

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2022

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

SCHNELLECKE SLOVAKIA s.r.o.
Westpoint Logistics Park Hala DC6b 1137
900 55 Lozorno

Spoločnosť SCHNELLECKE SLOVAKIA s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 17. marca 1999 a do Obchodného registra bola zapísaná 2. júla 1999 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka č.19280/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) a predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- logistické služby – organizovanie a zabezpečovanie zásob materiálom a jeho presunu,
- nákladná cestná doprava,
- medzinárodná nákladná cestná doprava,
- vedenie účtovníctva,
- činnosť organizačných a ekonomických a účtovných poradcov v rozsahu voľnej živnosti,
- výroba výrobkov z plastu a kovu a ich mechanická úprava v rozsahu voľnej živnosti,
- vŕtanie, lisovanie, dierovanie, zváranie v rozsahu voľnej živnosti,
- zasielateľstvo
- výskum a vývoj v oblasti prírodných, technických, spoločenských a humanitných vied

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 30. septembra 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. Základné zásady spracovania účtovnej závierky a jej overenia audítorom

Zatriedenie Spoločnosti do veľkostnej skupiny

Spoločnosť overila k prvému dňu účtovného obdobia (1. január 2022) správnosť zatriedenia do veľkostnej skupiny podľa § 2 ods. 10 zákona o účtovníctve na základe posúdenia splnenia podmienok za dve po sebe bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia.

Názov položky	2021	2020
Celková suma majetku	6 518 062	6 746 705
Čistý obrat	20 439 588	20 544 810
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	341	344

Celkovou sumou majetku Spoločnosti sa rozumie suma zistená zo súvahy v ocenení upravenom o položky podľa § 26 ods. 3 zákona o účtovníctve. Do čistého obratu Spoločnosti sa zahŕňajú predovšetkým výnosy dosahované z predaja služieb po odpočítaní zliav, príležitostne výnosy dosahované z predaja tovarov v súlade s § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve.

Spoločnosť spĺňa podľa § 2 ods. 8 zákona o účtovníctve pre účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 minimálne dve požadované podmienky pre veľkú účtovnú jednotku nakoľko:

- a) celková suma majetku presiahla hodnotu 4 000 000 EUR za účtovné obdobie 2021 i 2020,
- b) čistý obrat presiahol hodnotu 8 000 000 EUR za účtovné obdobie 2021 i 2020 a
- c) priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia presiahol hodnotu 50 za účtovné obdobie 2021 i 2020.

Overenie účtovnej závierky audítorom

Spoločnosť preverila ku dňu, ku ktorému zostavuje účtovnú závierku (31. december 2022) povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom v súlade s § 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve na základe posúdenia podmienok za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

Názov položky	2022	2021
Celková suma majetku	13 570 519	11 023 634
Čistý obrat	21 813 695	20 439 588
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	340	341

Celkovou sumou majetku Spoločnosti sa rozumie suma zistená zo súvahy v ocenení neupravenom o položky podľa § 26 ods. 3 zákona o účtovníctve. Do čistého obratu Spoločnosti sa zahŕňajú predovšetkým výnosy dosahované z predaja služieb po odpočítaní zliav, príležitostne výnosy dosahované z predaja tovarov v súlade s § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve.

Spoločnosť spĺňa podľa § 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve pre účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 minimálne dve požadované podmienky pre overenie účtovnej závierky audítorom nakoľko:

- a) celková suma majetku presiahla hodnotu 2 000 000 EUR za účtovné obdobie 2022 i 2021,
- b) čistý obrat presiahol hodnotu 4 000 000 EUR za účtovné obdobie 2022 i 2021 a
- c) priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia presiahol hodnotu 30 za účtovné obdobie 2022 i 2021.

Spoločník Spoločnosti schválil nomináciu spoločnosti Deloitte Audit s.r.o. so sídlom so sídlom Digital Park II, Einsteinova 23, 851 01 Bratislava, Slovenská republika v súlade s § 19 ods. 2 zákona o účtovníctve rozhodnutím zo dňa 30. septembra 2022.

6. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom Schnellecke, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Schnellecke Group AG & Co. KG so sídlom Stellfelder Str. 39, 384 42 Wolfsburg, Spolková republika Nemecko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom Schnellecke, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje Schnellecke Group AG & Co. KG so sídlom Stellfelder Str. 39, 384 42 Wolfsburg, Spolková republika Nemecko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

7. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	340	341
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	346	329
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	3	3

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Konatelia:	Ing. Boris Bielik	Ing. Boris Bielik
	Ing. Juraj Daniš	Ing. Juraj Daniš
	Ralf Keils	Ralf Keils

Spoločníci Spoločnosti

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

Spoločník, akcionár	Výška podielu na zá- kladnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostat- ných po- ložkách VI ako na ZI v %	Výška prí- spevku do kapitálových fondov z príspevkov
	absolútne	v %			
Schnellecke Logistics AG & Co. KG	500 000	100 %	100 %	0	0
Spolu	500 000	100 %	100 %	0	0

Počas roka 2022 a 2021 nenastali zmeny v štruktúre spoločníkov Spoločnosti.

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

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, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši v priebehu účtovného obdobia kumulatívne hodnotu 800 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a účtuje na účet 518.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	1 > 9	rovnomerná	11 % - 92 %

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, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši v priebehu účtovného obdobia kumulatívne hodnotu 800 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a účtuje na účet 501.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby			
Technické zhodnotenia	1 > 8	rovnomerná	12 % - 92 %
Samostatný hnuťelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	1 > 9	rovnomerná	11 % - 92 %

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

c) Zásoby

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

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

d) Pohľadávky

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

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

e) Finančné účty

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

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

h) Rezervy

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

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie 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 reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpanú dovolenku vrátane zdravotného a sociálneho poistenia, odmeny zamestnancom, odchodné, vernostné, časové konto zamestnancov, na riziká a hroziace straty z titulu náhrady škody a poistných udalostí, cenové korekcie voči zákazníkom, audit účtovnej závierky, na nevyfakturované dodávky, opravy prenajímaných hál a na iné náklady časovo súvisiace s účtovným obdobím.

i) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

Dlhodobé zamestnanecké požitky

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy, tzv. „odchodné“. Súčasne sa v Spoločnosti uplatňuje na základe interných pravidiel vyplácanie príspevku z benefičného programu vo výške 300 až 500 EUR po odpracovaní 10 až 20 rokov v Spoločnosti, tzv. „vernostné“.

Záväzok za už odpracovanú dobu zamestnania je ocenený v jeho súčasnej hodnote k súvahovému dňu. Poistno-matematické zisky alebo straty sa účtujú okamžite v čase ich vzniku pri prehodnotení výšky záväzku. Hlavné poistno-matematické predpoklady použité na výpočet záväzku týkajúceho sa dôchodkového programu sú nasledovné:

Zoznam zamestnancov s pracovnou zmluvou na dobu neurčitú k 31. decembru 2022
očistený o plynúce výpovedné lehoty
Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku
(tzv. miera ukončenia pracovných pomerov)
Predpokladané zvýšenie miezd
Diskontná sadzba
Nastavenie zdravotného a sociálneho poistenia podľa aktuálne platnej legislatívy

k) Splatná daň z príjmu

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

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpochť 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) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté. Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytla na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli.

n) 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.

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

p) Cudzía 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.

q) Vykazovanie výnosov

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z poskytnutia logistických činností a poskytnutia manažérskych a administratívnych služieb spoločnostiam v rámci skupiny.

r) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

s) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2022	0	1 114 173	0	0	0	5 983	0	1 120 156
Prírastky	0	0	0	0	0	33 641	0	33 641
Úbytky	0	0	0	0	0	7 442	0	7 442
Presuny	0	22 599	0	0	0	-22 599	0	0
Stav k 31.12.2022	0	1 136 772	0	0	0	9 583	0	1 146 355
Oprávky								
Stav k 1.1.2022	0	922 182	0	0	0	0	0	922 182
Prírastky	0	107 501	0	0	0	0	0	107 501
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	0	1 029 683	0	0	0	0	0	1 029 683
Opravné položky								
Stav k 1.1.2022	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 31.12.2022	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2022	0	191 991	0	0	0	5 983	0	197 974
Stav k 31.12.2022	0	107 089	0	0	0	9 583	0	116 672

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2021	0	1 059 662	0	0	0	33 925	0	1 093 587
Prírastky	0	0	0	0	0	26 569	0	26 569
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	54 511	0	0	0	-54 511	0	0
Stav k 31.12.2021	0	1 114 173	0	0	0	5 983	0	1 120 156
Oprávky								
Stav k 1.1.2021	0	789 220	0	0	0	0	0	789 220
Prírastky	0	132 962	0	0	0	0	0	132 962
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	922 182	0	0	0	0	0	922 182
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	270 442	0	0	0	33 925	0	304 367
Stav k 31.12.2021	0	191 991	0	0	0	5 983	0	197 974

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 hnu- teľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stá- do a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2022	0	674 506	4 006 149	0	0	0	858	0	4 681 513
Prírastky	0	0		0	0	0	520 683	0	520 683
Úbytky	0	0	84 571	0	0	0	0	0	84 571
Presuny	0	42 812	177 093	0	0	0	-219 905	0	0
Stav k 31.12.2022	0	717 318	4 098 671	0	0	0	301 636	0	5 117 625
Oprávky									
Stav k 1.1.2022	0	578 146	2 898 165	0	0	0	0	0	3 476 311
Prírastky	0	86 832	480 048	0	0	0	0	0	566 880
Úbytky	0	0	84 571	0	0	0	0	0	84 571
Presuny	0		0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	0	664 978	3 293 642	0	0	0	0	0	3 958 620
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	0	96 360	1 107 984	0	0	0	858	0	1 205 202
Stav k 31.12.2022	0	52 340	805 029	0	0	0	301 636	0	1 159 005

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	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
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2021	0	674 506	3 929 822	0	0	0	3 424	18 810	4 626 562
Prírastky	0	0	0	0	0	0	154 220	0	154 220
Úbytky	0	0	80 459	0	0	0	0	0	80 459
Presuny	0	0	156 786	0	0	0	-156 786	-18 810	-18 810
Stav k 31.12.2021	0	674 506	4 006 149	0	0	0	858	0	4 681 513
Oprávky									
Stav k 1.1.2021	0	494 335	2 523 301	0	0	0	0	0	3 017 636
Prírastky	0	83 811	439 793	0	0	0	0	0	523 604
Úbytky	0	0	64 929	0	0	0	0	0	64 929
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2021	0	578 146	2 898 165	0	0	0	0	0	3 476 311
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	0	180 171	1 406 521	0	0	0	3 424	18 810	1 608 926
Stav k 31.12.2021	0	96 360	1 107 984	0	0	0	858	0	1 205 202

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2022	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2022
Materiál	107 079	0	0	0	107 079
Zásoby spolu	107 079	0	0	0	107 079

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nadmernosti zásob v budúcich obdobiach.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2021	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2021
Materiál	107 079	0	0	0	107 079
Zásoby spolu	107 079	0	0	0	107 079

K zásobám nie je zriadené záložné právo.

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2022	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2022
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky:	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2021	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2021
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky:	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0

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:	4 670 249	2 016 819	6 687 068
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	563 327	-196 446	366 881
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4 106 922	2 213 265	6 320 187
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	33 304	0	33 304
Daňové pohľadávky a dotácie	11 875	0	11 875
Iné pohľadávky	21 429	0	21 429
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 703 553	2 016 819	6 720 372

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:	3 642 345	731 708	4 374 053
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	685 549	10 558	696 107
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 956 796	721 150	3 677 946
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	255 782	0	255 782
Daňové pohľadávky a dotácie	29 349	0	29 349
Iné pohľadávky	226 433	0	226 433
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 898 127	731 708	4 629 835

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	3 500 000	3 500 000

Spoločnosť má otvorenú kontokorentnú úverovú linku v celkovej výške 3 500 000 EUR so splatnosťou 31. augusta 2023. Kontokorentná úverová linka je zabezpečená záložným právom k súčasným a budúcim pohľadávkam až do výšky najvyššej hodnoty istiny 3 500 000 EUR. Kontokorentná časť úverovej linky nebola čerpaná k 31. decembru 2022. Spoločnosť má k 31. decembru 2022 obmedzené právo disponovať s pohľadávkami do výšky čerpania kontokorentnej časti úverovej linky.

5. 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 24.

6. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať. Spoločnosť má poistenú hotovosť do výšky 4 tis. EUR (2021: 4 tis. EUR).

7. 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:	27 667	24 272
IT oblasť	27 474	7 269
Nájom	174	16 958
Ostatné	19	45
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	105 073	111 372
Úprava paliet	0	64 544
Poistenie	20 191	19 409
IT oblasť	33 611	11 030
Nájom	43 865	8 170
Bankové záruky	2 314	3 428
Ostatné	5 092	4 791
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	132 740	135 644

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 29.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2022	2021
Začiatočný stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	62 836	58 695
Tvorba sociálneho fondu spolu	62 836	58 695
Čerpanie sociálneho fondu	62 836	58 695
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 24.

4. Závazky

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

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	39 536	0	0	39 536
Iné dlhodobé záväzky	0	39 536	0	0	39 536
Dlhodobé záväzky spolu	0	39 536	0	0	39 536
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 331 674	283.259	1.614.933
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	96 470	677	97 147
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 235 204	282 582	1 517 786
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	4 715 568	0	4 715 568
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	3 736 233	0	3 736 233
Závazky voči zamestnancom	0	0	433 463	0	433 463
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	279 898	0	279 898
Daňové záväzky a dotácie	0	0	140 306	0	140 306
Iné záväzky	0	0	125 668	0	125 668
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	6 047 242	283 259	6 330 501

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu závazky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé závazky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé závazky, z toho:	0	156 136	0	0	156 136
Iné dlhodobé závazky	0	156 136	0	0	156 136
Dlhodobé závazky spolu	0	156 136	0	0	156 136
Krátkodobé závazky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 268 276	79 489	1 347 765
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	51 158	2 206	53 364
Ostatné závazky z obchodného styku	0	0	1 217 118	77 283	1 294 401
Ostatné krátkodobé závazky, z toho:	0	0	2 628 670	0	2 628 670
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 781 944	0	1 781 944
Závazky voči zamestnancom	0	0	387 428	0	387 428
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	256 982	0	256 982
Daňové závazky a dotácie	0	0	73 203	0	73 203
Iné závazky	0	0	129 113	0	129 113
Krátkodobé závazky spolu	0	0	3 896 946	79 489	3 976 435

5. Závazky z finančného prenájmu

Dohodnuté platby vyplývajúce z finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2022			Stav k 31.12.2021		
	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
Istina	116 600	39 536	0	114 957	156 136	0
Finančný náklad	1 319	69	0	2 962	1 387	0
Spolu	117 919	39 605	0	117 919	157 523	0

6. Rezervy

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

Názov položky	Stav k 1.1.2022	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2022
Dlhodobé rezervy, z toho:	220 907	11 865	26 833	38 114	167 825
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>220 907</i>	<i>11 865</i>	<i>26 833</i>	<i>38 114</i>	<i>167 825</i>
Odchodné	69 684	11 846	7 453	5 970	68 107
Vernostné	53 676	19	0	32 144	21 551
Rezerva na opravu haly	97 547	0	19 380	0	78 167
Krátkodobé rezervy, z toho:	823 131	1 842 816	537 575	208 588	1 919 784
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>122 187</i>	<i>254 795</i>	<i>122 187</i>	<i>0</i>	<i>254 795</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku	100 548	212 258	100 548	0	212 258
Časové konto	21 639	42 537	21 639	0	42 537
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>700 944</i>	<i>1 588 021</i>	<i>415 388</i>	<i>208 588</i>	<i>1 664 989</i>
Personálne náklady	277 344	390 188	277 344	0	390 188
Riziká a hroziace straty z titulu náhrady škody a poistných udalostí	87 448	57 363	61 325	6 055	77 431
Nevyfakturované výkony	336 152	1 140 470	76 719	202 533	1 197 370
Rezervy spolu	1 044 038	1 854 681	564 408	246 702	2 087 609

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	1.1.2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2021
Dlhodobé rezervy, z toho:	173 056	91 062	17 447	25 764	220 907
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>173 056</i>	<i>91 062</i>	<i>17 447</i>	<i>25 764</i>	<i>220 907</i>
Odchodné	64 072	37 386	6 010	25 764	69 684
Vernostné	0	53 676	0	0	53 676
Rezerva na opravu haly	108 984	0	11 437	0	97 547
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 182 740	1 364 916	1 331 624	392 901	823 131
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>173 412</i>	<i>942 366</i>	<i>976 158</i>	<i>17 433</i>	<i>122 187</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku	104 144	876 799	868 771	11 624	100 548
Časové konto	69 268	65 567	107 387	5 809	21 639
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 009 328</i>	<i>422 550</i>	<i>355 466</i>	<i>375 468</i>	<i>700 944</i>
Personálne náklady	269 604	277 344	219 001	50 603	277 344
Riziká a hroziace straty z titulu náhrady škody a poistných udalostí	348 393	41 786	51 684	251 047	87 448
Nevyfakturované výkony	391 331	103 420	84 781	73 818	336 152
Rezervy spolu	1 355 796	1 455 978	1 349 071	418 665	1 044 038

Spoločnosť predpokladá využitie krátkodobých rezerv vytvorených k 31. decembru 2022 v roku 2023. V prípade dlhodobých rezerv vytvorených pre účel odchodného predpokladá Spoločnosť ich využitie v rozličných rokoch odchodu jednotlivých zamestnancov do dôchodku. V prípade rezervy na vernostné sa plánuje použitie rezervy po dosiahnutí stanoveného limitu odpracovaných rokov v Spoločnosti. V prípade dlhodobých rezerv vytvorených pre účel opráv v prenajímaných halách predpokladá Spoločnosť ich využitie v rozličných rokoch, najneskôr v roku zmluvne dohodnutého ukončenia prenájmu príslušnej nehnuteľnosti.

7. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2022	k 31.12.2021
Dlhodobé bankové úvery				0	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:				-523	9 272
Tatra banka a.s. Bratislava - úver z titulu poskytnutých kreditných kariet	EUR	19% v prípade čerpania úveru	20.deň nasledujúceho mesiaca	-1 018	4 521
Tatra banka a.s. Bratislava - kontokorentný úver	EUR	2%	31.08.2023	495	4 751
				0	0
				0	0
Spolu				-523	9 272

8. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2022	k 31.12.2021	k 31.12.2022	k 31.12.2021
Krátkodobé pôžičky, z toho:						3 736 233	1 781 944
Schnellecke Logistics SE - Cash pool	EUR	2,50%	Neurčený	3 736 233	1 781 944	3 736 233	1 781 944
Dlhodobé finančné výpomoci, z toho:						0	0
Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:						0	0
Spolu						3 736 233	1 781 944

Cash-pooling predstavuje financovanie v rámci Schnellecke Group. Jednotlivé spoločnosti využívajú cash-pool na pokrytie svojich prevádzkových potrieb. Na základe tejto skutočnosti môže mať spoločnosť tak kladný ako aj záporný zostatok na cash-poolingovom účte.

9. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Výdavky budúcich období dlhodobé:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	20 637	33 654
Logistické služby	20 637	33 654
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	27 860	68 644
Logistické služby	27 860	68 644
Spolu	48 497	102 298

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:	21 813 695	20 439 588
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	21 812 918	20 437 354
Tržby za tovar	777	2 234
Čistý obrat celkom	21 813 695	20 439 588

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	Logistika		Regionálne centrum		Spolu	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Predaj služieb	20 607 436	19 316 948	1 205 482	1 120 406	21 812 918	20 437 354
z toho zdroj príjmu:						
Slovensko	11 494 568	10 216 459	220 499	205 371	11 715 067	10 421 830
Nemecko	2 890 376	2 724 722	15 625	21 490	2 906 001	2 746 212
Maďarsko	2 531 345	2 542 303	23 399	15 693	2 554 744	2 557 996
Česko	1 576 048	1 701 616	46 885	57 329	1 622 933	1 758 945
Poľsko	451 985	575 708	217 801	52 096	669 786	627 804
Rakúsko	532 293	698 637	0		532 293	698 637
Holandsko	466 646	404 352	0		466 646	404 352
Španielsko	500 666	297 089	292 633	262 660	793 299	559 749
Rumunsko	163 510	156 062	0		163 510	156 062
Taliansko	0	0	237 424	236 789	237 424	236 789
Rusko	0	0	23 728	132 385	23 728	132 385
Portugalsko	0	0	125 031	136 593	125 031	136 593
Mexiko	0	0	1 735	0	1 735	0
US	0	0	722	0	722	0
Predaj tovaru	777	2 234	0	0	777	2 234
z toho zdroj príjmu:						
Slovensko	777	2 234	0	0	777	2 234
Spolu	20 608 213	19 319 182	2 410 964	1 120 406	21 813 695	20 439 588

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2022	2021
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	3 895
Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	3 895
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 504 692	1 229 033
Refakturácia prevádzkových nákladov na ostatné osoby	827 745	824 595
Výnosy z dotácií	260 411	194 252
Náhrada škody a poistné udalosti	96 493	75 692
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	7 459
Refakturácia prevádzkových nákladov na spriaznené osoby	4 864	1 964
Ostatné	315 179	125 071
Finančné výnosy, z toho:	307	102
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	293	61
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	14	41
Úroky z pôžičky	14	41

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2022	2021
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	11 618 912	11 327 836
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	25 628	24 700
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	25 628	24 700
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	11 593 284	11 303 136
Nájomné	3 764 384	3 706 462
Logistické služby	3 345 850	2 397 624
Doprava	2 360 472	2 275 605
Leasing	503 081	529 258
Personálny leasing	424 736	936 870
Poplatky platené skupine	336 508	237 156
Náklady na regionálne centrum Europe	198 383	207 869
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	172 264	377 062
Náklady na telekomunikačné služby	122 581	151 324
Čistiace a upratovacie práce	118 645	126 900
Opravy a udržiavanie	68 923	120 348
Nákup licencií	52 163	105 484
Vývoz a zneškodnenie odpadu	30 736	31 135
Náklady na reprezentáciu	24 507	16 398
Školenie zamestnancov	24 237	25 482
Cestovné náhrady	19 779	7 703
Náklady na inzerciu, reklamu	12 624	2 811
Ostatné	13 411	47 645
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 268 617	983 954
Refakturácia prevádzkových nákladov	832 638	826 588
Poistenie	141 558	183 008
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	15 529
Náhrada škody & poistné udalosti	192 791	-56 946
Odpis pohľadávky	91 242	0
Ostatné	10 388	15 775
Finančné náklady, z toho:	90 366	46 537
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	307	223
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	90 059	46 314
Úroky z pôžičky	67 944	24 557
Bankové poplatky	19 153	17 174
Finančná časť z lízingu	2 961	4 582
Ostatné	1	1

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2022	2021
Osobné náklady, z toho:	9 780 952	8 822 576
Mzdy	7 038 655	6 321 499
Sociálne poistenie	1 662 979	1 513 964
Zdravotné poistenie	707 257	640 583
Sociálne zabezpečenie	372 061	346 530

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2022
Dlhodobý majetok	1.138.328	0	-1.138.328	0
Zásoby	107.079	0	-107.079	0
Pohľadávky	0	0	0	0
Rezervy	921.850	0	-921.850	0
Daňové straty	1.623.942	0	-1.623.942	0
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	575.897	0	-575.897	0
Celkom	4.367.096	0	-4.367.096	0
Sadzbda dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	917.090	0	-917.090	0
Vplyv zmeny sadzby dane				
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	917.090		-917.090	0
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	337.014		0	337.014
Odložený daňový záväzok	0		0	0

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	580.081
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	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:	-1.260.366			-985.138		
teoretická daň		-264.677	21%		-206.879	21%
Daňovo neuznané náklady	0	0		255.864	53.732	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		-194.253	-40.793	
Vplyv nevykázanvej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		2.762.290	580.081	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Iné	0	0		-1.946.911	-408.851	
Spolu		-264.677	21%		-22.711	2 %
Splatná daň z príjmov		0			0	
Odložená daň z príjmov		0			-22.711	2 %
Celková daň z príjmov		0			-22.711	2 %

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Podmieneným záväzkom sa rozumie:

- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Druh podmieneného záväzku	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Iné podmienené záväzky	1 942 806	1.940.990

Dôvodom zriadenia záložného práva podľa záložnej zmluvy voči veriteľovi Tatra banka, a.s. pri maximálnej hodnote istiny vo výške 8 050 000 EUR je uzatvorenie:

- Zmluvy o kontokorentnom úvere, medzi záložným veriteľom a záložcom, na základe ktorej môžu byť poskytnuté záložcovi peňažné prostriedky až do výšky 3 500 000 EUR a
- Rámcovej zmluvy o vystavovaní bankových záruk, medzi záložným veriteľom a záložcom, na základe ktorej je záložný veriteľ oprávnený vystaviť bankové záruky až do výšky maximálnej záručnej sumy 3 500 000 EUR s vystavenými bankovými zárukami k 31. decembru 2022 vo výške 1 942 806 EUR (k 31. decembru 2021 vo výške 1 940 990 EUR).

Na základe skutočnosti, že obchodný model Spoločnosti je v prevažujúcej miere založený na hospodárení s cudzími zdrojmi vo vlastníctve jej odberateľov prípadne dodávateľov (napr. hospodárenie prostredníctvom konsignačného skladu), existuje neistota v tom, aké dôsledky môžu z hospodárenia s cudzím majetkom vzniknúť. Významnosť tejto neistoty vyplývajúcej z nakladania s cudzím majetkom nie je možné identifikovať k dátumu zostavenia účtovnej závierky.

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

2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Prenajatý majetok	3 816 423	3 811 946
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	503 205	529 257

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

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

Po 31. decembri 2022 do dňa zostavenia účtovnej závierky nastali také udalosti, ktoré ktoré si vyžadujú zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2022 nasledovného charakteru, ktoré nie sú zohľadnené v súvahe alebo vo výkaze ziskov a strát:

Ekonomická kríza postihla globálnu a rovnako aj Slovenskú ekonomiku a výrazne ovplyvnila fungovanie automobilového priemyslu. Jej negatívny dopad bude mať vplyv na fungovanie Skupiny Schnellecke a tým aj jej dcérskych jednotiek. Takisto nedostatok pracovníkov na pracovnom trhu sa prejavil v náraste miezd. Automobilový priemysel sa snaží v súčasnosti eliminovať aj nemalé riziko v podobe schopnosti zabezpečenia toku nevyhnutného produkčného materiálu v rámci dodávateľských reťazcov, čo vedie k výrobným výpadkom celého priemyselného sektoru. Spoločnosť zaznamenala podstatný vplyv na svoje hospodárenie aj z dôvodu inflačných tlakov na nakupované vstupy vyplývajúce z energetickej krízy spôsobenej vojnovým konfliktom na Ukrajine. Vývoj Spoločnosti v skupine je závislý na rozhodnutiach významných automobilových výrobcov v ich reakcii na pokles automobilového trhu. V oblasti zabezpečenia likvidity účtovná jednotka prolongovala výšku kontokorentného úveru voči Tatra banke, a.s. v časti úverového rámca určeného pre chod prevádzky s nezmeneným limitom 500 000 EUR o ďalší kalendárny rok s platnosťou do 31. augusta 2023. Účtovná jednotka je od roku 2016 aktívnym účastníkom skupinového systému cash-pooling, cez ktorý je možné čerpať finančné prostriedky, pričom k 31. decembru 2022 mala účtovná jednotka v tomto systéme pasívne saldo vo výške 3 736 233 EUR. Účtovná jednotka po 31. decembri 2022 do dátumu zostavenia účtovnej závierky vykonala dňa 01.03.2023 navýšenie kapitálového fondu vo výške 725 000 EUR k zabezpečeniu dodatočnej likvidity.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2022	2021
NÁKUPNÉ TRANSAKCIE			
Nákup majetku	Ostatné spriaznené strany	0	323
Nákup materialu	Ostatné spriaznené strany	44	0
Nákup služieb	Materská účtovná jednotka	336 508	237 157
	Ostatné spriaznené strany	289 910	268 084
Licencie	Ostatné spriaznené strany	91	71 095
Ostatné nákupné transakcie z hospodárskej činnosti	Ostatné spriaznené strany	41 581	21 900
Nákup spolu		668 134	598 559
PREDAJNÉ TRANSAKCIE			
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	1 348 723	1 265 894
Ostatné predajné transakcie z hospodárskej činnosti	Ostatné spriaznené strany	4 879	12 164
Predaj spolu		1 353 602	1 278 058
TRANSAKCIE Z FINANCOVANIA			
Prijaté úroky z pôžičky	Ostatné spriaznené strany	0	40
Vyplatené úroky z pôžičky	Ostatné spriaznené strany	66 986	23 764
Spolu		66 986	23 804

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
SÚVAŽNÉ TRANSAKCIE			
AKTIVA			
Pohľadávky z obchodného styku	Materská účtovná jednotka	54 700	447 683
	Ostatné spriaznené strany	312 181	246 320
Aktíva spolu		366 881	694 003
PASÍVA			
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	97 146	53 365
Prijaté pôžičky – cashpool	Ostatné spriaznené strany	3 736 233	1 781 944
Ostatné	Ostatné spriaznené strany		0
Pasíva spolu		3 833 379	1 835 309

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

Konatelia Spoločnosti nepoberajú za výkon svojej funkcie žiadne odmeny.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

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

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2022
Základné imanie	500 000	0	0	0	500 000
Ostatné kapitálové fondy	251 265	0	0	0	251 265
Kapitálové fondy z príspevkov	4 000 000	0	0	0	4 000 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	50 000	0	0	0	50 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 547 341	0	0	0	1 547 341
Neuhradená strata minulých rokov	-4 156 296	0	0	-962 427	-5 118 723
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-962 427	-1 260 366	0	962 427	-1 260 366
Vlastné imanie spolu	1 229 883	-1 260 366	0	0	-30 483

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2021
Základné imanie	500 000	0	0	0	500 000
Ostatné kapitálové fondy	251 265	0	0	0	251 265
Kapitálové fondy z príspevkov	3 000 000	1 000 000	0	0	4 000 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	50 000	0	0	0	50 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 547 341	0	0	0	1 547 341
Neuhradená strata minulých rokov	-3 245 765	0	0	-910 531	-4 156 296
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-910 531	-962 427	0	910 531	-962 427
Vlastné imanie spolu	1 192 310	37 573	0	0	1 229 883

2. Vysporiadanie straty za predchádzajúci rok 2021

Účtovná strata za rok 2021 vo výške 962 427 EUR bola prevedená do neuhradených strát minulých rokov.

3. Vysporiadanie straty za bežný rok 2022

Štatutárny orgán navrhuje vysporiadať stratu za rok 2022 vo výške 1 260 366 EUR na účet neuhradených strát minulých rokov.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2022	2021
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-1.260.366	-985.138
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	674.380	656.567
Odpis pohľadávky	91.241	0
Zmena stavu rezerv	1.043.571	-311.758
Úrokové náklady (netto)	70.905	29.099
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	8.070
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	619.731	-603.160
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-2.182.664	-260.928
Úbytok (prírastok) zásob	0	0
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	229.376	-905.086
Prevádzkové peňažné toky	-1.333.557	-1.769.174
Názov položky	2022	2021
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-1.333.557	-1.769.174
Zaplatené úroky	-70.905	-29.139
Prijaté úroky	0	40
Zaplatená daň z príjmov	3.790	911
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-1.400.672	-1.797.362
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-546.881	-161.979
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	7.459
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-546.881	-154.520
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	1.000.000
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-9.795	6.672
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	1.954.289	943.956
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	1.944.494	1.950.628
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-3.059	-1.254
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	668	1.922
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	-2.391	668

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je za-
meniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho
hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, napríklad termínované
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.

XI. PODPISOVÉ ZÁZNAMY

Zostavené dňa: 31. mája 2023	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu Spo- ločnosti	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválené dňa: 31. mája 2023	 Ing. Juraj Daniš Konateľ  Ralf Keils Konateľ  Ing. Boris Bielik Konateľ	 Jana Salaiová Shared Service Center	 Ing. Juraj Daniš Shared Service Center
		Pečiatka Spoločnosti:  SCHNELLECKE SLOVAKIA s.r.o. Shared Service Center 	