

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE
pre malé účtovné jednotky
zostavená podľa slovenských právnych predpisov
k 31. decembru 2022

VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Cargo-Partner HQSC s.r.o.
Kopčianska 92
851 01 Bratislava

IČO: 52569837
DIČ: 2121088948
IČ pre DPH: SK2121088948

SK NACE : 62.02.0

Spoločnosť Cargo-Partner HQSC s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), je spoločnosť s ručením obmedzeným, bola založená 19. júna 2019 a do obchodného registra bola zapísaná 10. septembra 2019 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 140185/B, od 01.06.2023 zmena súdu na Mestský súd Bratislava III).

Profil a hlavné činnosti Spoločnosti

Spoločnosť Cargo-Partner HQSC s.r.o. poskytuje IT služby šité na mieru spoločnostiam v odvetví dopravy a logistiky s cieľom zefektívniť komunikáciu a zabezpečiť transparentnosť v celom dodávateľskom reťazci.

Špecializované tímy Spoločnosti poskytujú solídne technologické kompetencie umožňujúce efektívnu komunikáciu a prenos dát a vytvárajú základ pre úspešné riadenie všetkých dopravných a logistických procesov.

Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka, ani podľa podobných ustanovení iných predpisov.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2021 bola schválená Valným zhromaždením dňa 30.05.2022.

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 (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 01. januára 2022 do 31. decembra 2022.

Informácie o skupine

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve. Spoločnosť patrí do skupiny Cargo-Partner Group Holding AG, Airportstraße, Fischamend 2401, Rakúska republika, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS v znení prijatom Európskou úniou. Do tejto konsolidovanej účtovnej závierky sa zahŕňajú všetky dcérske účtovné jednotky najvyššej materskej účtovnej jednotky. Konsolidovaná účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle Cargo-

Partner Group Holding AG. Materskou spoločnosťou Spoločnosti je Multi Transport und Logistik Holding AG, Airportstraße 9, Fischamend 2401, Rakúska republika, ktorá vlastní 100 % podiel v Spoločnosti.

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Počet zamestnancov	2022	2021
Počet zamestnancov k 31.12.	36	20
- z toho vedúci	2	2
Priem. prepoč. počet zamestnancov	35	18

INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

Spoločnosť uplatnila účtovné zásady a účtovné metódy v súlade s platnými účtovnými predpismi.

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

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

Účtovné zásady a metódy boli účtovnou jednotkou aplikované konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

Dlhodobý hmotný majetok

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 uvedenia majetku do používania.

Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 1 700 EUR, a zároveň prevyší 500 EUR, sa zaraďuje a odpisuje rovnako ako majetok nad 1 700 EUR.

Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 500 EUR Spoločnosť účtuje rovno do nákladov v roku obstarania na účty 501 050, 501 853.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Budovy a stavby :			
Budovy – TZ prenajatého majetku	25	rovnomerná	4,00
Samostatný hnuteľný majetok :			
Počítače, skenery, tlačiarne	4	rovnomerná	25,00
Dopravné prostriedky	5	rovnomerná	20,00
Nábytok	10	rovnomerná	10,00
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyší 1 700 EUR, ale prevyší 500 EUR	Podľa typu HM	rovnomerná	Podľa typu HM

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.

Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je pohľadávka viac ako 100 dní po splatnosti, tvorí sa OP vo výške 8% z menovitej hodnoty pohľadávky.

Ak je pohľadávka viac ako 360 dní po splatnosti, tvorí sa OP vo výške 100% z menovitej hodnoty pohľadávky.

Finančné účty

Peňažnú hotovosť spoločnosť neeviduje.

Spoločnosť využíva automatizovaný systém cash manažmentu pre vedenie bezhotovostných finančných prostriedkov na bankovom účte, ktorý umožňuje zefektívnenie procesu riadenia hotovosti a prináša dodatočné efekty z centralizovaného riadenia peňažných prostriedkov - tzv. cash pooling.

Pod pojmom cash pooling sa rozumie sústredenie prebytkov peňažných prostriedkov na centralizovanom účte/účtoch s možnosťou využívania kontokorentu.

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. V prípade ak ide o cudziu menu, oceňujú sa kurzom platným v deň účtovania faktúry.

Zníženie hodnoty majetku a 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. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

Závázky

Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závázky 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.

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.

Tvorba rezervy na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa účtuje ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť tvorí nasledujúce rezervy:

- Rezervy na nevyčerpané dovolenky
- Rezervy na mzdové prémie a odmeny
- Rezervy na režijné náklady
- Rezervy na odchodné

Rezerva na odstupné

Rezerva na odstupné v súvislosti s plánovaným znížením počtu zamestnancov v roku 2022 nebola tvorená.

Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, platená ročná dovolenka a ostatné nepeňažné požitky (napr. príspevok zo sociálneho fondu na stravné) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

O odloženom daňovom záväzku účtuje Spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná. Ak sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňového úradu, vykáže sa len výsledný zostatok účtu 481- Odložený daňový záväzok alebo odložená daňová pohľadávka.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. V prípade ak ide o cudziu menu, oceňujú sa kurzom platným v deň účtovania faktúry.

Prenájom (lízing operatívny)

Spoločnosť má v prenájme administratívne priestory, ktoré využíva na svoje podnikateľské aktivity v Bratislave. Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme

Transakcie v cudzích menách

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.

Pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v EUR mene a naopak, sa použije kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už prijaté a poskytnuté preddavky neprepočítavajú.

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

Výnosy

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú / na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery.

Splatná daň z príjmov

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. Výška dane sa počíta vo výške aktuálne platnej daňovej sadzby. 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.

Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - 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.

V aktuálnom účtovnom období Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY A VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Informácie k položkám na strane Aktív

Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bežné a za porovnateľné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách :

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			86 057				4 427		90 484
Prírastky			22 630				2 402	2 750	27 782
Úbytky									
Presuny							-3 378		- 3 378
Stav na konci účtovného obdobia			108 687				3 451	2 750	114 888
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			22 546						22 546
Prírastky			20 081						20 081
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			42 627						42 627

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			63 511				4 427		67 938
Stav na konci účtovného obdobia			66 060				3 451	2 750	72 261

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			63 784					5 389	69 173
Prírastky			22 273				4 427		26 700
Úbytky								5 389	5 389
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			86 057				4 427		90 484
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			6 117						6 117
Prírastky			16 429						16 429
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			22 546						22 546
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			57 667					5 389	63 056
Stav na konci účtovného obdobia			63 511				4 427		67 938

Spoločnosť neeviduje v roku 2022 dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať (v roku 2021 Spoločnosť neevidovala dlhodobý hmotný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo alebo s ktorým mala obmedzené právo nakladať).

Spoločnosť neeviduje opravné položky k nadobudnutému majetku.

Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok k 31.12.2022 je uvedená v nasledujúcom prehľade (pohľadávky neupravené o opravné položky):

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	x	x	x
Iné pohľadávky voči zamestnancom	2 137	x	2 137
Iné pohľadávky – odložená daň	39 221	x	39 221
Dlhodobé pohľadávky spolu	41 358	x	41 358
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám	12 167	x	12 167
Pohľadávky z obchodného styku	498	x	498
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	584 532	x	584 532
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	8 712	x	8 712
Iné pohľadávky	3 141	x	3 141
Krátkodobé pohľadávky spolu	609 050	x	609 050

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	41 358	28 542
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	41 358	28 542
Pohľadávky v lehote splatnosti	609 050	288 049
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Krátkodobé pohľadávky spolu	609 050	288 049

Spoločnosť v roku 2022 neúčtovala o opravných položkách k pohľadávkam.

Spoločnosť neviduje pohľadávky zabezpečené záložným právom.

Časové rozlíšenie

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia k 31.12.2022 sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 108	3 206
spriaznené osoby	1 256	2 033
ostatné	1 852	1 173
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 759	15 889
spriaznené osoby	2 759	15 889
ostatné		

Spoločnosť účtuje na účty časového rozlíšenia náklady a výnosy, ktoré vzniknú v jednom účtovnom období ale časovo a vecne súvisia s nasledujúcim účtovným obdobím.

2. Informácie k položkám na strane Pasív

Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2022 je 5.000 EUR (k 31. decembru 2021: 5.000 EUR).
 Základné imanie Spoločnosti je tvorené vkladom spoločníkov:

CP Global Logistics Holding GmbH (15 %)	750 EUR
Cargo-Partner Headquarter GmbH (85 %)	4 250 EUR

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 2021 vo výške 59.466,02 EUR bol na základe Valného zhromaždenia zo dňa 30.05.2022 rozdelený nasledovne :

- prevod na tvorbu sociálneho fondu 1 000,00 EUR
- tvorba rezervného fondu 500,00 EUR
- vysporiadanie straty minulých rokov 590,49 EUR
- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 57.375,53 EUR.

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 2022 vo výške 99.875,27 EUR bol na základe Valného zhromaždenia zo dňa 06.03.2023 rozdelený nasledovne :

- prevod na tvorbu sociálneho fondu 20.000,00 EUR
- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 79.875,27 EUR.

Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č. 1 :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie / Zrušenie	Predpokladaný rok použitia	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	9 602	1 065	0		10 667
odchodné	9 602	1 065	0		10 667
Krátkodobé rezervy, z toho:	131 426	126 426	46 597		131 426
Zákonné :	24 287	31 573	24 287		31 573
nevyčerpané dovolenky	24 287	31 573	24 287	2023	31 573
Ostatné :	107 139	139 746	97 139		149 746
TP dokumentácia	10 000	5 000	0	2023	15 000
réžia	9 367	54	9 367	2023	54
prémie	87 772	134 692	87 772	2023	134 692

Rezerva na odchodné do dôchodku bola v roku 2022 vytvorená s použitím poistnej matematiky.

Rezerva na odstupné v roku 2022 nebola vytvorená.

Tabuľka č. 2:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie / Zrušenie	Predpokladaný rok použitia	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	4 806	4 796	0		9 602
odchodné	4 806	4 796	0		9 602
Krátkodobé rezervy, z toho:	51 597	126 426	46 597		131 426
Zákonné :	12 797	24 287	12 797		24 287
nevyčerpané dovolenky	12 797	24 287	12 797	2022	24 287
Ostatné :	38 800	102 139	33 800		107 139
TP dokumentácia	5 000	5 000	0	2022	10 000
réžia	0	9 367	0	2022	9 367
prémie	33 800	87 772	33 800	2022	87 772

Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem záväzkov zo sociálneho fondu) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	k 31.12.2022	k 31.12.2021
Dlhodobé záväzky		
Záväzky po splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 až 5 rokov	0	5 795
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Krátkodobé záväzky		
Záväzky po splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	329 378	160 754

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2022 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky zo sociálneho fondu	14 964		14 964	
Dlhodobé záväzky spolu :	14 964		14 964	
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	72 562	72 562		
V rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám				
Ostatné záväzky z obchodného styku	4 236	4 236		
Záväzky voči spoločníkom				
Záväzky voči zamestnancom	117 169	117 169		
Záväzky zo sociálneho poistenia	79 385	79 385		
Daňové záväzky a dotácie	50 231	50 231		
Ostatné záväzky	5 795	5 795		
Krátkodobé záväzky spolu :	329 378	329 378		

INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť má v nájme nebytové priestory v Bratislave na Kopčianskej 92 za účelom podnikania v nich v zmysle činností uvedených v Obchodnom registri.

Nájomná zmluva bola uzavretá na dobu určitú a to na 5 rokov, počnúc 01.09.2021. Zmluvný vzťah medzi zmluvnými stranami sa automaticky predlžuje o ďalších 5 rokov, a to opakovane, okrem prípadu, ak nájomca písomne oznámi prenajímateľovi, najneskôr v lehote 6 mesiacov pred uplynutím doby trvania zmluvy, že nemá záujem túto zmluvu ďalej predĺžiť.

Výška nájomného pre rok 2022 za uvedené priestory bola dohodnutá na 46.916 EUR bez DPH.

Od 01.04.2023 sa zvýšila plocha prenajímaných priestorov z 1.033,65 m² na 1.842,75 m². Predpokladané náklady na nájom v roku 2023 v zmysle Dodatku k Zmluve v roku 2023 sú 180.006 EUR ročne bez DPH.

INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Dňa 24.02.2023 Valné zhromaždenie Spoločnosti iLogistics Slovakia s.r.o. schválilo jednohlasne nasledovné rozhodnutia, a to s účinnosťou k 24.02.2023:

- Zmena obchodného mena Spoločnosti na Cargo-Partner HQSC s.r.o.
- Doplnenie predmetu podnikania v rozsahu voľnej živnosti: Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- Zmena konateľa Spoločnosti
- Berie na vedomie Oznámenie o zmene obchodného mena spoločníka iLogistics IT Holding GmbH na CP Global Logistics Holding GmbH
- Berie na vedomie Oznámenie o zmene obchodného mena spoločníka iLogistics IT Solutions GmbH na Cargo-Partner Headquarter GmbH