

SCHENKER s.r.o.

**Výročná správa a Účtovná závierka
k 31. decembru 2022
a Správa nezávislého audítora**

jún 2023

SCHENKER s.r.o.

**Výročná správa
za rok 2022**

Obsah

1	Základné informácie o Spoločnosti	3
2	Vývoj Spoločnosti	4
2.1	Hospodárenie Spoločnosti za rok 2022	5
2.2	Zámery Spoločnosti do budúcnosti	6
2.3	Vybrané finančné ukazovatele	7
3	Významné skutočnosti po skončení účtovného obdobia do dňa zostavenia výročnej správy	8

1 Základné informácie o Spoločnosti

Obchodné meno:	SCHENKER s.r.o. (ďalej "Spoločnosť")
Právna forma:	s.r.o.
Sídlo:	Kopčianska 94, 851 01 Bratislava
Identifikačné číslo:	31327222
Dátum vzniku:	01. 07. 1992
Registrácia:	Zapísaná v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III., v odd. Sro, č. 3041/B

Predmet podnikania:

- Podieľanie sa na iných podnikoch s transportnou a špedičnou činnosťou
- Poskytovanie záruk na zabezpečenie colného dlhu
- Špedičná činnosť a sprostredkovanie dopravy
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti (maloobchod),
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti (veľkoobchod)
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- Nákladná cestná doprava vykonávaná cestnými nákladnými vozidlami, ktorých celková hmotnosť vrátane prípojného vozidla nepresahuje 3,5 t
- Zasielateľstvo
- Skladovanie
- Poskytovanie služieb colnej deklarácie
- Vnútroštátna a medzinárodná nákladná cestná doprava
- Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- Vedenie účtovníctva
- Sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- Reklamná činnosť
- Obstarávateľská činnosť spojená s prenájomom nehnuteľností
- Leasingová činnosť

Orgány spoločnosti:

Štatutárny orgán, platný pre rok 2022

- Konatelia:
- Dietmar Schmickl
 - Thomas Reindl
- Prokúra:
- Richard Kapusta (od 08. 09. 2021)
 - Benjamín Chladný (od 12. 08. 2020)
 - Tomáš Vaculčíak (od 19. 11. 2019)

Štruktúra spoločníkov je nasledovná:

Názov	Výška podielu na základnom imaní [EUR]	Výška podielu na základnom imaní [%]	Podiel na hlasovacích právach [%]
Schenker Aktiengesellschaft	33 194	100	100

Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.

2 Vývoj Spoločnosti

Spoločnosť vznikla v roku 1992. Jej hlavnou oblasťou pôsobenia je nákladná cestná, letecká a námorná preprava, zasielateľstvo a skladovanie vrátane poskytovania služieb priamo súvisiacich s prepravou. V súčasnosti zastáva Spoločnosť významné miesto na trhu sprostredkovania nákladnej dopravy a logistických služieb a hlavnými zákazníkmi sú spoločnosti z oblasti automobilového, farmaceutického a kozmetického priemyslu, závody na výrobu spotrebnej, "čiernej a bielej," elektroniky a na výrobu čistiacich strojov.

Spoločnosť vyvíja svoju činnosť na Slovensku od roku 1992 a od začiatku svojej činnosti úspešne spolupracuje s ostatnými európskymi a mimoeurópskymi krajinami v rámci koncernu DB AG.

Hlavným dlhodobým cieľom Spoločnosti je dosiahnuť trvalo udržateľný rozvoj a poskytovať logistický servis najvyššej kvality v pozemných, leteckých, námorných prepravách, tak ako aj v Supply Chain Managemente a vytváranie úžitku prostredníctvom inovácií a inovatívnych produktov pre našich zákazníkov.

Od roku 1992 do roku 2011 bola Spoločnosť dcérskou spoločnosťou firmy SCHENKER & CO AG Wien so sídlom v Rakúsku. V roku 2011 došlo k zmene vlastníckej štruktúry Spoločnosti a 100% akcionárom sa stala DB Mobility Logistics AG, Berlin so sídlom v Nemecku. V roku 2016 došlo opätovne k zmene vlastníckej štruktúry Spoločnosti a 100% akcionárom sa stala Schenker Aktiengesellschaft so sídlom Kruppstr. 4, Essen, Nordrhein-Westfalen 451 30 Nemecká spolková republika.

Základné imanie spoločnosti zapísané v Obchodnom registri je v celkovej výške 33 194 EUR.

Ďalšie informácie o Spoločnosti sú dostupné na adrese www.dbschenker.com/sk, informácie skupine Deutsche Bahn AG na adrese www.deutschebahn.com.

2.1 Hospodárenie Spoločnosti za rok 2022

Celkové tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb medziročne narástli o 7,36 % oproti predchádzajúcemu roku. Dôvodom bola snaha udržať si už získaných zákazníkov a zameranie sa na spotové obchody. Mierne navýšenie je spôsobené z časti globálnou zmenou a narušením dodávateľského zásobovacieho reťazca, hlavne námornej a leteckej prepravy. Zvýšený dopyt finálnych spotrebiteľov po tovaroch a limitujúca ponuka voľných kapacít prepravy spôsobila viacnásobný nárast cien prepráv. Spoločnosť sa snaží pracovať na spot báze, t.j. ide o poskytovanie služieb bez uzatvárania zmlúv hlavne čo sa týka námornej prepravy. Dôležitým cieľom je zamerať sa na zvýšenie objemu realizovaných prepráv, udržanie si zákazníkov a získanie nových zákazníkov, upevnenie si pozície na trhu v rámci jednotlivých produktov a dosiahnuť rast podielu na trhu z 2% na 5% v rámci námornej prepravy Slovenska.

Spoločnosť v roku 2022 dosiahla zisk 1 432 705 €. Oproti roku 2021 výsledok hospodárenia sa zvýšil o 884 676,08 EUR. Pod tento medziročný nárast hospodárskeho výsledku sa podpísali nasledovné aspekty: získanie nových zákazníkov v rámci globálnych tendrov, eliminácia stratového a neprofitabilného biznisu, rýchla adaptabilita manažmentu a zamestnancov na súčasné trhové a pracovné prostredie a digitalizácia procesov. Pod pozitívny trend sa podpísali aj výdavky vo forme investícií do ekologicky udržateľných riešení v súlade so stratégiou korporácie „Sustainability Leader 2030“.

Vedenie spoločnosti plánuje navrhnúť rozdelenie zisku nasledovne:

Alokácia	Suma [EUR]
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 432 705

Cieľom Spoločnosti na nasledujúce obdobie je efektívnejšie využitie svojho kapitálu, revidovanie a zoptimalizovanie interných procesov pre rýchlejšiu adaptáciu súčasným trhovým podmienkam, digitalizácia, intenzívne vyhľadávanie nových zákazníkov potrebných pre nasledovný rast organizácie. Prinášať väčšiu hodnotu našim zákazníkom ako aj našej spoločnosti a zároveň znižovať našu ekologickú stopu.

Spoločnosť má svoje zastúpenie v Bratislave, Košiciach, Žiline, Senci a vo Zvolene.

Spoločnosť v roku 2022 zamestnávala priemerne 209 ľudí, v porovnaní s rokom 2021 je stav konštantný. Celkovo je báza zamestnancov stabilná a fluktuácia minimálna.

Spoločnosť podporuje odborné vzdelávanie zamestnancov aj rozvoj manažérskych zručností vedenia. Zamestnancom ponúka lokálne a medzinárodné pracovné príležitosti. Naše vzťahy sú založené na vzájomnej dôvere a našej spoločnej filozofii skutočného lídra. Ponúkame pracovné prostredie, ktoré rešpektuje potreby jednotlivca a váži si prínos každého z nás.

Spoločnosť v minulom roku neinvestovala do výskumu a vývoja.

Spoločnosť neobstarala žiadne vlastné akcie, obchodné podiely ani akcie, a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

Spoločnosť spĺňa všetky zákonom stanovené podmienky týkajúce sa ochrany životného prostredia a aplikuje komplexný systém ochrany životného prostredia na všetkých aktivitách s cieľom trvalo udržateľného rozvoja.

Manažment Spoločnosti si v súčasnosti nie je vedomý žiadnych rizík, ktoré by významne ovplyvnili budúce hospodárenie Spoločnosti okrem rizík spomenutých v bode 2.2.

Počas roku 2022 aj naďalej pretrvával vojnový konflikt medzi Ruskou federáciou a Ukrajinou, čo výrazne zasiahlo celosvetové dianie, negatívne ovplyvnilo ceny komodít a finančné trhy a prispelo k zvýšeniu volatility podnikateľského prostredia. Situácia zostáva veľmi nestabilná, spotrebitelia sú opatrní, spoločnosti obmedzujú aktivity v danom regióne. Spoločnosť presúva svoje aktivity do iných častí sveta. V súčasnosti Spoločnosť nepociťuje žiadne významné dopady uvedenej udalosti.

Manažment je tak presvedčený, že neexistujú dôvody, pre ktoré by Spoločnosť nemala pokračovať vo svojej činnosti za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti.

Bližšie informácie ohľadom vyššie spomenutých skutočností sú súčasťou poznámok k účtovnej závierke, ktorá je neoddeliteľnou súčasťou tejto výročnej správy ako príloha č.1.

2.2 Zámery Spoločnosti do budúcnosti

K strednodobým plánom Spoločnosti je sústrediť sa na posilnenie svojej trhovej pozície. Chceme, aby naša stratégia úspešne pokrývala všetky rozmery trvalo udržateľného rozvoja podnikania.

Usilujeme sa o zmenu súčasného stavu v logistickom priemysle.

Spoločnosť otvorí v roku 2023 brány novej prevádzky zameranej na kontraktnú logistiku v Košiciach.

Snažíme sa o vytvorenie hospodárskeho, spoločenského a environmentálneho súladu riadenia logistického a dodávateľského reťazca.

Spoločnosť získala ocenenie v kategórii EcoFreight Excellence 2023 za udržateľný prístup v logistike na Slovensku.

Manažment si uvedomuje, že rok 2023 bude prinášať pre Spoločnosť nové výzvy spájajúce sa s celosvetovou neistou situáciou, ktorá by mala pribrzdiť zotavenie ekonomiky. Následkom týchto udalostí sa očakáva zvýšenie globálnych inflačných tlakov a spomalenie globálnej ekonomickej aktivity v podobe slabšieho zahraničného dopytu.

Najdôležitejšou prioritou je zabezpečenie plynulého chodu prevádzok, ochrana zdravia našich zamestnancov a zákazníkov. V súlade s týmto trendom sa bude klásť veľký dôraz na digitalizáciu a na hybridnú prácu.

Ďalšou veľmi dôležitou oblasťou nášho záujmu je naše životné prostredie a znižovanie uhlíkovej stopy. Spoločnosť v roku 2020 spustila projekt „Sustainability Leader 2030“, kde sa zaväzuje byť zeleným poskytovateľom prepravných a logistických služieb, a to najneskôr do roku 2030.

Naším cieľom je zabezpečiť opatrenia udržateľného rastu a do roku 2040 by sme chceli dosiahnuť klimatickú neutralitu, pričom poskytneme 3 riešenia na zníženie emisií v rámci celého dodávateľského reťazca. Naš model zahŕňa 3 bloky: čistá logistika - zníženie dopadu na životné prostredie, prosperujúce komunity – zameranie sa na ľudí a ich spokojnosť a zdieľaná hodnota – zákazník, prepravca.

Spoločnosť podpísala zmluvu s dodávateľom s tým, že začne využívať svoj prvý eTruck na doručovanie zásielok.

Spoločnosť má stabilné zázemie a verí, že je schopná pokračovať v rozbehnutých i nových projektoch s cieľom posilnenia svojej trhovej pozície a ďalšieho rastu. Svoje budúce podnikateľské rozhodnutia prispôsobuje aktuálnym trhovým podmienkam.

Hlavné riziká, ktorým Spoločnosť bude čeliť v nasledujúcom období, je nižšia ponuka dopravcov na trhu, chýbajúce voľné kapacity v rámci dodávateľského reťazca, inflácia premietnutá v podobe vyšších nákladov energií a miezd, opatrnosť spotrebiteľov s čím súvisí nižší dopyt po spotrebnom tovare.

Spoločnosť riziká monitoruje a v rámci stratégie Skupiny Schenker upravuje svoje plány na nastávajúce obdobie.

2.3 Vybrané finančné ukazovatele

V nasledujúcej tabuľke sú uvedené hlavné ukazovatele vývoja Spoločnosti za posledné tri roky:

	2020	2021	2022
Tržby [tis. EUR]	44 228	57 227	61 442
Prevádzkový výsledok hospodárenia [tis. EUR]	115	832	1 962
Zisk po zdanení / (Strata) [tis. EUR]	103	548	1 433
Základné imanie [tis. EUR]	33	33	33
Priemerný počet zamestnancov	232	209	209

Základné pomerové ukazovatele za uplynulé roky sú uvedené nižšie:

Ukazovateľ	Výpočet	2021	2022
Rentabilita tržieb	$\frac{\text{zisk po zdanení (V61)}}{\text{tržby z predaja služieb (V05)}}$	1%	2,33 %
Doba inkasa pohľadávok	$\frac{\text{krátkodobé pohľadávky (S53)}}{\text{tržby z predaja služieb (V05)}} \times 365$	58 dní	74 dní
Doba úhrady záväzkov	$\frac{\text{krátkodobé záväzky (S122)}}{\text{predajné náklady (V10)}} \times 365$	41 dní	57 dní

Celková zadlženosť	$\frac{\text{záväzky (S101)}}{\text{majetok (S001)}} [\%]$	51%	57%
--------------------	--	-----	-----

Súvaha a výkaz ziskov a strát ako aj poznámky k účtovnej závierke sú uvedené v prílohe č. 1 tejto výročnej správy.

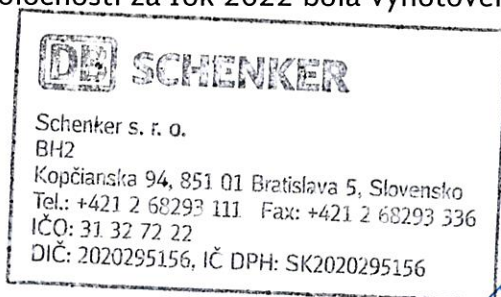
3 Významné skutočnosti po skončení účtovného obdobia do dňa zostavenia výročnej správy

Po 31. decembri 2022 nenastali žiadne ďalšie udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Táto výročná správa Spoločnosti za rok 2022 bola vyhotovená v Bratislave dňa 21. 06. 2023.



Dietmar Schmickl




Richard Kapusta

Príloha č.1 – Účtovná závierka Spoločnosti k 31. 12. 2022

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti SCHENKER s.r.o.:

Náš názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti SCHENKER s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) k 31. decembru 2022 a výsledok hospodárenia Spoločnosti za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon o účtovníctve“).

Čo sme auditovali

Účtovná závierka Spoločnosti obsahuje:

- súvahu k 31. decembru 2022,
- výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a
- poznámky k účtovnej závierke, ktoré obsahujú významné účtovné zásady a účtovné metódy a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Východisko pre náš názor

Náš audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť vyplývajúca z týchto štandardov je ďalej opísaná v časti našej správy Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočným a vhodným východiskom pre náš názor.

Nezávislosť

Od Spoločnosti sme nezávislí v zmysle Medzinárodného etického kódexu pre účtovných odborníkov (vrátane Medzinárodných štandardov nezávislosti), ktorý vydala Rada pre medzinárodné etické štandardy účtovníkov (ďalej „Kódex IESBA“), ako aj v zmysle ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej „Zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, ktoré sa vzťahujú na náš audit účtovnej závierky v Slovenskej republike. Splnili sme aj ostatné povinnosti týkajúce sa etiky, ktoré na nás kladie Zákon o štatutárnom audite a Kódex IESBA.

Správa k ostatným informáciám vrátane výročnej správy

Štatutárny orgán je zodpovedný za ostatné informácie. Ostatné informácie pozostávajú z výročnej správy (ale neobsahujú účtovnú závierku a našu správu audítora k nej).

Náš názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na ostatné informácie.

V súvislosti s našim auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou prečítať si ostatné informácie, ktoré sú definované vyššie a pritom zvážiť, či sú tieto ostatné informácie významne nekonzistentné s účtovnou závierkou alebo s našimi poznatkami získanými počas auditu, alebo či máme iný dôvod sa domnievať, že sú významne nesprávne.

Pokiaľ ide o výročnú správu, posúdili sme, či obsahuje zverejnenia, ktoré vyžaduje Zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas nášho auditu sme dospeli k názoru, že:

- informácie uvedené vo výročnej správe za rok, za ktorý je účtovná závierka pripravená, sú v súlade s účtovnou závierkou a že
- výročná správa bola vypracovaná v súlade so Zákonom o účtovníctve.

Navyše na základe našich poznatkov o Spoločnosti a situácii v nej, ktoré sme počas auditu získali, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so Zákonom o účtovníctve a za internú kontrolu, ktorú štatutárny orgán považuje za potrebnú pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za posúdenie toho, či je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za zverejnenie prípadných okolností súvisiacich s pokračovaním Spoločnosti v činnosti, ako aj za zostavenie účtovnej závierky za použitia predpokladu pokračovania v činnosti v dohľadnej dobe, ibaže by štatutárny orgán buď mal zámer Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo tak bude musieť urobiť, pretože realisticky inú možnosť nemá.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Naším cieľom je získať primerané uistenie o tom, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá bude obsahovať náš názor. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v úhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe účtovnej závierky.

Počas celého priebehu auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus ako súčasť auditu podľa Medzinárodných audítorských štandardov. Okrem toho:

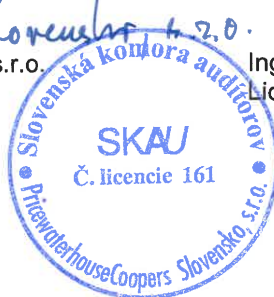
- Identifikujeme a posudzujeme riziká výskytu významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy, ktoré reagujú na tieto riziká, a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na to, aby tvorili východisko pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti, ktorá je výsledkom podvodu, je vyššie než v prípade nesprávnosti spôsobenej chybou, pretože podvod môže znamenať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné opomenutie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy, ktoré sú za daných okolností vhodné, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.

- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a s nimi súvisiacich zverejnených informácií zo strany štatutárneho orgánu.
- Vyhodnocujeme, či štatutárny orgán v účtovníctve vhodne používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov aj to, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že takáto významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, sme povinní modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky, vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

So štatutárnym orgánom komunikujeme okrem iných záležitostí plánovaný rozsah a časový harmonogram auditu a významné zistenia z auditu, vrátane významných nedostatkov v interných kontrolách, ktoré identifikujeme počas nášho auditu.

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 161

29. júna 2023
Bratislava, Slovenská republika



Eva Hupková
Ing. Eva Hupková, FCCA
Licencia SKAU č. 672

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 2

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac Rok
2 0 2 0 2 9 5 1 5 6	X riadna	malá	od 1 2 0 2 2
IČO	mimoriadna	X veľká	do 1 2 2 0 2 2
3 1 3 2 7 2 2 2	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
SK NACE			od 1 2 0 2 1
4 9 . 4 1 . 0			do 1 2 2 0 2 1

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

SCHENKER s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K o p č i a n s k a

Číslo

9 4

PSČ

Obec

8 5 1 0 1 B r a t i s l a v a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

M e s t s k ý S ú d B r a t i s l a v a I I I

O d d i e l : S r o , V l o ž k a č í s l o : 3 0 4 1 / B

Telefónne číslo

6 8 2 9 3 3 0 2

Faxové číslo

6 8 2 9 3 3 3 6

E-mailová adresa

0

Zostavená dňa:

2 1 . 6 . 2 0 2 3

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	2 1 4 0 6 3 8 9	1 9 4 5 9 5 8 4		
			1 9 4 6 8 0 5		1 8 4 8 9 9 2 0	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	5 3 6 4 8 6 1	4 0 6 7 8 4 9		
			1 2 9 7 0 1 2		4 1 7 0 0 1 8	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	8 4 3 5 6			
			8 4 3 5 6			
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	8 4 3 5 6			
			8 4 3 5 6			
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	5 2 8 0 5 0 5	4 0 6 7 8 4 9		
			1 2 1 2 6 5 6		4 1 7 0 0 1 8	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	2 5 0 0 0 0 0	2 5 0 0 0 0 0		
					2 5 0 0 0 0 0	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	1 6 0 0 0 0 0	1 2 8 0 0 0 0		
			3 2 0 0 0 0 0		1 3 6 0 0 0 0 0	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	1 1 2 3 8 3 5	2 3 1 1 7 9		
			8 9 2 6 5 6		3 1 0 0 1 8	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	3 8 2 5 0	3 8 2 5 0	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	1 8 4 2 0	1 8 4 2 0	
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33		1 6 0 0 2 9 2 6	1 5 3 5 3 1 3 3
				6 4 9 7 9 3	1 2 2 5 6 2 4 6
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34		1 1 8 9 6	1 1 8 9 6
					2 8 2 8
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35		1 1 8 9 6	1 1 8 9 6
					2 8 2 8
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41		3 5 2 9 2 6	3 5 2 9 2 6
					3 2 9 1 4 1
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1		Netto
Korekcia - časť 2		Netto			
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	3 5 2 9 2 6	3 5 2 9 2 6	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 4 2 3 9 8 2 7	1 3 5 9 0 0 3 4	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	6 4 9 7 9 3	8 8 4 4 4 4 4	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 2 6 9 7 7 8 6	1 2 0 4 7 9 9 3	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	6 4 9 7 9 3	7 2 4 4 4 0 2	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 4 6 5 1 9 0	1 4 6 5 1 9 0	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56		1 2 6 0 1 2 9	



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 1 2 3 2 5 9 6	1 0 5 8 2 8 0 3	
			6 4 9 7 9 3		5 9 8 4 2 7 3
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	1 4 9 8 3 4 2	1 4 9 8 3 4 2	
					1 5 4 5 8 0 9
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63			
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
					5 2 1 6 8
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	4 3 6 9 9	4 3 6 9 9	
					2 0 6 5
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 3 9 8 2 7 7	1 3 9 8 2 7 7	3 0 7 9 8 3 3
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72			
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 3 9 8 2 7 7	1 3 9 8 2 7 7	3 0 7 9 8 3 3
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	3 8 6 0 2	3 8 6 0 2	2 0 6 3 6 5 6
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	3 8 6 0 2	3 8 6 0 2	3 8 0 3 8
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			2 0 2 5 6 1 8

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 9 4 5 9 5 8 4	1 8 4 8 9 9 2 0
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	8 2 9 8 2 0 3	7 9 6 5 4 9 8
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	3 3 1 9 4	3 3 1 9 4
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	3 3 1 9 4	3 3 1 9 4
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	6 1 4 8 5	6 1 4 8 5
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	6 1 4 8 5	6 1 4 8 5
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	6 7 7 0 8 1 9	7 3 2 2 7 9 0
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	6 7 7 0 8 1 9	7 3 2 2 7 9 0
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	1 4 3 2 7 0 5	5 4 8 0 2 9
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 1 0 9 8 9 7 5	1 0 4 6 2 0 1 6
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 0 5 2 3 3	8 7 0 9 9
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1 0 5 2 3 3	8 7 0 9 9
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	9 2 8 3 4 8 6	8 9 1 5 3 2 6
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	8 2 5 6 1 4 8	7 7 8 4 8 7 1
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 8 8 6 6 5 3	2 2 7 0 2 5 6
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	6 3 6 9 4 9 5	5 5 1 4 6 1 5
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	3 4 6 8 2 7	3 6 1 7 7 7
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 2 1 4 7 8	1 2 6 8 8 7
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	5 5 9 0 3 3	5 7 1 9 2 2
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135		6 9 8 6 9
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 7 1 0 2 5 6	1 4 5 9 5 9 1
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 7 3 2 0 2	1 6 7 0 2 7
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 5 3 7 0 5 4	1 2 9 2 5 6 4
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	6 2 4 0 6	6 2 4 0 6
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	6 2 4 0 6	6 2 4 0 6



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	6 2 3 2 4 4 7 5	5 8 0 8 2 3 5 1
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	6 2 3 2 4 4 7 5	5 8 0 8 2 3 5 1
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	6 1 4 4 2 4 9 8	5 7 2 2 6 6 1 1
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08		5 2 9
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	8 8 1 9 7 7	8 5 5 2 1 1
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	6 0 3 6 2 6 3 3	5 7 2 4 9 9 4 7
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	4 6 1 1 9 4	5 5 5 1 2 1
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	5 2 2 9 6 9 0 5	4 9 1 9 2 0 2 7
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	7 1 3 0 4 2 7	6 7 9 7 9 2 0
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	5 1 0 1 3 4 5	4 9 0 8 5 8 2
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 7 4 1 0 9 8	1 6 7 4 6 3 2
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	2 8 7 9 8 4	2 1 4 7 0 6
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	4 4 6 0 0	4 4 8 6 3
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	2 1 5 5 0 0	1 8 5 9 3 8
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	2 1 5 5 0 0	1 8 5 9 3 8
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	- 1 2 0 6 9 5	1 2 4 9 2 8
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	3 3 4 7 0 2	3 4 9 1 5 0
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 9 6 1 8 4 2	8 3 2 4 0 4



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	8 6 8 4 3 9 9	7 4 7 9 4 6 3
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	5 8 3 8 6	6 2 9 3 3
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	5 6 0 9 1	6 2 9 3 3
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	2 2 9 5	
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1 0 8 7 4 3	1 1 7 1 4 6
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49		
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	8 6 6 7 0	9 5 6 3 8
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	- 5 1	5 1
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	2 2 1 2 4	2 1 4 5 7



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 5 0 3 5 7	- 5 4 2 1 3
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 9 1 1 4 8 5	7 7 8 1 9 1
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	4 7 8 7 8 0	2 3 0 1 6 2
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	5 0 2 5 6 6	3 4 0 6 7 5
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 2 3 7 8 6	- 1 1 0 5 1 3
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	1 4 3 2 7 0 5	5 4 8 0 2 9

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2022

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

SCHENKER s.r.o.
Kopčianska 94
851 01 Bratislava

Spoločnosť SCHENKER s.r.o. (ďalej len „**Spoločnosť**“) bola založená 1. júla 1992 a do Obchodného registra bola zapísaná 1. júla 1992 (Obchodný register Mestského súdu Bratislava III, oddiel: Sro, vložka č. 3041/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- podieľanie sa na iných podnikoch s transportnou a špedičnou činnosťou
- poskytovanie záruk na zabezpečenie colného dlhu
- špedičná činnosť a sprostredkovanie dopravy
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti (maloobchod)-zasielateľstvo
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- nákladná cestná doprava vykonávaná cestnými nákladnými vozidlami, ktorých celková hmotnosť vrátane prípojného vozidla nepresahuje 3,5 t
- zasielateľstvo
- skladovanie
- poskytovanie služieb colnej deklarácie
- vnútroštátna nákladná cestná doprava
- medzinárodná nákladná cestná doprava
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- vedenie účtovníctva
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- reklamná činnosť
- obstarávateľská činnosť spojená s prenájomom nehnuteľností
- leasingová činnosť

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 27. júla 2022 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „**Zákon o účtovníctve**“) za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom Schenker Aktiengesellschaft, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Schenker Aktiengesellschaft so sídlom Alfredstraße 81, Nordrhein-Westfalen 451 30, Essen. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky si možno vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom Deutsche Bahn, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety, zostavuje Deutsche Bahn AG so sídlom Europa Platz 1, 107 85 Berlín. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky si možno vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	209	209
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	211	188
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	18	18

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 27. júla 2022 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok ukončený 31. decembra 2022.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	31. december 2022	31. december 2021
Konatelia:	Dietmar Schmickl Thomas Reind	Dietmar Schmickl Thomas Reind
Prokúra:	Benjamín Chladný Richard Kapusta Tomáš Vaculčíak	Benjamín Chladný Richard Kapusta Tomáš Vaculčíak

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2022 a k 31. decembru 2021:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI		Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
	absolútne	v %	Podiel na hlasovacích právach v %	v %	
Schenker Aktiengesellschaft	33 194	100%	100%	0%	0
Spolu	33 194	100%	100%	0%	0

V priebehu roka 2022 nedošlo k zmene štruktúry spoločníkov Spoločnosti.

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

Spoločnosť aplikovala účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

V súvislosti s vojnovým konfliktom medzi Ruskou federáciou a Ukrajinou Spoločnosť v priebehu roka 2022 nezaznamenala žiadne významné dopady na jej finančné výsledky. Spoločnosť posúdila dôsledky spomínaného vojnového konfliktu ako udalosť, ktorá nemá vplyv na zostavenie účtovnej závierky. Spoločnosť posúdila dôsledky vojnového konfliktu na jej budúcu finančnú pozíciu a prevádzkovú činnosť ako menej významné.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania na účte 551.

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

	Predpokladaná doba používania (roky)	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba (%)
Softvér	5	Lineárna	20
Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena neprevýši 2 400 EUR		Jednorazovo	100

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania na účte 551.

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

	Predpokladaná doba používania (roky)	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba (%)
Stavby	20	Lineárna	5
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	6	Lineárna	16,67
<i>Dopravné prostriedky</i>	4	Lineárna	25
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 1 700 EUR		Jednorazovo	100

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia než jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO.

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

d) Pohľadávky

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

e) Finančné účty

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

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

h) Rezervy

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

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

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálnych nákladov, zamestnanecké bonusy a nevyfakturované dodávky.

i) Záväzky

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

j) Zamestnanecké požitky

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

k) Splatná daň z príjmu

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

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

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

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

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Operatívny lízing (Spoločnosť je nájomca)

Prenájom majetku formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania lízingovej zmluvy.

o) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

p) Vykazovanie výnosov

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

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

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

[illegible]

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2021	0	115 824	0	0	0	0	0	115 824
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	31 468	0	0	0	0	0	31 468
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	84 356	0	0	0	0	0	84 356
Oprávky								
Stav k 1.1.2021	0	115 824	0	0	0	0	0	115 824
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	31 468	0	0	0	0	0	31 468
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	84 356	0	0	0	0	0	84 356
Opravné položky								
Stav k 1.1.2021	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2021	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	0	0	0	0	0	0	0

V priebehu tohto ani predchádzajúceho účtovného obdobia nebol žiadny majetok založený ako kolaterál. Spoločnosť má plné právo na svoj dlhodobý majetok.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2022	2 500 000	1 600 000	1 145 428	0	0	0	0	0	5 245 428
Prírastky	0	0	0	0	0	0	94 911	18 420	113 331
Úbytky	0	0	78 254	0	0	0	0	0	78 254
Presuny	0	0	56 661	0	0	0	-56 661	0	0
Stav k 31.12.2022	2 500 000	1 600 000	1 123 835	0	0	0	38 250	18 420	5 280 505
Oprávky									
Stav k 1.1.2022	0	240 000	835 410	0	0	0	0	0	1 075 410
Prírastky	0	80 000	94 207	0	0	0	0	0	174 207
Úbytky	0	0	36 960	0	0	0	0	0	36 960
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	0	320 000	892 656	0	0	0	0	0	1 212 656
Opravné položky									
Stav k 1.1.2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2022	2 500 000	1 360 000	310 018	0	0	0	0	0	4 170 018
Stav k 31.12.2022	2 500 000	1 280 000	231 179	0	0	0	38 250	18 420	4 067 849

Majetok spoločnosti SCHENKER s.r.o. je poistený v korporátnom balíku, ktorá zahŕňa poistenie majetku vo vlastníctve voči mimoriadnym udalostiam. Ročný limit odškodnenia je dojednaný vo výške 10 000 000 EUR. Okrem poistenia majetku SCHENKER s.r.o. je poistený za všeobecnú zodpovednosť a zodpovednosť za škodu spôsobenú vadnou službou/výrobkom. Ročný limit odškodnenia je dojednaný za škodu spôsobenú vadným výrobkom/službou vo výške 1 500 000 EUR na jednu poistnú udalosť a 3 000 000 EUR na poistný rok. Rozsah poistného krytia zahŕňa aj zodpovednosť poisteného, vyplývajúcu zo zákona, za škodu na prenajatých budovách a priestoroch, ktorých prenájom je spojený s obchodnými aktivitami poisteného.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2021	2 500 000	1 600 000	1 565 721	0	0	0	0	0	5 665 721
Prírastky	0	0	0	0	0	0	150 821	0	150 821
Úbytky	0	0	571 114	0	0	0	0	0	571 114
Presuny	0	0	150 821	0	0	0	-150 821	0	0
Stav k 31.12.2021	2 500 000	1 600 000	1 145 428	0	0	0	0	0	5 245 428
Oprávky									
Stav k 1.1.2021	0	160 000	1 285 178	0	0	0	0	0	1 445 178
Prírastky	0	80 000	105 938	0	0	0	0	0	185 938
Úbytky	0	0	555 706	0	0	0	0	0	555 706
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	240 000	835 410	0	0	0	0	0	1 075 410
Opravné položky									
Stav k 1.1.2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2021	2 500 000	1 440 000	280 543	0	0	0	0	0	4 220 543
Stav k 31.12.2021	2 500 000	1 360 000	310 018	0	0	0	0	0	4 170 018

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2022	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenost i	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2022
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	770 488	30 328	127 957	23 066	649 793
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	770 488	30 328	127 957	23 066	649 793
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	770 488	30 328	127 957	23 066	649 793

Opravná položka bola vytvorená k pochybným pohľadávkam, pri ktorých existuje riziko, že nebudú uhradené.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2021	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenost i	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2021
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	647 316	205 887	32 485	50 230	770 488
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	647 316	205 887	32 485	50 230	770 488
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	647 316	205 887	32 485	50 230	770 488

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2022 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	11 066 150	1 631 636	12 697 786
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 171 917	293 273	1 465 190
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	9 894 233	1 338 363	11 232 596
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 542 041	0	1 542 041
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 498 342	0	1 498 342
Iné pohľadávky	43 699	0	43 699
Krátkodobé pohľadávky spolu	12 608 191	1 631 636	14 239 827

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	6 678 501	1 336 389	8 014 890
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	845 429	414 700	1 260 129
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	5 833 072	921 689	6 754 761
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 600 042	0	1 600 042
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 545 809	0	1 545 809
Pohľadávky z derivátových operácií	52 168	0	52 168
Iné pohľadávky	2 065	0	2 065
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 278 543	1 336 389	9 614 932

V roku 2022 a 2021 nemala Spoločnosť pohľadávky kryté záložným právom ani obmedzené právo disponovať s pohľadávkami.

4. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v Poznámkach v časti IV bod 6 na strane 18.

5. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	38 602	38 038
Poistné	809	0
Ostatné	37 793	38 038
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	2 025 618
Výnosy z prepravy a logistiky	0	2 025 618
Spolu	38 602	2 063 656

Spoločnosť v bežnom účtovnom období pre lepšie zohľadnenie fakturácie vykázala výnosy z prepravy a logistiky v hodnote 1,978 milióna EUR ako krátkodobé pohľadávky z obchodného styku.

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v Poznámkach v časti IX na strane 20.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu bežného i predchádzajúceho účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2022	2021
Začiatkový stav sociálneho fondu	87 099	43 381
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	83 446	95 033
Tvorba sociálneho fondu spolu	83 446	95 033
Čerpanie sociálneho fondu	65 312	51 315
Konečný zostatok sociálneho fondu	105 233	87 099

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2022:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	105 233	0	0	105 233
Záväzky zo sociálneho fondu	0	105 233	0	0	105 233
Dlhodobé záväzky spolu	0	105 233	0	0	105 233
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	7 281 327	974 821	8 256 148
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 864 287	22 366	1 886 653
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	5 417 040	952 455	6 369 495
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 027 338	0	1 027 338
Záväzky voči zamestnancom	0	0	346 827	0	346 827
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	121 478	0	121 478
Daňové záväzky a dotácie	0	0	559 033	0	559 033
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	8 308 665	974 821	9 283 486

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	87 099	0	0	87 099
Záväzky zo sociálneho fondu	0	87 099	0	0	87 099
Dlhodobé záväzky spolu	0	87 099	0	0	87 099
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	6 853 149	931 722	7 784 871
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 207 316	62 940	2 270 256
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	4 645 833	868 782	5 514 615
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 130 455	0	1 130 455
Záväzky voči zamestnancom	0	0	361 777	0	361 777
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	126 887	0	126 887
Daňové záväzky a dotácie	0	0	571 922	0	571 922
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	69 869	0	69 869
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	7 983 604	931 722	8 915 326

Žiadne záväzky nie sú zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2022 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2022		Tvorb	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2022	
	1.1.2022					31.12.2022	
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 459 591	1 710 256	1 459 591	0	0	1 710 256	
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	167 027	173 202	167 027	0	0	173 202	
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	167 027	173 202	167 027	0	0	173 202	
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	1 292 564	1 537 054	1 292 564	0	0	1 537 054	
Odmeny pracovníkom	656 383	1 016 337	656 383	0	0	1 016 337	
Ostatné	302 181	387 284	302 181	0	0	387 284	
Uzavretie prevádzky Žilina	334 000	133 433	334 000	0	0	133 433	
Rezervy spolu	1 459 591	1 710 256	1 459 591	0	0	1 710 256	

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2021		Tvorb	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2021	
	1.1.2021					31.12.2021	
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	913 612	1 459 591	913 612	0	0	1 459 591	
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	204 260	167 027	204 260	0	0	167 027	
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	204 260	167 027	204 260	0	0	167 027	
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	709 352	1 292 564	709 352	0	0	1 292 564	
Odmeny pracovníkom	432 408	656 383	432 408	0	0	656 383	
Ostatné	276 944	302 181	276 944	0	0	302 181	
Uzavretie prevádzky Žilina	0	334 000	0	0	0	334 000	
Rezervy spolu	913 612	1 459 591	913 612	0	0	1 459 591	

5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	62 406	62 406
Ostatné	62 406	62 406
Spolu	62 406	62 406

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2022	2021
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	61 442 498	57 226 611
Tržby z predaja služieb	61 442 498	57 226 611
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	881 977	855 740
Čistý obrat celkom	62 324 475	58 082 351

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Pozemná preprava		Letecká preprava		Lodná preprava		Logistické služby		Spolu	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Slovensko	28 799	25 391	3 319	3 342		3 930	176		37 169	33 103
	618	559	995	918	4 873 219	030	367	439 017	199	524
	15 472	12 343		1 028		2 217	605	2 237	20 384	17 827
Európa	818	965	468 973	953	3 836 929	621	556	277	276	816
			1 853	4 882		1 273				
Svet	48 106	26 555	725	534	1 896 252	258	90 940	112 924	3 889 023	6 295 271
	44 320	37 762	5 642	9 254	10 606	7 420	872	2 789	61 442	57 226
Spolu	542	079	693	405	400	909	863	218	498	611

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2022	2021
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	881 977	855 740
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	529
Refakturácia nákladov	722 326	555 549
Výnosy z dotácií na Kurzarbeit	0	51 107
Náhrada škôd	159 651	160 634
Ostatné	0	87 921
Finančné výnosy, z toho:	58 386	62 933
Kurzové zisky, z toho:	56 091	62 933
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	56 091	62 933
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	2 295	0

ostatné

2 295

0

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti (okrem osobných nákladov) je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2022	2021
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	52 296 904	49 192 027
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	22 050	25 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	22 050	25 500
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	52 274 854	49 166 527
Transport	48 475 023	44 096 312
Nájomné	811 822	1 131 204
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	180 166	475 576
Náklady na inzerciu, reklamu	29 672	12 834
Náklady na externé spracovanie produktov	0	193 586
IT náklady	69 190	81 855
Náklady na telekomunikačné služby	47 639	42 090
Poplatky platené skupine	1 642 176	1 647 473
Personálny leasing	81 664	64 875
Prenájom zariadení	224 417	350 630
Strážna služba, požiarne ochrana, odvoz odpadu	104 271	103 250
Cestovné	66 969	20 638
Školenia a kurzy	51 264	47 390
Opravy a údržba	136 540	350 924
Náklady na reprezentáciu	130 234	102 752
Ostatné	223 807	445 140
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	214 007	474 078
Odpis pohľadávky	23 066	51 199
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-120 695	124 928
Dane, poplatky, pokuty	45 061	22 910
Ostatné	266 575	275 041
Finančné náklady, z toho:	108 743	117 146
Kurzové straty, z toho:	86 670	95 638
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	86 670	95 638
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	22 073	21 508
ostatné náklady na finančnú činnosť	22 073	21 508

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2022	2021
Osobné náklady, z toho:	7 130 427	6 797 920
Mzdy	5 101 345	4 908 582
Sociálne poistenie	1 228 415	1 256 784
Zdravotné poistenie	512 683	417 848
Sociálne zabezpečenie	287 984	214 706

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2022
Dlhodobý majetok	-16 109	0	-4 507	-20 616
Pohľadávky	254 637	0	-173 704	80 933
Rezervy	1 275 064	0	244 307	1 519 371
Ostatné	53 744	0	47 171	100 915
Celkom	1 567 336	0	113 266	1 680 602
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	329 141	0	23 786	352 926
Vplyv zmeny sadzby dane				
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	329 141	0	23 786	352 926
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	329 141	0	23 786	352 926
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2022			2021		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 911 486			778 191		
teoretická daň		401 412	21%		163 420	21%
Daňovo neuznané náklady	368 419	77 368		375 513	78 858	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		-96 028	-20 166	
Iné	0	0		38 333	8 050	
Spolu		478 780	25%		230 162	30%
Splatná daň z príjmov		502 566	26%		340 675	44%
Odložená daň z príjmov		-23 786	-1%		-110 513	-14%
Celková daň z príjmov		478 780	25%		230 162	30%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Na podsúvahových účtoch sleduje Spoločnosť tieto skutočnosti:

Názov položky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Budovy v prenájme	811 822	1 131 204
Vysokozdvížné vozíky v prenájme	114 904	244 344
Motorové vozidlá v prenájme	191 177	171 881
Kancelárske zariadenia v prenájme	32 959	27 661

Na podsúvahových účtoch sleduje Spoločnosť tieto bankové záruky:

Druh bankovej záruky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Colná záruka - Tatra banka	464 715	464 715
Colná záruka - Tatra banka	120 000	620 000
Tranzitná záruka EU - Tatra banka	200 000	200 000

Bankové záruky boli vydané v prospech colného úradu za účelom zabezpečenia colného dlhu voči colným orgánom.

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad

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

Po 31. decembri 2022 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2022.

VII. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými stranami

Transakcie so spriaznenými stranami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2022	2021
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	15 714 438	18 186 586
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	14 980 028	15 081 923
Charakteristika zostatku	Spriaznená osoba	2022	2021
Závazky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	1 925
	Ostatné spriaznené strany	1 885 489	2 268 331
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	1 465 190	1 260 129
Pohľadávky – cashpooling	Ostatné spriaznené strany	1 498 342	1 545 809

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

V roku 2022 ani v roku 2021 neboli členom štatutárneho orgánu priznané žiadne odmeny z dôvodu výkonu ich funkcie a neboli im poskytnuté žiadne pôžičky

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

Na Spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 Zákona o účtovníctve.

IX. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2022
Základné imanie	33 194	0	0	0	33 194
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	61 485	0	0	0	61 485
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 322 790	0	551 971	0	6 770 819
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	548 029	1 432 705	548 029	0	1 432 705
Vlastné imanie spolu	7 965 498	1 432 705	1 100 000	0	8 298 203

Spoločnosť vyplatila v roku 2022 celkovú dividendu vo výške 1 100 000 EUR (2021: 548 029 EUR).

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2021
Základné imanie	33 194	0	0	0	33 194
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	61 485	0	0	0	61 485
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 868 397	0	0	-545 607	7 322 790
Neuhradená strata minulých rokov	-545 606	0	0	545 607	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	102 860	548 029	102 860	0	548 029
Vlastné imanie spolu	7 520 330	548 029	102 860	0	7 965 498

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2021

Účtovný zisk za rok 2021 vo výške 548 029 EUR bol rozdelený nasledovne:

NÁZOV POLOŽKY	2021
Účtovný zisk	548 029
Rozdelenie účtovného zisku	2022
Platba dividend do Schenker AG	548 029
Spolu	548 029

3. Návrh na rozdelenie zisku za rok 2022

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán ešte nepredložil návrh na rozdelenie zisku za rok 2022.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa pod pojmi **peňažné prostriedky** a **peňažné ekvivalenty** rozumie nasledovné:

- peňažné prostriedky:** peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- peňažné ekvivalenty:** krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (napr. termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a pod.).

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy.

Názov položky	2022	2021
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 911 486	778 191
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	215 500	185 938
Odpis zásob	0	0
Odpis pohľadávky	23 066	51 199
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-120 695	123 172
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	250 665	545 979
Úrokové náklady (netto)	0	0
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	-529
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	-52 165
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 280 022	1 631 785
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-2 670 373	41 217
Úbytok (prírastok) zásob	-9 068	1 681
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	373 761	765 613
Cashpooling	47 467	-1 545 809
Prevádzkové peňažné toky	21 808	894 487
Názov položky	2022	2021
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	21 808	894 487
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-490 033	-95 391
Vyplatené dividendy	-1 100 000	-102 860
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-1 568 225	696 236
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-113 331	-135 413
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	529
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-113 331	-134 884
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-1 681 556	561 352
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	3 079 833	2 518 481
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	1 398 277	3 079 833