

Čl. I Všeobecné informácie

I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky: TOPTRANS EU, a.s.
 Sídlo účtovnej jednotky: Na Priehon 50, 94 905 Nitra
 Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:
 Zasielateľstvo, cestná nákladná doprava, logistická činnosť - skladovanie

I.2 Účtovná jednotka, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom
 Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach

I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
 07.10.2022

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

X Riadna Mimoriadna

I.5 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:

I.5 a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

I.5 b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

I.5 c) Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b) :

I.5 d) Oslobodenie materskej účtovnej jednotky od povinnosti zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky a konsolidovanej výročnej správy

V zmysle § 22 ods. 8 ZoÚ (oslobodenie od konsolidácie na medzistupni):

Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS EÚ, do ktorej je zahrnovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky:

X V zmysle § 22 ods. 10 a 12 ZoÚ (oslobodenie pri nevýznamnosti dcérskych spoločností):

Obchodné meno dcérskej spoločnosti	Sídlo dcérskej spoločnosti
Alpha Protection SK s.r.o.	Štefánikova 814, 020 01 Púchov
GRACE SONIC LIMITED	Hong Kong
e-COMM, s.r.o.	U plynárny 1290/99, 10100 Praha
TOPTRANS Brno a.s.	Opravářská 944/2, 102 00 Praha

I.6 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	573	589
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vrátane vedúcich zamestnancov	577	589
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	3	4
z toho v organizačnej zložke		
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	375	389
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	1	3

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

II. 1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

x áno nie

II.2 Zmeny účtovných zásad a metód

Zmeny účtovných zásad a metód neboli aplikované

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

Zásady účtovania organizačnej zložky :

- podľa Zmluvy o vklade prevzala organizačná zložka k dátumu účinnosti vkladu t.j. k 1.5.2008 do účtovníctva majetok a záväzky nadobudnuté na základe tejto zmluvy ocenené reálnou hodnotou podľa odborného odhadu vypracovaného na tento účel.
- Vnútro podnikové vzťahy s organizačnou zložkou účtuje účtovná jednotka v priebehu roka na vnútro podnikových účtoch 599 a 699, prevod finančného majetku na účte 261. Ostatné vzťahy účtuje na jednotlivé účty v rámci skupín majetku a iných aktív, záväzkov a iných pasív súvzťažne na účet 395.
- Organizačná zložka účtuje podľa legislatívy platnej v ČR v CZK. Transformácia účtovných prípadov organizačnej zložky na legislatívu Slovenskej republiky sa robí priebežne. Údaje sa prepočítavajú referenčným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Transformácia účtov :

účet v organizačnej zložke	účet v TOPTRANS SK
365 - záväzky k zriaďovateľovi	395 - vnútorné zúčtovanie
388 - dohadné účty aktívne	311 - odberatelia
389 - dohadné účty pasívne	323 - rezervy na nevyfakturované dodávky
459 - rezerva na reklamácie	323 - rezerva na reklamácie
459 - rezerva na nevyčerpanú dovolenku	323 - rezerva na nevyčerpanú dovolenku
558 - opravné položky daňové	547 - opravné položky daňové
559 - opravné položky účtovné	547 - opravné položky účtovné

II.3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

II. 4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou	obstarávacou cenou	obstarávacou cenou
DNM obstaraný vlastnou činnosťou		
DNM obstaraný iným spôsobom		
DHM obstaraný kúpou	obstarávacou cenou	obstarávacou cenou
DHM obstaraný vlastnou činnosťou		
DHM obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý finančný majetok pôžičky	menovitou hodnotou	menovitou hodnotou
Dlhodobý finančný majetok - podiely na ZI	obstarávacou cenou, metódou vlastného imania	obstarávacou cenou
Dlhodobý finančný majetok - podielové fondy	obstarávacou cenou, reálnou cenou	obstarávacou cenou
Dlhodobý finančný majetok - dlhopisy	obstarávacou cenou	obstarávacou cenou
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacou cenou	obstarávacou cenou
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
Zásoby obstarané iným spôsobom		
Zákazková výroba		
Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj		
Pohľadávky	menovitou hodnotou	menovitou hodnotou
Krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou	menovitou hodnotou
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitou hodnotou	menovitou hodnotou
Záväzky	menovitou hodnotou	menovitou hodnotou
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitou hodnotou	menovitou hodnotou
Deriváty pri obstaraní	obstarávacou cenou	obstarávacou cenou
Deriváty k 31.12.		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		
Prenajatý majetok		
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci		
Majetok obstaraný v privatizácii		
Splatná a odložená daň z príjmov	menovitou hodnotou	menovitou hodnotou

II.4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku

Trvalé zníženie hodnoty majetku alebo účtované. Prechodné zníženie hodnoty majetku je zaúčtované formou opravnej položky k pohľadávkam, opravnej položky k DM, opravnej položky k finančnému majetku a k podielom v dcérskych účtovných jednotkách.

II.4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezerv
menovitou hodnotou	očakávaná výška záväzku

II.4 d) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

II.4 e) Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Software	4	25	rovnomerná
Oceneniteľné práva (licencia)	6	16,66	rovnomerná
Stavby	20 až 40	2,5 až 5	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	25 až 12,5	rovnomerná
Dopravné prostriedky	4 až 6	25 až 16,66	rovnomerná

- X Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov. Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami: Doba životnosti nehmotného majetku.
- X Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **nerovnjajú**.

II. 4 g) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Spoločnosť nečerpala dotácie na obstaranie majetku

II.5 Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období

V roku 2021 neboli vykonané opravy významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období.

ČI. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

Tabuľka č. 1

DNM	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	2 201 574	4 236	0	0	0	0	2 205 810
Prírastky						84 279		84 279
Úbytky		68 271						68 271
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	2 133 303	4 236	0	0	84 279	0	2 221 818
Oprávk								
Stav na začiatku ÚO	0	2 119 602	4 236	0	0	0	0	2 123 838
Prírastky		43 275	0					43 275
Úbytky		68 272						68 272
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	2 094 605	4 236	0	0	0	0	2 098 841
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	81 972	0	0	0	0	0	81 972
Stav na konci ÚO	0	38 698	0	0	0	84 279	0	122 977

Tabuľka č. 2

DNM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktívované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO		2 181 548	4 236	0	0	3 150		2 188 934
Prírastky						16 876		16 876
Úbytky								0
Presuny		20 026				-20 026		0
Stav na konci ÚO	0	2 201 574	4 236	0	0	0	0	2 205 810
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	2 077 243	4 236	0	0	0	0	2 081 479
Prírastky		42 359						42 359
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	2 119 602	4 236	0	0	0	0	2 123 838
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	104 305	0	0	0	3 150	0	107 455
Stav na konci ÚO	0	81 972	0	0	0	0	0	81 972

III.1 b) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

III.1 c) Informácie o DNM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Tabuľka č. 1

DHM	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	6 806 136	25 801 368	6 301 489	0	0	808	246 430	0	39 156 231
Prírastky		715 807	1 235 345				2 244 998	48 530	4 244 680
Úbytky	450 313	2 571 369	355 275				2 085 689	48 530	5 511 176
Presuny									0
Stav na konci ÚO	6 355 823	23 945 806	7 181 559	0	0	808	405 739	0	37 889 735
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	8 702 034	4 253 716	0	0	0	0	0	12 955 750
Prírastky		2 297 966	773 962						3 071 928
Úbytky		2 571 369	355 275						2 926 644
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	8 428 631	4 672 403	0	0	0	0	0	13 101 034
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	6 806 136	17 099 334	2 047 773	0	0	808	246 430	0	26 200 481
Stav na konci ÚO	6 355 823	15 517 175	2 509 156	0	0	808	405 739	0	24 788 701

Tabuľka č. 2

DHM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	6 806 136	24 388 377	6 120 300	0	0	808	389 591	0	37 705 212
Prírastky	0	1 516 674	938 750				2 532 362		4 987 786
Úbytky	0	103 683	757 561			0	2 675 523		3 536 767
Presuny							0		0
Stav na konci ÚO	6 806 136	25 801 368	6 301 489	0	0	808	246 430	0	39 156 231
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	7 690 657	4 326 278	0	0	0	0	0	12 016 935
Prírastky		1 115 060	684 999						1 800 059
Úbytky		103 683	757 561						861 244
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	8 702 034	4 253 716	0	0	0	0	0	12 955 750
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	64 272	0	0	0	0	0	0	64 272
Prírastky									0
Úbytky		64 272							64 272
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	6 806 136	16 633 448	1 794 022	0	0	808	389 591	0	25 624 005
Stav na konci ÚO	6 806 136	17 099 334	2 047 773	0	0	808	246 430	0	26 200 481

Informácie o úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacía cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

III.1 b) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku obstaranom finančným prenájmom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

III.1 c) Informácie o DHM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

III.1 d) Charakteristika Goodwilu

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

III.1 e) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

III.1 f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie					
	Podiel ÚJ (v %) na		Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	VH ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota	Príspevky do kapitálového fondu (§ 123 ods. 2 a § 217 a Obchodného zákonníka)
	ZI	VI				
Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom						
Alpha Protection SK s.r.o. Štefánikova 813, 020 01 Púchov	100,00 %	100,00 %	30 129	28 718	30 129	
GRACE SONIC LIMITED HK, Room 2103 futura plaza 111 how ming street Kwun Tong kln	100,00 %	100,00 %	0	0	0	
e-COMM s.r.o U plynárny 1290/99, 10100 Praha	100,00 %	100,00 %	267 043	81 979	267 043	
TOPTRANS Brno a.s. Opravařská 944/2, 102 00 Praha	90,00 %	90,00 %	800 464	718 900	720 418	
Spoločnosť UNIFRUIT TOP s r.o. zmenila obchodné meno, od 05.08.2023 je jej obchodné meno Alpha Protection SK s.r.o.						
Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom						
ZELENÉ KŘESLICE s.r.o. Lannova 2061/19, 11000 Praha	30,00 %	30,00 %	20 940	7 879	6 282	
DP431 s.r.o, Lannova 2061/8, 11000 Praha	30,00 %	30,00 %	-95 207	-54 694	0	
DP433 s.r.o, Lannova 2061/8, 11000 Praha	30,00 %	30,00 %	-170 177	-95 704	0	
RODINNÉ DOMY ROZKOŠ s.r.o. Lannova 2061/8, 11000 Praha	30,00 %	30,00 %	41	0	12	
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom						
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ						
Dlhodobý finančný majetok spolu					1 023 884	

Ďalšie dôležité informácie (napr. podiel na iných zložkách vlastného imania):

III.1 g), i), j) Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	253 300	3 802	2 895 430	0	3 935 923	18 535 404	0	0	25 623 859
Prírastky	765 492	2 500	520 852		5 379 397	1 372 620	12		8 040 873
Úbytky		8	27 792	0	196	759 960	12		787 968
Presuny					5 225 345	-5 225 345			0
Stav na konci	1 018 792	6 294	3 388 490	0	14 540 469	13 922 719	0	0	32 876 764
Opravné položky									
Stav na začiatku	1 132	0	0	0	0	3 701 965	0	0	3 703 097
Prírastky	70					75 625			75 695
Úbytky						2 849			2 849
Presuny									0
Stav na konci	1 202	0	0	0	0	3 774 741	0	0	3 775 943
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku	252 168	3 802	2 895 430	0	3 935 923	14 833 439	0	0	21 920 762
Stav na konci	1 017 590	6 294	3 388 490	0	14 540 469	10 147 978	0	0	29 100 821

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	1 460 078	0	3 424 376	138 000	3 715 938	4 294 640	0	0	13 033 032
Prírastky	1 466 284	4 043	315 239	0	2 204 078	15 016 159	71 305		19 077 108
Úbytky	2 673 062	241	844 185	138 000	26 387	2 733 101	71 305		6 486 281
Presuny					-1 957 706	1 957 706			0
Stav na konci	253 300	3 802	2 895 430	0	3 935 923	18 535 404	0	0	25 623 859
Opravné položky									
Stav na začiatku	1 051	0	0	0	0	3 764 219	0	0	3 765 270
Prírastky	81			0		75 625			75 706
Úbytky				0		137 879			137 879
Presuny									0
Stav na konci	1 132	0	0	0	0	3 701 965	0	0	3 703 097
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku	1 459 027	0	3 424 376	138 000	3 715 938	530 421	0	0	9 267 762
Stav na konci	252 168	3 802	2 895 430	0	3 935 923	14 833 439	0	0	21 920 762

III.1 h) Informácie o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

Druh CP	Vplyv precenenia (VI/VH)	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
dlhopisy	0	406 438		35 726	0		442 164
podielové fondy	457 334	2 488 992		474 581	17 247		2 946 326
Spolu	457 334	2 895 430	0	510 307	17 247		3 388 490

Ďalšie dôležité informácie o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania:

III.1 i) Informácie o opravných položkách k dlhodobému finančnému majetku

OP k finančnému majetku je tvorená na nesplatené pôžičky a úroky z pôžičiek.

III.1 j) Informácie o zmenách v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku

Spoločnosť v roku 2022 obstarala podielové cenné papiere v spoločnosti RODINNÉ DOMY ROZKOŠ s.r.o. v hodnote 30 % .

III.1 k) Informácie o DFM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

III.1 l) Informácie o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách alebo podobných cenných papieroch

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

III.1 m) Informácie o opravných položkách (OP) k zásobám

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

Ďalšie dôležité informácie o opravných položkách k zásobám (napr. dôvod ich tvorby a zúčtovania):

III.1 n) Informácie o zásobách s obmedzeným právom nakladania a zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

K zásobám nie je zriadené záložné právo či obmedzené právo so zásobami nakladať.

III.1 o) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľností určenej na predaj

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

III.1 p) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku	
Pohľadávky z obchodného styku	698 925	52 378	333 666		417 637
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	56 555	117 416	0		173 971
SPOLU	755 480	169 794	333 666		591 608

Finančné prostriedky, ktoré mala organizačná zložka uložené na účte 221 vo výške 1 174 159,43 € preúčtovala na účet 378. K pohľadávke účtovala organizačná zložka opravnú položku vo výške 117 416 €. Zriaďovateľ vykazuje pohľadávku voči spoločnosti SBERBANK na účte 221 vo výške 459 355,32 €, opravnú položku netvorí.

III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

Súčasťou pohľadávok nie je odložená daňová pohľadávka

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 575 136	4 706 747
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	10 999 879	9 656 895
Krátkodobé pohľadávky spolu	12 575 015	14 363 642
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 163 493	3 987 171
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	4 163 493	3 987 171

III.1 r) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a informácie o pohľadávkach, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

III.1 s)

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke sú uvedené v časti III.2 f.

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	70 900	65 572
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	15 852 271	8 975 805
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	1 810 071	1 724 585
Peniaze na ceste	-2 342	-2 681
Spolu	17 730 900	10 763 281

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Majetk. CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

III.1 u) Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

III.1 v) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

III.1 w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku (KFM), na ktorý bolo zriadené záložné právo

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

III.1 x) Informácie o vlastných akciách

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

III.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	247	493
ostatné	247	493
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	805 912	1 014 361
nájomné	657 068	934 993
poistné, poblikačie, ostatné	148 844	79 368
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	36 843	37 683
poistné udalosti náhrady škody	36 843	35 491
úroky, ostatné		2 192
nájom		
vyúčtovanie energií		

III.2 a1, a6) Informácie o vlastnom imaní

Text	BO	PO
Základné imanie celkom	14 236 160	14 236 160
Počet akcií (a.s.)	4 288	4 288
Menovitá hodnota akcie (a.s.)	3 320	3 320
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní	2 675	2 234
Hodnota upísaného vlastného imania	14 236 160	14 236 160
Hodnota splateného základného imania	14 236 160	14 236 160

Ďalšie dôležité informácie o základnom imaní (najmä práva spojené s jednotl. druhmi akcií v a. s., informácie o inom titule zmeny VI počas účtovného obdobia):

III.2 a2)

Opis tvorby kapitálového fondu z príspevkov, najmä počet príspevkov a jednotlivé sumy príspevkov, opis vplyvu vytvorenia kapitálového fondu z príspevkov na rozdelenie čistého zisku alebo iných vlastných zdrojov obchodnej spoločnosti pre jej akcionárov alebo spoločníkov, ako aj na zvýšenie základného imania
Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

III.2 a3)

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

III.2 a4)

Rozdelenie účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	9 579 535
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídela do zákonného rezervného fondu	
Prídela do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídela do sociálneho fondu	
Prídela na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	9 579 535
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	9 579 535

III.2 a5)

Zmeny reálnej hodnoty majetku

Text	BO	PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania	747 356	-772 600
Iné prípady:		228 574
Spolu	747 356	-544 026

III.2 b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	533 013	199 848	275 893		456 968
na nevyčerpanú dovolenku	494 881	167 018	240 761		421 138
overenie účtovnej závierky	34 632	32 830	34 632		32 830
reklamácie, ostatné	3 500	0	500		3 000

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	487 166	308 860	263 013		533 013
na nevyčerpanú dovolenku	425 349	224 387	154 856		494 880
overenie účtovnej závierky	34 632	80 973	81 004		34 632
odmeny	0	0	0		0
nevyfaktúrované dodávky	0	3 500	0		3 500
reklamácie	27 153	0	27 153		0

Ďalšie dôležité informácie o rezervách (napr. predpokladaný rok použitia rezerv):

Rezervy budú použité v nasledujúcom účtovnom období

III.2 c) Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti

Názov položky	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	4 971 584	4 527 849
Záväzky po lehote splatnosti	74 764	34 346
Záväzky spolu	5 046 348	4 562 195

Súčasťou záväzkov nie je odložený daňový záväzok, rezervy a záväzky zo sociálneho fondu.

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Tabuľka č. 1

Názov položky	BO		PO	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu		81 012		26 029
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Čistá hodnota zákazky				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Záväzky zo sociálneho fondu		81 012		26 029
Iné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé bankové úvery				

Tabuľka č. 2

Názov položky	BO		PO	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Záväzky po lehote splatnosti	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	Záväzky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu	4 971 584	74 764	4 527 849	34 346
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	1 238			
Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku	3 309 526	74 764	2 910 501	34 346
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Záväzky voči spoločníkom a združeniu				
Záväzky voči zamestnancom	699 127		665 038	
Záväzky zo sociálneho poistenia	412 860		394 130	
Daňové záväzky a dotácie	359 367		232 984	
Záväzky z derivátových operácií				
Iné záväzky	189 466		325 196	
Bežné bankové úvery				
Krátkodobé finančné výpomoci				

III.2 e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

III.1 s) a III.2 f) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

V tejto časti sú uvedené aj údaje z časti III. 1 s)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	3 567 511	2 752 888
odpočítateľné	-541 537	-945 730
zdaniteľné	4 109 048	3 698 618
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-248 786	-235 852
odpočítateľné	-248 786	-235 852
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-165 968	-248 132
Uplatnená daňová pohľadávka	-165 968	-248 132
Zaučtovaná ako náklad	82 164	15 238
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	862 900	776 710
Zmena odloženého daňového záväzku	87 298	57 817
Zaučtovaná ako náklad	87 298	57 817
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	26 029	78 352
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	18 033	16 800
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	100 000	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	118 033	16 800
Čerpanie sociálneho fondu	63 050	69 123
Konečný stav sociálneho fondu	81 012	26 029

III.2 h) Informácie o vydaných dlhopisoch

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

III.2 i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Úrok p. a. (v %)	Dátum splatn.	Suma istiny	
			BO	PO
			v príslušnej mene v mene EUR	v príslušnej mene v mene EUR
Dlhodobé bankové úvery				
Krátkodobé bankové úvery				
Dlhodobé pôžičky				
Krátkodobé pôžičky				
investičný úver	6,00 %			
úrok z úveru	6,00 %			
Krátkodobé finančné výpomoci				

III.2 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Opis položky časového rozlíšenia	BO	PO
Výdavky bud. období dlhodobé, z toho:		
Výdavky bud. období krátkodobé, z toho:	1 054 077	1 194 868
náklady bežného roka hradené v nasledujúcom	1 054 077	1 194 868
Výnosy bud. období dlhodobé, z toho:		
Výnosy bud. období krátkodobé, z toho:		

III.3 Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

III.4 Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

III.5 a) - e) Informácie o dani z príjmov

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

III.5 f), g) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	BO			PO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	14 693 229	x	x	12 392 755	x	x
Teoretická daň	x	3 085 578	21,00	x	2 602 479	21,00
Daňovo neuznané náklady	3 296 902	692 349	4,71	3 717 631	780 703	6,30
Výnosy nepodliehajúce dani	- 3 623 743	-760 986	-5,18	-3 296 515	-692 268	-5,59
Vplyv nevykázanej odlož. daň. pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	14 366 388	3 016 941		12 813 871	2 690 913	
Splatná daň z príjmov	x	3 051 403	21,00		2 740 165	21,00
Odložená daň z príjmov	x	169 462	21,00		73 055	21,00
Celková daň z príjmov	x	3 220 865	21,92	x	2 813 220	22,70

III.6 Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

ČI. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

IV.1 a) a IV.4 Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Prepravné služby a logistika		Predaj tovaru		Spolu	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Slovensko	12 705 099	10 684 454			12 705 099	10 684 454
Česká republika	83 415 239	77 124 151	192 413	1 569	83 607 652	77 125 720
Holandsko	2 121 990	2 277 523	0	0	2 121 990	2 277 523
Rakúsko	15 441				15 441	
Nemecko	89 101				89 101	
Maďarsko	94 410				94 410	
Iné		160 963			0	160 963
Spolu	98 441 280	90 247 091	192 413	1 569	98 633 693	90 248 660

IV.1 b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

IV.1 c),d),f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	BO	PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 681 641	1 105 645
Tržby z predaného HIM a materiálu	3 447 091	63 078
Náhrada škody	1 137 146	1 036 742
Výnos z odpísanej pohľadávky	3 224	5 686
Ostatné výnosy	94 180	139
Finančné výnosy, z toho:	3 264 710	2 666 831
Kurzové zisky, z toho:	1 200 697	1 842 223
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 142 790	1 817 580
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	2 064 013	824 608
Výnosy z poskytnutej pôžičky	1 346 134	43 135
Výnosy z poskytnutej pôžičky od prepojených účtovných jednotiek	13 346	
Výnosy z predaja cenných papierov	0	5 000
Výnosy z dlhodobého a krátkodobého finančného majetku	555 337	762 602
Výnosové úroky	136 632	12 371
Výnosy z derivátových operácií	12 440	
Tržby z predaja cenných papierov	0	
Ostatné výnosy	124	1 500
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt		

Ďalšie dôležité informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov, o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

IV.1 e), g) - i) Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	67 556 729	59 984 289
Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:	40 315	23 977
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	26 080	23 977
iné uisťovacie audítorské služby		
daňové poradenstvo	14 235	
ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	67 516 414	59 960 312
Preprava	55 293 839	49 331 644
Nájomné	4 445 330	3 309 924
Služby pracovných agentúr	3 419 424	3 419 424
Spoje - poštovné, telefóny, internet	408 303	383 036
Opravy a údržba	734 770	612 657
Propagačné služby	33 033	40 585
Právne, audítorské služby, poradenstvo	181 408	249 761
Ostatné služby	2 880 131	2 479 288
Reprezentačné	120 177	133 993
Osobné náklady, z toho:	15 108 566	13 942 352
Mzdy	10 859 071	10 049 995
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne poistenie	3 335 317	3 059 221
Zdravotné poistenie	370 591	339 914
Sociálne zabezpečenie	543 587	493 222
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	8 713 477	6 571 514
Dane a poplatky-daň z nehnuteľností, cestná daň a i.	219 066	226 992
Odpisy a opravné položky hmotného a nehmotného majetku	1 867 808	1 759 141
Zostatková cena predaného DHM a materiálu	1 737 607	117 989
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	-176 876	-48 594
Uznané reklamácie	1 705 687	1 715 661
Spotreba materiálu, energie	2 694 649	2 397 301
Náklady na predaný tovar	192 678	1 173
Poistenie majetku	273 445	240 618
Odpis pohľadávok	57 324	37 361
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	142 089	123 872
Finančné náklady, z toho:	508 044	1 130 226
Kurzové straty, z toho:	256 458	486 830
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	162 816	330 406
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	251 586	643 396
Nákladové úroky	1	224
Náklady na precenenie cenných papierov	17 365	15 050
predané cenné papiere	0	501 680
Bankové a iné poplatky	161 373	188 614
opravné položky k finančnému majetku	72 847	-62 172
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

IV. 4 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby		
Tržby z predaja služieb	98 441 280	90 247 091
Tržby za tovar	192 413	1 569
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy zahrňované do čistého obratu		
Čistý obrat celkom	98 633 693	90 248 660

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

V.1 a) Informácie o podmienenom majetku

Druh podmieneného majetku	BO	PO
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťovacích zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva		

Ďalšie dôležité informácie o podmienenom majetku:

V.1 b) a V.2 Informácie o podmienených záväzkoch

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

V.3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

Čl. VI Udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka

Na konci roku 2019 sa objavil Corona vírus, ktorý zapríčinil od prvých mesiacov roku 2020 pandémie COVID-19 a negatívne ovplyvnil v roku 2020 a 2021 mnoho krajín. V druhom polroku 2021 tiež začali stúpať ceny materiálu a energie. Manažment neustále monitoruje potenciálny dopad situácie na spoločnosť. Všetky negatívne vplyvy resp. straty spôsobené COVID-19 a zdražovaním materiálu a energií vzniknuté v roku 2022 zahrnula účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej zvierky v roku 2022, vplyvy ktoré sa prejavia v roku 2023 budú zahrnuté do účtovníctva a účtovnej zvierky v roku 2023. Aktuálne nie je možné bližšie kvantifikovať do akej miery môže táto situácia negatívne ovplyvniť budúci chod spoločnosti, vedenie účtovnej jednotky prehlasuje, že nebude ohrozený predpoklad nepretržitého trvania účtovnej jednotky v nasledujúcom účtovnom období. V čase zostavenia tejto účtovnej zvierky prebieha vojnový konflikt na Ukrajine. Predpokladajú sa jeho negatívne vplyvy na svetový obchod. Akým spôsobom bude ovplyvnená účtovná jednotka v roku 2023 je ťažké odhadnúť. Management situáciu monitoruje.

Spoločnosť mala k 01.01.2022 uložené finančné prostriedky na sporiacom bankovom účte vo finančnej inštitúcii SberBank a.s. Bezprostredne po vojenskom konflikte na Ukrajine banka uzavrela svoje pobočky, bola jej odobratá banková licencia a nasledoval vstup banky do likvidácie. V účtovnom období 2022 bolo spoločnosti doručené rozhodnutie o čiastočnom vyplatení uložených finančných prostriedkov z Fondu ochrany vkladov. Finančné prostriedky, ktoré mala organizačná zložka uložené v spoločnosti SberBank a.s. evidované na účte 221 vo výške 1 174 159,43 € preúčtovala na účet 378. K pohľadávke účtovala organizačná zložka opravnú položku vo výške 117 416 €. Zriaďovateľ vykazuje pohľadávku voči spoločnosti SberBank a.s na účte 221 vo výške 459 355,32 €, opravnú položku netvoril.

Čl. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

VII.1 a)b)c) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č.1

Zoznam a charakteristika	Suma transakcie za bežné účtovné obdobie						
	Subjekt s rozhodujúcim vplyvom	Spoločný podnik - Organizačná zložka v CZ	Dcérska účtovná jednotka	Subjekt s podstatným vplyvom	Kľúčový manažment	Pridružená účtovná jednotka	Ostatné spriaznené osoby
Zostatok ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka							
Zabezpečenie							
OP k pohľadávkam, odúčtovanie pohľadávok do nákladov							
a. Poskytnutá pôžička					1 100 000 €		
b. Úrok z pôžičky - výnosy					60 962 €		
c. Pohľadávky - istina k 31.12.2022					1 300 000 €		
d. Pohľadávky - úrok k 31.12.2022					62 047 €		
a. Poskytnutá pôžička v €							
a. Poskytnutá pôžička v CZK				15 045 100 CZK			
a. Poskytnutá pôžička v CZK prepočet na €				614 836 €			
b. Úrok z pôžičky v € - výnosy				426 012 €			
b. Úrok z pôžičky v CZK - výnosy				455 088 CZK			
b. Úrok z pôžičky v CZK - výnosy prepočet na €				18 871 €			
c. Pohľadávky v € - istina k 31.12.2022				7 100 195 €			
c. Pohľadávky v CZK - istina k 31.12.2022				15 050 100 CZK			
c. Pohľadávky v CZK prepočet na €				624 071 €			
d. Pohľadávky € - úrok k 31.12.2022				647 467 €			
d. Pohľadávky v CZK - úrok k 31.12.2022				455 088 CZK			
d. Pohľadávky v CZK - prepočet na €				18 871 €			
a. Poskytnutá pôžička v CZK							
a. Poskytnutá pôžička v CZK prepočet na €							
b. Úrok z pôžičky v CZK - výnosy					449 406 CZK		
b. Úrok z pôžičky v CZK - prepočet na €					18 326 €		
c. Pohľadávky v CZK - istina k 31.12.2022					1 462 700 CZK		
c. Pohľadávky v CZK - prepočet na €					60 653 €		
d. Pohľadávky - úrok k 31.12.2022					449 406 CZK		
d. Pohľadávky - úrok k 31.12.2022					18 636 €		
a. Poskytnutá pôžička v CZK				10 831 920 CZK			
a. Poskytnutá pôžička v CZK prepočet na €				437 577 €			
b. Úrok z pôžičky v CZK - výnosy				3 590 751 CZK			
b. Úrok z pôžičky v CZK - prepočet na €				148 895 €			
c. Pohľadávky v CZK - istina k 31.12.2022				64 251 920 CZK			
c. Pohľadávky v CZK - prepočet na €				2 664 286 €			
d. Pohľadávky - úrok k 31.12.2022				5 487 261 CZK			
d. Pohľadávky - úrok k 31.12.2022				227 536 €			
a. Poskytnutá pôžička v CZK					5 600 000 CZK		
a. Poskytnutá pôžička v CZK prepočet na €					230 064 €		
b. Úrok z pôžičky v CZK - výnosy					30 368 CZK		
b. Úrok z pôžičky v CZK - prepočet na €					1 259 €		
c. Pohľadávky v CZK - istina k 31.12.2022					5 600 000 €		
c. Pohľadávky v CZK - prepočet na €					232 211 €		
d. Pohľadávky - úrok v CZK k 31.12.2022					30 368 CZK		
d. Pohľadávky - úrok k 31.12.2022					1 259 €		
a. Poskytnutá pôžička v CZK				10 462 870 CZK			
a. Poskytnutá pôžička v CZK prepočet na €				422 310 €			
b. Úrok z pôžičky v CZK - výnosy				8 788 535 CZK			
b. Úrok z pôžičky v CZK - prepočet na €				364 428 €			
c. Pohľadávky v CZK - istina k 31.12.2022				150 395 370 CZK			
c. Pohľadávky v CZK - prepočet na €				6 236 331 €			
d. Pohľadávky - úrok k 31.12.2022				13 665 475 CZK			
d. Pohľadávky - úrok k 31.12.2022				566 656 €			
a. Poskytnutá pôžička v €					320 000 €		
b. Úrok z pôžičky v € - výnosy					11 519 €		
c. Pohľadávky v € - istina k 31.12.2022					320 000 €		
d. Pohľadávky - úrok k 31.12.2022					11 519 €		
a. Poskytnutá pôžička							
b. Úrok z pôžičky v CZK - výnosy					3 478 920 CZK		
b. Úrok z pôžičky v CZK - prepočet na €					141 898 €		
c. Pohľadávky v CZK - istina k 31.12.2022					57 982 000 CZK		
c. Pohľadávky v CZK - prepočet na €					2 404 296 €		
d. Pohľadávky - úrok k 31.12.2022					3 784 673 CZK		
d. Pohľadávky - úrok k 31.12.2022					156 936 €		

a. Poskytnutá pôžička v CZK			9 000 000 CZK					
a. Poskytnutá pôžička v CZK prepočet na €			368 969 €					
b. Úrok z pôžičky v CZK- výnosy			325 726 CZK					
b. Úrok z pôžičky v CZK - prepočet na €			13 346 €					
c. Pohľadávky v CZK - istina k 31.12.2022			0 CZK					
c. Pohľadávky v CZK - prepočet na €			0 €					
d. Pohľadávky - úrok k 31.12.2022			109 808 CZK					
d. Pohľadávky - úrok k 31.12.2022			4 553 €					
Služby prijaté - náklady						242 617 €		
Závazok k 31.12.2022								
Služby prijaté - náklady			101 613 €					
Závazok k 31.12.2022			1 238 €					
predaj zásob a majetku - náklady			0 €					
Závazok k 31.12.2022								
Služby prijaté - náklady								58 560 €
Závazok k 31.12.2022								6 021 €
Služby prijaté - náklady			206 983 €					
Závazok k 31.12.2022			21 023 €					
Služby prijaté - náklady								48 916 €
Závazok k 31.12.2022								5 017 €
Služby poskytnuté - výnosy			1 863 750					
Pohľadávky k 31.12.2022			138 433					
predaj zásob a majetku - výnosy			206 035					
Pohľadávky k 31.12.2022			0					
Služby poskytnuté - výnosy								32
Pohľadávky k 31.12.2022								8
Služby poskytnuté - výnosy			1 464					
Pohľadávky k 31.12.2022			150					
Služby poskytnuté - výnosy								5 620
Pohľadávky k 31.12.2022								0

Tabuľka č.2

Zoznam a charakteristika	Suma transakcie za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
Popis transakcie	Subjekt s rozhodujúcim vplyvom	Spoločný podnik - Organizačná zložka v CZ	Dcérska účtovná jednotka	Subjekt s podstatným vplyvom	Kľúčový manažment	Pridružená účtovná jednotka	Ostatné spriaznené osoby
Zostatok ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka							
Zabezpečenie							
OP k pohľadávkam a odúčtovanie pohľadávok do nákladov							
a. Poskytnutá pôžička			0 €				
b. Úrok z pôžičky - výnosy			8 356 €				
c. Pohľadávky - istina k 31.12.2021			0 €				
d. Pohľadávky - úrok k 31.12.2021			0 €				
a. Poskytnutá pôžička					200 000 €		
b. Úrok z pôžičky - výnosy					1 085 €		
c. Pohľadávky - istina k 31.12.2021					200 000 €		
d. Pohľadávky - úrok k 31.12.2021					1 085 €		
a. Poskytnutá pôžička				7 100 195 €			
b. Úrok z pôžičky - výnosy				221 455 €			
c. Pohľadávky - istina k 31.12.2021				7 100 195 €			
d. Pohľadávky - úrok k 31.12.2021				221 455 €			
a. Poskytnutá pôžička					29 000 000 CZK		
a. Poskytnutá pôžička					1 149 149 €		
b. Úrok z pôžičky - výnosy					782 930 CZK		
b. Úrok z pôžičky - výnosy					31 596 €		
c. Pohľadávky - istina k 31.12.2021					12 462 700 CZK		
c. Pohľadávky - istina k 31.12.2021					501 356 €		
d. Pohľadávky - úrok k 31.12.2021					782 930 CZK		
d. Pohľadávky - úrok k 31.12.2021					31 496 €		
a. Poskytnutá pôžička				53 420 000 CZK			
a. Poskytnutá pôžička				2 149 006 €			
b. Úrok z pôžičky - výnosy				1 896 510 CZK			
b. Úrok z pôžičky - výnosy				76 294 €			
c. Pohľadávky - istina k 31.12.2021				53 420 000 CZK			
c. Pohľadávky - istina k 31.12.2021				2 149 006 €			
d. Pohľadávky - úrok k 31.12.2021				1 896 510 CZK			
d. Pohľadávky - úrok k 31.12.2021				76 294 €			
a. Poskytnutá pôžička				139 932 500 CZK			
a. Poskytnutá pôžička				5 629 274 €			
b. Úrok z pôžičky - výnosy				4 876 940 CZK			
b. Úrok z pôžičky - výnosy				196 192 €			
c. Pohľadávky - istina k 31.12.2021				139 932 500 CZK			
c. Pohľadávky - istina k 31.12.2021				5 629 274 €			
d. Pohľadávky - úrok k 31.12.2021				4 876 940 CZK			
d. Pohľadávky - úrok k 31.12.2021				196 192 €			
a. Poskytnutá pôžička					60 000 000 CZK		
a. Poskytnutá pôžička					2 334 903 €		
b. Úrok z pôžičky - výnosy					601 644 CZK		
b. Úrok z pôžičky - výnosy					23 950 €		
c. Pohľadávky - istina k 31.12.2021					57 982 000 CZK		
c. Pohľadávky - istina k 31.12.2021					2 332 529 €		
d. Pohľadávky - úrok k 31.12.2021					305 753 CZK		
d. Pohľadávky - úrok k 31.12.2021					2 332 529 €		
Služby prijaté - náklady					225 141 €		
Závazok k 31.12.2021					0 €		

Služby prijaté - náklady		228 429 €				
Závazok k 31.12.2021		17 779 €				
Služby prijaté - náklady						56 082 €
Závazok k 31.12.2021						4 804 €
Služby prijaté - náklady						38 835
Závazok k 31.12.2021						4 611
Služby poskytnute - výnosy						5 366
Pohľadávky k 31.12.2021						0
Služby poskytnute - výnosy		1 397				
Pohľadávky k 31.12.2021		0				

VII. 2 Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárneho	dozorného	iného	štatutárneho	dozorného	iného
	Časť 1 - BO			Časť 1 - BO		
	Časť 2 - PO			Časť 2 - PO		
Odmeny						
Záruky						
Iné zabezpečenie						
Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia						
Splatené pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia						
Odpustené a odpísané pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia						
Použitý finančné prostriedky						
Iné plnenia na súkromné účely, ktoré je potrebné vyúčtovať						

ČI. VIII Ostatné informácie

VIII. 1 Informácie o výlučných právach alebo osobitných právach udelených účtovnej jednotke

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

Ďalšie informácie týkajúce sa údelných výlučných práv alebo osobitných práv, a práv poskytovať služby vo verejnom záujme (formy prijatej náhrady, účtovné zásady použité pri pridelovaní nákladov a výnosov, všetky druhy činností účtovnej jednotky):

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

VIII. 2 a), b) Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

VIII. 2 c)-g) Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 €

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

VIII.3 Informácie týkajúce sa účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 ZoÚ, jej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a jej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 € o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou:

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

ČI. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	14 236 160				14 236 160
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané VI	0				0
Emisné ážio	600 369				600 369
Zákonné rezervné fondy	3 467 399				3 467 399
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod.	-1 455 905	0	-708 549		-747 356
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Ostatné fondy tvor. zo zisku	0				0
Nerozdelený zisk minulých r.	44 445 289		1 401 385	9 579 535	52 623 439
Neuhradená strata minulých r.	0				0
VH bežného účt. obdobia	9 579 535	11 472 364		-9 579 535	11 472 364
Vyplatené dividendy	0	1 301 385	1 301 385		0
Ostatné položky VI	0				0
	70 872 847	12 773 749	1 994 221	0	81 652 375

V roku 2022 bol pridel do sociálneho fondu vo výške 100 000 EUR z nerozdeleného zisku roku 2020.

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	--	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie v OR SR	14 236 160				14 236 160
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané VI	0				0
Emisné ážio	600 369				600 369
Zákonné rezervné fondy	3 467 399				3 467 399
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod.	-911 878	-544 027			-1 455 905
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Ostatné fondy tvor. zo zisku	0				0
Nerozdelený zisk minulých r.	38 702 117		250 000	5 993 171	44 445 289
Neuhrazená strata minulých r.	0				0
VH bežného účt. obdobia	5 993 171	9 579 535		-5 993 171	9 579 535
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky VI	0				0
	62 087 338	9 035 508	250 000	0	70 872 847

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV S POUŽITÍM NEPRIAMEJ METÓDY VYKAZOVANIA:

(ZA ROK 2021)

Označenie položky	Obsah položky		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
			v EUR	v EUR
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov z bežnej činnosti (+/-)	1	14 693 229	12 392 755
Z	Zisk	2	14 693 229	12 392 755
S.	Strata	3	0	0
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	4	-1 893 574	1 946 495
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku (+)	5	1 867 808	1 762 503
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do	6	0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	7	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	8	0	0
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	9	-91 025	-91 286
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	10	68 745	567 958
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	11	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	12	1	224
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	13	-1 496 112	-819 606
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	14	0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	15	0	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	16	-1 715 566	526 702
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	17	-527 425	0
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	18	-983 899	-1 286 838
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	19	-1 146 260	-1 721 525
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	20	417 284	447 694
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	21	-254 923	-13 007
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	22	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet Z/S+A1+A2)	23	11 815 756	13 052 412
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	24	254 775	269 846
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	25	-1	-224
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	26	0	0
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	27	-1 401 385	-250 000
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S+A1+A2 + súčet A 3 až A 6)	28	10 669 145	13 072 034
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných alebo finančných činností (-/+)	29	-2 288 916	-3 089 959
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	30	0	0
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	31	0	0
A.	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 9)	32	8 380 229	9 982 075
	Peňažné toky z investičnej činnosti	33	0	0
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	34	-84 279	-16 876
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	35	-2 244 998	-2 532 363
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a CP určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	36	-12	-71 305
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	37	0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	38	3 413 273	54 892
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých CP a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a CP určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	39	0	5 000
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	40	-1 474 724	0
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	41	0	138 000
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	42	-1 133 576	-16 127 132
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	43	660 161	2 578 048
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	44	0	0
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	45	0	0
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	46	0	0
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	47	0	0
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	48	0	0
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	49	0	0
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	50	0	0
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	51	0	0
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	52	0	0
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	53	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 20)	54	-864 155	-15 971 736
	Peňažné toky z finančnej činnosti	55	0	0
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1.1 až C 1.8)	56	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	57	0	0
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	58	0	0
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	59	0	0
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	60	0	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	61	0	0

C.1.6	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	62	0	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	63	0	0
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	64	0	0
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2. 1 až C 2.10)	65	-548 455	-1 798 385
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových CP (+)	66	0	0
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	67	0	0
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	68	0	0
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté n a zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	69	0	0
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	70	1 609	538 081
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	71	-550 064	-2 336 466
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	72	0	0
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a	73	0	0
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	74	0	0
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti	75	0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	76	0	0
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových	77	0	0
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú	78	0	0
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za	79	0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	80	0	0
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	81	0	0
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	82	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9)	83	-548 455	-1 798 385
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (súčet A + B + C)	84	6 967 619	-7 788 046
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	85	10 763 281	18 551 327
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	86	17 730 900	10 763 281
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	87	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	88	17 730 900	10 763 281