

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

- | | |
|-------------------------------------|----------------------------------|
| 1. Obchodné meno účtovnej jednotky: | PaletExpress, s.r.o. |
| Sídlo: | Moyzesova 7883/39, 960 01 Zvolen |
| Dátum založenia: | 02.04.1998 |
| Dátum vzniku: | 18.05.1998 |

Založenie spoločnosti

Obchodná spoločnosť PaletExpress, s.r.o. bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 02.04.1998 o a do obchodného registra bola zapísaná 18.05.1998 na Obchodnom registri Okresného súdu Žilina. V súčasnosti je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Banská Bystrica, Oddiel: Sro, Vložka č. 28491/S.

Hlavné činnosti obchodnej spoločnosti sú:

- veľkoobchod a sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľnej živnosti
 - maloobchod v rozsahu voľnej živnosti
 - zasielateľstvo
 - nákladná cestná doprava
 - medzinárodná cestná nákladná doprava
 - kuriérske služby
 - skladovanie a uskladňovanie
 - medzinárodná cestná preprava tovaru
 - nákladná cestná doprava vykonávaná cestnými nákladnými vozidlami do celkovej hmotnosti 3,5 t vrátane prípojného vozidla
 - prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájom
 - prenájom hnuiteľných vecí
 - ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností
2. Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.
 3. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 27.9.2022.
 4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: Táto účtovná závierka je riadnou účtovnou závierkou veľkej účtovnej jednotky zostavenej k 31.12.2022 podľa § 17, ods. 6 Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie roku 2022.
 5. Účtovná jednotka je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Jantar services, a.s., so sídlom Moyzesova 7883/39, Zvolen. Materská spoločnosť konsolidovanú účtovnú závierku nezostavuje, pretože skupina nespĺňa kritéria stanovené Zákonom o účtovníctve, pri splnení ktorých je materská účtovná jednotka povinná konsolidovanú účtovnú závierku zostaviť.
 6. Stav zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	115	105
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	128	107
počet vedúcich zamestnancov	4	4

II. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

- Základné účtovné metódy použité pri zostavovaní tejto individuálnej účtovnej závierky sú opísané nižšie. Tieto metódy sa uplatňujú konzistentne počas všetkých účtovných období, ak nie je uvedené inak. Jednotlivé zložky majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia sú oceňované nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok

- Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.
- Dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou spoločnosť nevytvára.
- Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 2.400 Eur s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje na účet 518 – Ostatné služby.

	Doba používania	Metóda odpisovania
013 - Softvér	4	lineárna

Dlhodobý hmotný majetok

- Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.)
- Do dlhodobého hmotného majetku patrí majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo alebo bol nadobudnutý formou finančného prenájmu.
- Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 1.700 Eur a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje ako spotreba na účte 501. Pozemky sa neodpisujú.

Účet majetku		Doba odpisovania v rokoch	Metóda odpisovania
021	Budovy, haly a stavby	20	lineárna
022	Stroje, prístroje a zariadenia	4/6/8/12	lineárna
022	Dopravné prostriedky	4	lineárna

- Odhadovaná doba životnosti a odpisový plán sú prehodnotené na konci každého účtovného obdobia.
- Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje úhrne za účtovné obdobie sumu 1700 eur.

Cenné papiere a podiely

- Spoločnosť nevlastní cenné papiere a podiely.

Dlhodobý finančný majetok

- Spoločnosť oceňuje dlhodobý finančný majetok menovitou hodnotou.

Zásoby

- Do zásob účtovnej jednotky patrí materiál na sklade – PHM, ocenený priemernou obstarávacou cenou na konci účtovného obdobia.

2. Tovar v priebehu účtovného obdobia je oceňovaný obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.
3. Neskladovateľnými zásobami, ktoré sa účtujú priamo do spotreby sú:
 - a) knihy, odborné časopisy,
 - b) ochranné pracovné pomôcky a PHM v priebehu roka,
 - c) kancelárske potreby a čistiace prostriedky,
 - d) hmotný majetok do sumy 1.700 Eur,
 - e) náhradné diely na stroje a dopravné prostriedky, pracovné náradie.

Pohľadávky

1. Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohľadávkam a nevymožiteľným pohľadávkam.
2. Spoločnosť nevlastní pohľadávky nadobudnuté postúpením.
3. Pohľadávky s dobou splatnosti odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka viac ako 12 mesiacov sú dlhodobé a pohľadávky s dobou splatnosti odo dňa ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka menej ako 12 mesiacov sa vykazujú ako krátkodobé.
4. Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz alebo predpoklad, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok splatnosti pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, súdne spory, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu alebo reštrukturalizácie, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov.
5. Spoločnosť tvorí opravnú položku k pohľadávkam po lehote splatnosti dlhšej ako jeden rok vo výške 100 %, v prípade súdnych sporov s obchodným partnerom vo výške 100 % aj u splatnosti kratšej ako jeden rok, na základe odhadovanej vymožiteľnosti podľa skúsenosti z minulých období a kvalifikovaného odborného predpokladu plnenia. Spoločnosť rozpúšťa opravné položky k pohľadávkam z titulu vymoženía pohľadávok a odpisu pohľadávok. Opravná položka predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

Peňažné prostriedky, ekvivalenty peňažných prostriedkov a peňažné ekvivalenty

1. Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
2. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť a peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách.
3. Peňažné prostriedky v cudzej mene sú oceňované menovitou hodnotou a ku koncu účtovného obdobia prekurzované platným kurzom ECB k 31.12.2022.

Časové rozlíšenie

Časové rozlíšenie nákladov, výnosov, príjmov a výdavkov budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Je tu účtované o poistnom, nájme, službách, výnosoch budúcich období a pod.

Rezervy

Rezervy sa vytvárajú, ak má obchodná spoločnosť súčasný zákonný, zmluvný alebo očakávaný mimozmluvný záväzok, ktorý je dôsledkom minulých udalostí a na základe ktorého je pravdepodobné, že dôjde k úbytku ekonomických úžitkov, a súčasne je zároveň možné vykonať spoľahlivý odhad výšky týchto záväzkov.

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Rezervy sa oceňujú odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pri zohľadnení rizík a neistôt.

Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia

Rezerva na mzdy a platy za dovolenku sa vytvára ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka na náhradu mzdy za nevyčerpanú dovolenku zamestnancami za uplynulé účtovné obdobie. Rezerva sa vytvára vo výške hrubých miezd na základe ocenenia z posledného štvrtroka ukončeného účtovného obdobia, podľa predpokladanej výšky nároku zamestnancov v čase čerpania dovolenky.

Iné rezervy

Spoločnosť tvorí aj rezervy na audit účtovnej závierky. O iných rezervách spoločnosť neúčtuje.

Záväzky

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou.

Odložené dane

Odložené dane sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítat' daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daň z príjmov sa účtuje použitím záväzkovej metódy.

Odložená daň z príjmov sa stanovuje pomocou daňovej sadzby, ktorá bola známa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a očakáva sa jej platnosť v čase realizácie príslušnej odloženej daňovej pohľadávky alebo vyrovnania odloženého daňového záväzku.

Odložené daňové pohľadávky sa účtujú, ak je pravdepodobné, že v budúcnosti bude generovaný zdaniteľný zisk, voči ktorému sa budú môcť dočasné rozdiely zrealizovať.

Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu Euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sú majetok a záväzky prekurzované kurzom vyhláseným ECB k 31.12. 2022.

Majetok obstaraný na základe leasingových zmlúv

Spoločnosť vlastní majetok obstaraný na základe leasingových zmlúv s právom kúpy prenajatej veci, účtuje o ňom na príslušných účtoch dlhodobého majetku.

Výnosy

Tržby za služby a predaj dlhodobého hmotného majetku neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na nich nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Iné účtovné transakcie

Spoločnosť nevlastní a neúčtuje o:

- derivátoch,

- b) majetku a záväzkoch zabezpečené derivátmi,
- c) majetku získanom v privatizácii,
- d) prijaté ani poskytnuté dotácie.

Informácie o oprave významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v roku 2022 neúčtovala o oprave významných ani nevýznamných chýb minulých účtovných období.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

III. 1. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV

1. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Oa	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		50 673				6 900		57 573
Prírastky						79 759		79 759
Úbytky						6 900		6 900
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		50 673				79 759		130 432
Oprávkový								
Stav na začiatku účtovného obdobia		50 673						50 673
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		50 673						50 673
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0				6 900		6 900
Stav na konci účtovného obdobia		0				79 759		79 759

Popis údajov a doplňujúce informácie:

Spoločnosť neuzavrela žiadnu poisťovnú zmluvu na krytie rizík v súvislosti so svojím dlhodobým nehmotným majetkom. Ku dlhodobému nehmotnému majetku má spoločnosť vlastnicke právo, žiadny nie je obstaraný finančným prenájom, nie je zriadené záložné právo ani obmedzenie s ním nakladať.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		51 299				6 900		58 199
Prírastky								
Úbytky		626						626
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		50 673				6 900		57 573
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		51 299						51 299
Prírastky								200
Úbytky		626						626
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		50 673						50 673
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0				0		200
Stav na konci účtovného obdobia		0				6 900		6 900

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	žiadny

2. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	20 525	296 986	4 715 925				1 120 644	9 640	6 163 720
Prírastky			3 312 426				2 868 977	397 574	6 578 977
Úbytky			109 568				3 312 426	58 167	3 480 161
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	20 525	296 986	7 918 783				677 195	349 047	9 262 536
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		26 293	1 045 762						1 072 055
Prírastky		14 851	1 711 042						1 725 893
Úbytky			109 568						109 568
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		41 144	2 647 236						2 688 380
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	20 525	270 693	3 670 163				1 120 644	9 640	5 091 665
Stav na konci účtovného obdobia	20 525	255 842	5 271 547				677 195	349 047	6 574 156

Popis údajov a doplňujúce informácie:

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd poistením proti rizikám FLEXA a ďalším zmluvným rizikám. Dopravné prostriedky osobné autá sú poistené pre PZP a havarijné poistenie. Spoločnosť vlastní majetok obstaraný na základe leasingových zmlúv s právom ich kúpy. Na základe týchto zmlúv existuje obmedzenie s týmto majetkom nakladať do splatenia leasingových záväzkov.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	20 525	296 986	1 828 940				208 652		2 355 103
Prírastky			2 945 631				3 857 623	9 807	6 813 061
Úbytky			58 646				2 945 631	167	3 004 444
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	20 525	296 986	4 715 925				1 120 644	9 640	6 613 720
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 442	400 260						411 702
Prírastky		14 851	704 148						718 999
Úbytky			58 646						58 646
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		26 293	1 045 762						1 072 055
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	20 525	285 544	1 428 680				208 652		1 943 401
Stav na konci účtovného obdobia	20 525	270 693	3 670 163				1 120 644	9 640	5 091 665

3. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo (budovy, pozemky)	304 967

Popis údajov a doplňujúce informácie:

Na ostatný dlhodobý hmotný majetok (s výnimkou majetku obstaraného na základe leasingových zmlúv s právom ich kúpy) nie je zriadené žiadne záložné právo, ani obmedzenie s ním nakladať. Hodnota majetku obstaraného na základe leasingových zmlúv je 7 316 745 Eur, hodnota majetku obstaraného na základe úverových zmlúv s leasingovými spoločnosťami je 221 126 Eur.

4. Výskumná a vývojová činnosť za účtovné obdobie

Spoločnosť PaletExpress, s.r.o. nemala v uzavretom účtovnom období žiadnu výskumnú ani vývojovú činnosť.

5. Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti	Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok	Ostatné pôžičky	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia				362 091					362 091
Prírastky				210 439					210 439
Úbytky				92 500					92 500
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia				480 030					480 030
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia				362 091					362 091
Stav na konci účtovného obdobia				480 030					480 030

6. Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu					

Popis údajov a doplňujúce informácie

V aktívach spoločnosti sú vykázané zásoby materiálu v sume 19 388 Eur, ostatok tovaru je v sume 320 859 Eur, tovar na ceste predstavuje čiastku 143 176 Eur a vedľajšie náklady obstarania tovaru čiastku 8 377 Eur. K 31.12.2022 obchodná spoločnosť nevlastní také zásoby, ku ktorým by bolo potrebné vytvoriť opravné položky.

7. Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0

Pri zásobách neexistuje žiadne záložné právo, ani obmedzenie s nimi nakladať.

8. Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	392 055	4 613		1 710	394 958
Pohľadávky z obchodného styku voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti					

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	392 055	4 613		1 710	394958

9. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky z obchodného styku voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 626 253	858 325	5 484 578
Pohľadávky z obchodného styku voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	794 394		794 394
Iné pohľadávky	108 021		108 021
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 528 668	858 325	6 386 993

Popis údajov a doplňujúce informácie:

1. Obchodná spoločnosť tvorila opravné položky vo výške 100 % na pohľadávky po splatnosti 360 dní, pretože na základe skúseností z minulých období sú väčšinou tieto pohľadávky nevymožiteľné. V prípade súdnych sporov s obchodným partnerom boli tvorené opravné položky vo výške 100 % aj u splatnosti kratšej ako 360 dní, na základe odhadovanej vymožiteľnosti podľa skúsenosti z minulých období a kvalifikovaného odborného odhadu plnenia.
2. V stave ostatných obchodných pohľadávok k 31.12.2022 sú odberatelia po lehote splatnosti, u ktorých sa netvorila opravná položka, pretože sa považujú za vymožiteľné.
3. Pri zisťovaní vymožiteľnosti pohľadávok sa zvažujú všetky zmeny v bonite odberateľov, ktoré nastanú do dňa zostavenia účtovnej závierky.

10. Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Tabuľka č. 1

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	800 000	5 407 627

Spoločnosť zriadila záložné právo na pohľadávky v prospech Všeobecnej úverovej banky, a. s., na zabezpečenie pohľadávok banky z kontokorentného úveru poskytnutého spoločnosti.

11. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 080	1383
Bežné bankové účty	167 743	838 073
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	- 596	- 683
Spolu	170 227	838 773

Popis údajov a doplňujúce informácie:

Obchodná spoločnosť nemá žiadne peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty, s ktorými sa nedá voľne disponovať.

12. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období, z toho:	104 534	87 874
Poistné	79 557	70 519
Telefónne služby	924	934
Nájomné	12 285	15 065
Služby súvisiace s IT	11 416	1 065
Predplatné daňových publikácií	0	291
Servisný kontrakt	352	0
Príjmy budúcich období, z toho:		

Popis údajov a doplňujúce informácie:

Na účtoch časového rozlíšenia boli zaúčtované výdavky na poistenie majetku, nájomné, telefónne služby, aktualizácie a licenčné služby súvisiace s IT, servisný kontrakt motorových vozidiel zaradených v majetku.

III. 2. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	606 020
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
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	606 020
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu:	606 020

2. Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	104 067	39 473	104 067		39 473
Na audit ÚZ	2 450	3 155	2 450		3 155
Na dovolenky a odvody	26 948	36 318	26 948		36 318
Ostatné rezervy	74 669		74 669		

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					

Krátkodobé rezervy, z toho:	128 056	28 520	52 509		104 067
Na audit a zverejnenie ÚZ	2 100	2 450	2 100		2 450
Na dovolenky a odvody	51 287	26 070	50 409		26 948
Ostatné rezervy	74 669				74 669

3. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	4 184 828	3 421 194
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	15 400	12 951
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 169 428	3 408 243
Krátkodobé záväzky spolu	6 872 295	4 995 777
Záväzky do lehoty splatnosti	6 342 206	4 787 487
Záväzky po lehote splatnosti	530 089	208 290

4. Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné	213 262	298 059
zdaniteľné	1 118	1 205
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	207 630	173 514
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	88 387	99 030
Uplatnená daňová pohľadávka	10 643	9 922
Zaúčtovaná ako náklad	10 643	- 9 922
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	235	253
Zmena odloženého daňového záväzku	- 18	18

Zaúčtovaná ako náklad	- 18	18
Zaúčtovaná do vlastného imania		

5. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	12 951	9 227
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	16 828	14 568
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	16 828	14 568
Čerpanie sociálneho fondu	14 379	10 844
Konečný zostatok sociálneho fondu	15 400	12 951

6. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
	EUR				
Krátkodobé bankové úvery					
KTK úver VÚB, a.s.	EUR	EURIBOR 1M + 2,50 %	30.04.2023	20 069	0

Spoločnosť má s VÚB, a.s., uzatvorenú zmluvu o kontokorentnom úvere s povoleným limitom prečerpania 800.000 Eur. Úver je zabezpečený viacsubjektovou blankozmenkou, ručiteľskou listinou fyzických osôb, záložným právom na pohľadávky, záložným právom na budovy a pozemky.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
	EUR				
Krátkodobé pôžičky					

Krátkodobé finančné výpomoci					
	EUR				

7. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 110	77 796
Výnos z prijatej náhrady (súdny spor)		77 796
Výnos zo spätného leasingu	1 110	

8. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	1 586 917	4 037 806		1 212 101	3 408 243	
Finančný náklad	181 655	227 750		151 279	189 766	
Spolu	1 768 572	4 265 556		1 363 380	3 598 009	

IV. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby za predaj tovaru		Tržby z predaja výrobkov		Tržby z predaja služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g

Tržby za tovar	5 058 391	2 175 235				
Tržby za služby					26 104 286	19 704 847
Spolu	5 058 391	2 175 235			26 104 286	19 704 847

2. Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	373 247	109 508
Tržby z predaja DHM	72 253	12 833
Výnosy z postúpených pohľadávok		
Ostatné prevádzkové výnosy	274 894	86 409
Tržby z predaja materiálu		
Zmluvné pokuty	8 079	7 474
Ostatné pokuty	18 021	2 792
Finančné výnosy, z toho:	13 883	6 194
Kurzové zisky, z toho:	50	39
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	8	3
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	13 833	6 155
úroky	12 069	4 556
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	1 764	1 599

3. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	26 104 286	19 704 847
Tržby za tovar	5 058 391	2 175 235
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	31 162 677	21 880 082

V. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	5 745	3 950
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 745	3 950
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
Opravy a údržba	332 918	279 160
Cestovné a ubytovanie	41 973	39 786
Telefónny, poštovné	49 250	54 676
Nájomné	953 517	597 757
Operatívny leasing	18 902	69 644
Prepravné služby	16 414 891	13 231 371
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Spotreba materiálu, energie	1 229 538	535 355
Mzdové náklady	1 882 485	1 626 279
Odvody	659 328	559 125
Ostatné sociálne poistenie	159	159
Ostatné sociálne náklady	95 694	74 919
ZC predaného majetku	62 705	10 731
Predaný materiál		
Poistné	511 120	255 323
Opravné položky k pohľadávkam	4 613	144 929
Dary		
Finančné náklady, z toho:	211 941	90 244
Kurzové straty, z toho:	133	117
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Poplatky banke	23 365	19 996
Úroky z úverov a leasingov	186 679	68 486

VI. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

1. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 774 288			781 344		
teoretická daň		372 601	21		164 082	21
Daňovo neuznané náklady	221 783			299 907		
Odpočítateľné položky	237 353			223 780		
Umorenie daňovej straty						
Iné daňovo neuznané výdavky						
Spolu	1 758 718			857 471		
Splatná daň z príjmov		369 331	21		180 069	23
Odložená daň z príjmov		10 625	1		- 9 904	- 1
Dodatočné odvody dane z príjmov					5 160	1
Celková daň z príjmov		379 956	22		175 324	22

VII. INFORMÁCIE O PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH, INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Informácie o údajoch sledovaných na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu	1 639 386	1 331 695
Iné položky – záväzky z úverov (479)	14 944	

Na podsúvahových účtoch eviduje spoločnosť záväzky z leasingov a úverov neuvedené v súvahe poskytnutých leasingovými spoločnosťami, pozostávajúce z úroku, poistného a DPH, ktoré má spoločnosť podľa splátkových kalendárov zaplatiť do skončenia doby nájmu.

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Spriaznená osoba a	Hodnotové vyjadrenie	
	Pohľadávky z obch. styku k 31.12.2022 c	Závázky z obch. styku k 31.12.2022 d
ŠPED – ELIT, s.r.o.	0	5 795
A – Z Autoservis s.r.o.	376	44 664
B.T.TRANSPORT s.r.o.	9 562	1 414 417
Jantar services, a.s.	0	648

Spoločnosť PaletExpress, s.r.o., poskytla v roku 2021 spoločnosti Jantar services, a.s., dlhodobú pôžičku v sume 357 535 Eur, úročenú na základe „Priemernej úrokovej miery z úverov bánk“ vykazovaných Národnou bankou Slovenska, za 2. štvrtrok 2021, stav úverov pre Nefinančné spoločnosti – ostatné úvery. V roku 2022 došlo k navýšeniu tejto pôžičky na sumu 464 035 Eur. Vyúčtované úroky z tejto pôžičky za rok 2021 sú v sume 4.556 Eur, za rok 2022 v sume 11 439 Eur a v súlade s uzatvorenou zmluvou o úvere sú k 31.12.2022 neuhradené.

Žiadne obchody, ktoré sa uskutočnili medzi spoločnosťou a jej spriaznenými osobami, neboli uzavreté na základe neobvyklých obchodných podmienok.

Obchody so spriaznenými osobami boli realizované na základe princípu obvyklej ceny.

X. PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

1. Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	100 000				100 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	265 551				265 551
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	332				332
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	9669				9 669

Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	487 016			606 019	1 093 035
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	606 020	1 394 332		606 019	1 394 332
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	100 000				100 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	265 551				265 551
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	332				332
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	9 669				9 669
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	40 550			446 466	487 016
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	446 466	606 020		446 466	606 020

Poznámky Úč PODV 3 – 01

IČO 36380431
 DIČ 2020124337

Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

XI. CASH FLOW

1. Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Pol.	Obsah položky	Bežné obdobie	Minulé obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 774 288	781 344
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hosp. výsledok z bežnej činnosti	1 774 288	864 773
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmot. a hmot. majetku (+)	1 639 768	708 268
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodob. nehmot. a hmot. majetku (+)	23 419	
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	2 903	127 984
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	- 93 346	- 33 304
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	186 679	68 486
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	- 12 069	- 4 556
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zost. účt. závierka (-)	- 8	- 3
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zost. účt. závierka (+)		
A. 1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	- 9 548	- 2 102
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	6 900	
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	- 1 653 050	- 59 062
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	- 2 420 039	- 223 222
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 252 347	157 994
A 2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	- 485 358	6 166
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostriedkov a peň. 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.)	1 865 936	1 587 055
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začlen. do inv. činností (+)	630	
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začlen. do finančných činností (-)	- 186 679	- 68 486
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		

	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	1 679 887	1 518 569
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (- +)	- 222 797	- 298 883
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	1 457 090	1 219 686
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	- 79 759	
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 2 031 707	- 770 181
B.3.	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 (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	72 253	12 833
B.6.	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 (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	- 199 000	- 357 535
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	92 500	
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činností (+)		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	- 2 145 713	- 1 114 883

Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účt. jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtov. jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtov. jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlast. imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.9.)		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahr. banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahr. banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky , s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely zo zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z invest.činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z invest.činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	0	0
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	- 688 623	104 803

E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	838 773	733 967
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	150 150	838 770
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	8	3
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	150 158	838 773