné za priestory prenajímané do 15. marca 2027 bolo vo výške 163 670 EUR bez DPH .

K 31. decembru 2022 má tiež spoločnosť v nájme skladové priestory spolu s kancelárskimi a zázemím od tretích osôb, kde nájomné zmluvy sú podpísané na dobu neurčitú. Ročné nájomné za tieto priestory bolo spolu vo výške 333 594 EUR bez DPH. Rovnako má k 31. decembru spoločnosť v prenájme nebytové priestory, kde nájomná zmluva je podpísaná na dobu neurčitú. Výška nájmu za rok 2022 predstavovala 6 725 EUR bez DPH.

Packeta Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

K 31. decembru 2022 má spoločnosť v prenájme cez operatívny lízing motorové vozidlá, ktorých výška nájmu za rok 2022 dosiahla 174 938 EUR bez DPH. Zmluvy sú uzatvorené na dobu troch rokov.

K 31. decembru 2022 má spoločnosť v nájme od tretích strán plochy pod automatické výdajné boxy. Výška nájomného za rok 2022 bola 296 689 bez DPH.

K 31. decembru 2022 má spoločnosť v nájme kancelárske zariadenia od tretej osoby, kde nájomná zmluva je podpísaná na dobu neurčitú s možnosťou vypovedania zmluvy do dvoch mesiacov. Nájomné za rok 2022 bolo vo výške 5 160 EUR bez DPH.

2. Podsúvahové účty

<i>Položka</i>	31.12.2022	31.12.2021
Majetok v nájme (budovy, plochy)	1 561 101	332 064
Majetok v nájme (operatívny leasing vozidiel)	187 502	93 269
Majetok v nájme (zariadenia)	160 611	131 576

Údaje na podsúvahových účtoch predstavujú hodnotu ročných nákladov z nájmu priestorov, motorových vozidiel a ostatných zariadení. Výška hodnoty vychádza z uzatvorených zmlúv operatívneho lízingu, v ktorých hodnota majetku nie je presne špecifikovaná.

VIII. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Členovia štatutárnych orgánov spoločnosti nepoberali v sledovanom účtovnom období ani v minulom účtovnom období za ich činnosť spojenú s výkonom tejto funkcie žiadne príjmy.

Členom štatutárneho orgánu ani členom dozorných orgánov či iným orgánom spoločnosti neboli v roku 2022 ani v roku 2021 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky, alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia pre súkromné účely členov.

Packeta Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

IX. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patrí materská spoločnosť a sesterské spoločnosti.

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

Spoločnosť is uvedomuje požiadavky na dokumentáciu pre transférové oceňovanie, ktoré sa vzťahujú na transakcie so zahraničnými spriaznenými osobami s účinnosťou od 1. januára 2009. Spoločnosť je presvedčená, že transakcie uskutočnené so zahraničnými spriaznenými osobami sú vykonávané na báze nezávislých trhových cien.

31. december 2022

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Druh obchodu</i>	<i>Pohl'adávky</i>	<i>Závazky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
Materská účtovná jednotka Packeta s.r.o.	03 06	- -	139 459 -	558 318 -	- -
Ostatné spriaznené osoby					
Zásilkovna s.r.o.	01 02 03 08 11	- - 5 170 763 - -	- - 2 005 092 - 7 191 764	509 857 - 4 447 507 - -	- 373 942 11 640 685 35 -
Packeta eCommerce GmbH	03 08 11	176 925 - 1 584	403 346 - -	1 473 715 - -	448 939 1 759 -
Packeta Hungary Kft.	03 02 11	118 837 - 4 823	330 346 - 4 316	2 225 396 - -	435 076 3 120 -
Packeta International s.r.o.	03 11	694 526 1 725 483	1 435 492 1 141 149	4 348 683 -	2 324 018 -
Packeta Poland Sp. z o.o.	02 03 11	- 526 014 -	- 706 670 314 381	- 602 042 -	2 537 1 013 228 -
Packeta Romania s.r.l.	02 03 11	- 404 340 -	- 1 866 979 1 435 956	- 3 439 924 -	998 617 800 -
Packeta Innovations s.r.o.	03 11	- 382 555	557 811 -	2 022 142 -	- -

31. december 2021

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Druh obchodu</i>	<i>Pohl'adávky</i>	<i>Závazky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
Materská účtovná jednotka Packeta s.r.o.	03 06	- -	47 720 500 000	305 701 -	- -
Ostatné spriaznené osoby					
Zásilkovna s.r.o.	01 02 03 11	- - 1 338 531 616	- - 54 505 -	921 035 - 3 945 945 20 541	- 3 077 9 443 219 45 234
Zásilkovna s.r.o., organizačná zložka	03 11	28 023 -	- -	- -	- -
Packeta Courier Service s. r. o.	03 11	845 966 167	1 146 865 10 581	2 046 031 -	77 633 42 315
Packeta eCommerce GmbH	03 11	46 185 -	231 086 109 196	712 592 112	136 275 3 894
Packeta Hungary Kft.	03 11	84 371 4 138	588 899 -	1 434 000 933	352 282 578
Packeta International s.r.o.	03 11	79 585 45 113	867 212 734 532	3 958 131 4 525	2 327 318 9 014
Packeta Poland Sp. z o.o.	03 11	193 218 -	182 699 376 605	331 241 208	347 679 1 217
Packeta Romania s.r.l.	03 11	36 024 -	962 378 35 167	2 827 950 2	94 888 2 836

Packeta Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Packeta Innovations s.r.o.	03	-	492 120	1 131 672	-
	01	-	-	7 838	-

Kód druhu obchodu:

01 – kúpa, 02 – predaj, 03 – poskytnutie služby, 04 – obchodné zastúpenie, 05 – licencia, 06 – transfer, 07 – know-how, 08 – úver, pôžička, 09 – výpomoc, 10 – záruka, 11 – iný obchod

X. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2022 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

XI. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2022

Položka	Stav K 1. januáru 2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	Presuny – vplyv zlúčenía	Stav K 31. decembru 2022
Základné imanie	5 000	-	-	-	6 639	11 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	500 000	-	-	-	940 000	1 440 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	500	-	-	-	2 324	2 824
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	711 202	-	(39 000)	8 520	185 323	866 045
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	770 383	770 383
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	8 520	318 440	-	(8 520)	-	318 440
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-	-

Packeta Slovakia s. r. o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2021

<i>Položka</i>	<i>Stav K 1. januáru 2021</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav K 31. decembru 2021</i>
Základné imanie	5 000	-	-	-	5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	500 000	-	-	500 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	500	-	-	-	500
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	449 751	-	(39 286)	300 737	711 202
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	300 737	8 520	-	(300 737)	8 520
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

XII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

<i>Položka</i>	<i>Účet</i>	<i>31.12.2022</i>	<i>31.12.2021</i>
Peniaze	211	3 224	6 967
Ceniny	213	530	6 105
Účty v bankách	221	4 068 686	2 048 418
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		4 072 440	2 061 490
Finančné účty spolu		4 072 440	2 061 490
Rozdiel		-	-

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/	400 815	62 974
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 103 168	23 935
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 332 280	259 572
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	-	-
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
	Zmena stavu rezerv (+/-)	163 907	151 391
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	732 114	69 729
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(243 183)	(465 139)
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
	Úroky účtované do nákladov (+)	41 776	18 094
	Úroky účtované do výnosov (-)	(1 793)	-
	Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)	-	-
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(208 881)	(26 414)
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	286 948	16 702
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	4 220 694	1 162 515
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(9 554 757)	4 592 599
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	13 896 871	(3 415 994)
	Zmena stavu zásob (-/+)	(121 420)	(14 090)
	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-	-
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	6 724 677	1 249 424
	Prijaté úroky (+)	1 793	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(41 776)	(18 094)
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(77 997)	(161 520)
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	6 606 697	1 069 810
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(6 178 284)	(3 371 687)
	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	2 290 569	403 580
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Prijaté úroky (+)	-	-
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(3 887 715)	(2 968 107)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	500 000
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	-	500 000
	Prijaté peňažné dary (+)	-	-
	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	-
	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-	-
	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-	-

	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	(708 032)	(461 040)
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	-	-
	Príjmy z úverov (+)	-	-
	Výdavky na splácanie úverov (-)	(425 724)	(425 724)
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	-
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	(488)	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	(281 820)	(35 316)
	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	-	-
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(708 032)	38 960
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	2 010 950	(1 859 337)
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	2 061 490	3 920 827
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	4 072 440	2 061 490
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G)	4 072 440	2 061 490