

Rhenus Logistics, s.r.o.
Trebatice
Slovenská republika

Správa o uskutočnení auditu
riadnej účtovnej závierky k 31. decembru 2021

Obsah

Strana

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

3

Prílohy

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Súvaha k 31. decembru 2021

Výkaz ziskov a strát od 1. januára do 31. decembra 2021

Poznámky

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

spoločníkom a konateľom spoločnosti

Rhenus Logistics, s.r.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Rhenus Logistics, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2021, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2021 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených správou a riadením za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Osoby poverené správou a riadením sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné

nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných auditorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými správou a riadením komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

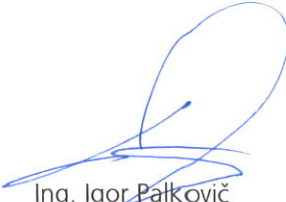
- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2021 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Bratislava, 31. marca 2021

Rödl & Partner Audit, s. r. o.
Lazaretská 8
811 08 Bratislava
Licencia SKAU 147




Ing. Igor Palkovič
zodpovedný audítor
Licencia SKAU 966

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2021

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

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

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

Daňové identifikačné číslo 2020395674 IČO 00613142 SK NACE 49.41.0	Účtovná závierka ☒ riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka malá ☒ veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 1 2 0 2 1 do 1 2 2 0 2 1 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 0 do 1 2 2 0 2 0
---	---	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Rhenus Logistics, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

ORECHOVÁ

Číslo

2 / B

PSČ

Obec

92210 TREBATICE

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Trnava, oddiel Sro vložka
. 2532 / T

Telefónne číslo

Faxové číslo

+421337760258 +421337760205

E-mailová adresa

IVETA.SLAMOVA@SK.RHENUS.COM

Zostavená dňa:

31.03.2022

Schválená dňa:

. . 20

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



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



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



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



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



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

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



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



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



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



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



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

1. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

Rhenus Logistics, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 11.02.1991. Dňa 27.03.1991 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trnava, oddiel Sro, vložka číslo 2532/T. Sídлом spoločnosti je Orechová 2/B, 922 10 Trebatice, Slovenská republika, identifikačné číslo 00 613 142. Súčasné sídlo spoločnosti bolo zapísané do Obchodného registra SR 15.01.2015. Do 14.1.2015 bolo sídlo spoločnosti Trebatice 191, 922 10 Trebatice.

Dňa 29.10.2015 sa Spoločnosť zlúčila so svojou dcérskou spoločnosťou R-DSD Slovensko spol. s r.o.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. cestná motorová doprava - verejná cestná nákladná doprava
2. sprostredkovateľská činnosť
3. zasielateľstvo
4. obchodná činnosť /priemyselný a spotrebný tovar, stavebniny, potraviny, suroviny a polotovary/
5. administratívne spracovanie colných dokladov
6. sprostredkovanie dopravy
7. skladovanie a uskladňovanie
8. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie, t.j. k 31.12.2020 bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 19.11.2021.

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Spoločnosť je súčasťou skupiny Rhenus. Materskou spoločnosťou Spoločnosti je Rhenus Beteiligungen International GmbH so sídlom Rhenus Platz 1, Holzwickede 594 39, Spolková republika Nemecko. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť RETHMANN SE & Co KG. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, na Norbert-Rethmann-Platz 1, 59379 Selm, Spolková republika Nemecko.

Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	120	117
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	125	114
Počet vedúcich zamestnancov	4	4

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Spoločnosť nie je materskou spoločnosťou inej účtovnej jednotky.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka k 31.12.2021 bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti.

Vedenie Spoločnosti zvažilo všetky potenciálne dopady COVID 19 na podnikateľské aktivity spoločnosti a dospelo k záveru, že nemajú významný vplyv na schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt.

Účtovné zásady a metódy, ktoré Spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2021 a 2020 boli Spoločnosťou konzistentne aplikované a sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa účtuje jednorazovo do nákladov. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	6 rokov	16,66%	rovnomerné

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 800 EUR a nižšia, sa účtuje jednorazovo do nákladov. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	33 rokov	3,03%	rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia	4, 6, 12, 15 rokov	6,66 %, 8,33 %, 16,66 %, 25%	rôzne
Dopravné prostriedky - ťahače	7 rokov	14,28%	rovnomerne
Dopravné prostriedky - návesy, vyskozdvížné vozíky	8 rokov	12,50%	rovnomerne
Dopravné prostriedky - osobné autá	4 roky	25,00%	rovnomerne
Inventár	6 rokov	16,66 %	rovnomerne
Iný dlhodobý hmotný majetok	4 ,5, 6 rokov	25%, 20%, 16,66%	rôzne

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok a finančné účty

Finančné účty tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch. Oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie sa vyjadruje opravnou položkou.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženým aritmetickým priemerom. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak sú pohľadávky po splatnosti viac ako 180 dní, tvorí sa opravná položka vo výške 50% nominálnej hodnoty pohľadávky. Ak sú pohľadávky po splatnosti viac ako 365 dní, tvorí sa opravná položka vo výške 100% nominálnej hodnoty pohľadávky. Spoločnosť tiež tvorí paušálne opravnú položku podľa historickej skúsenosti, a to 1% z celkovej sumy pohľadávok z obchodného styku okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám a okrem pohľadávok na ktoré už bola vytvorená 50% alebo 100% opravná položka podľa predchádzajúcich pravidiel.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Záväzky

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. 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.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) Rezervy

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

Rezerva na overenie účtovnej závierky audítorom a na zostavenie daňového priznania bola vytvorená na základe platných zmlúv.

Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného bola vytvorená na základe počtu dní nevyčerpanej dovolenky ku koncu roka, na ktorú mali zamestnanci nárok a príslušného priemerného zárobku za posledný štvrtrok pre jednotlivých zamestnancov.

Rezerva na odchodné bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu, nerozdeleného zisku minulých rokov, neuhradenej straty minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie Spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Spoločnosť vytvára rezervný fond v hodnote 5 % zo zisku podľa soločenskej zmluvy.

k) Transakcie v cudzích menách

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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.

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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

m) Finančný/operatívny lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu tak, že majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

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.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu
- 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.

o) Opravy významných chýb minulých účtovných období

V účtovnom období 2021 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

3. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLÚJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

a) DLHODOBÝ MAJETOK

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku:

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1.1.2021 do 31.12.2021 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2020 do 31.12.2020 je uvedený v nasledovných tabuľkách.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaraný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		71 707						71 707
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	71 707	0	0	0	0	0	71 707
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		71 707						71 707
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	71 707	0	0	0	0	0	71 707
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaraný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		71 707						71 707
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	71 707	0	0	0	0	0	71 707
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		71 317						71 317
Prírastky		390	0					390
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	71 707	0	0	0	0	0	71 707
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	390	0	0	0	0	0	390
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku:

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1.1.2021 do 31.12.2021 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2020 do 31.12.2020 je uvedený v nasledovných tabuľkách.

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľ-ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	34 078	7 845 527	2 627 650			8 317	10 200		10 525 772
Prírastky			95 402			8 899			104 301
Úbytky			-113 426						-113 426
Presuny			10 200				-10 200		0
Stav na konci účtovného obdobia	34 078	7 845 527	2 619 826	0	0	17 216	0	0	10 516 647
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 740 332	2 081 305			838			5 822 475
Prírastky		243 269	161 854			1 819			406 942
Úbytky			-110 374						-110 374
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 983 601	2 132 785	0	0	2 657	0	0	6 119 043
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	34 078	4 105 195	546 345	0	0	7 479	10 200	0	4 703 297
Stav na konci účtovného obdobia	34 078	3 861 926	487 041	0	0	14 559	0	0	4 397 604

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	34 078	7 838 287	2 634 944				17 478		10 524 787
Prírastky		7 240	213 649			8 317			229 206
Úbytky			-228 221						-228 221
Presuny			7 278				-7 278		0
Stav na konci účtovného obdobia	34 078	7 845 527	2 627 650	0	0	8 317	10 200	0	10 525 772
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 497 666	2 125 116						5 622 782
Prírastky		242 666	180 803			838			424 307
Úbytky			-224 613						-224 613
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 740 332	2 081 305	0	0	838	0	0	5 822 475
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	34 078	4 340 621	509 828	0	0	0	17 478	0	4 902 005
Stav na konci účtovného obdobia	34 078	4 105 195	546 345	0	0	7 479	10 200	0	4 703 297

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 400 247

Spoločnosť sa dňa 29.10.2015 zlúčila so svojou dcérskou spoločnosťou R-DSD Slovensko spol. s r.o.. Zo zlúčenia vznikol spoločnosti goodwill v hodnote 1.306,71 € , ktorý bol následne v celej hodote odpísaný.

b) ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. V roku 2021 spoločnosť netvorila opravnú položku k zásobám.

c) POHLADÁVKY

Najvýznamnejšími pohľadávkami spoločnosti sú pohľadávky z obchodného styku voči zákazníkovi za poskytnuté prepravné služby.

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	113 112	22 050	17 511	22 310	95 341
Pohľadávky spolu	113 112	22 050	17 511	22 310	95 341

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2021 a 2020 vytvorené opravné položky nasledovne:

po lehote splatnosti nad 180 dní a do 365 dní ... 50%

Po lehote splatnosti nad 365 dní ... 100%.

Paušálna opravná položka 1% z celkovej hodnoty pohľadávok z obchodného styku okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám a okrem pohľadávok na ktoré už bola vytvorená 50% alebo 100% opravná položka podľa predchádzajúcich pravidiel.

Zúčtované boli opravné položky k pohľadávkam, ktoré boli zaplatené alebo boli trvalo vyradené z účtovníctva.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 521 706	696 975	2 218 681
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	240 676		240 676
Daňové pohľadávky a dotácie	8 814		8 814
Iné pohľadávky	15 600		15 600
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 786 796	696 975	2 483 771

d) FINANČNÉ ÚČTY A KRÁTKODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny.

Informácie o finančných účtoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6 600	1 177
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 077 585	1 215 889
Spolu	1 084 185	1 217 066

Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet v Commerzbank, ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 800.000,- EUR. K 31.12.2021 a 31.12.2020 kontokorentný úver nebol čerpaný. K 31.12.2021 spoločnosť mala zablokované prostriedky vo výške 900.000,- EUR v prospech colného úradu Trnava.

e) ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	2 520	2 320
Poistenie proti krádeži	1 384	2 078
Podpora	1 136	242
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	77 783	30 290
Majetkové poistenie	15 491	15 513
Zákonné poistenie	932	5 357
Poistenie proti krádeži	694	573
Havarijné poistenie	1 683	1 735
Úrazové poistenie	959	966
Nájomné	3 621	3 504
Servisné poplatky	894	
Prepravné náklady	46 259	
Iné	7 250	6 146
Prijímy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prijímy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

f) VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie Spoločnosti je zložené z vkladov jednotlivých spoločníkov plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 1 023 237 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	135 529
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	135 529
Spolu	135 529

Valné zhromaždenie Spoločnosti, ktoré sa konalo dňa 19.11.2021, schválilo preúčtovanie zisku za rok 2020 vo výške 135.528,98 € na účet nerozdelený zisk minulých rokov.

Vedenie Spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2021 nasledovne: Zisk v hodnote 166.970,63 € bude preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých rokov.

g) REZERVY

Informácie o rezervách za bežné účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	34 551	4 653	0	0	39 204
Odchodné do dôchodku	34 551	4 653			39 204
Krátkodobé rezervy, z toho:	60 286	82 645	-57 020	-1 379	84 532
Odchodné do dôchodku	3 266		0	-1 379	1 887
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku, vrátene sociálneho zabezpečenia	47 520	52 195	-47 520		52 195
Audítorské a poradenské služby	9 500	10 450	-9 500		10 450
Komerčný manažment		20 000			20 000

Krátkodobé rezervy plánuje Spoločnosť použiť v roku 2022. Dlhodobá rezerva na odchodné bude použitá postupne v nasledujúcich rokoch podľa odchodu pracovníkov do dôchodku.

Informácie o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	32 169	2 388	0	0	34 557
Odchodné do dôchodku	32 169	2 388			34 557
Krátkodobé rezervy, z toho:	57 434	58 014	-53 367	-1 800	60 281
Odchodné do dôchodku	2 267	994			3 261
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku, vrátene sociálneho zabezpečenia	43 167	47 520	-43 167		47 520
Audítorské a poradenské služby	10 200	9 500	-10 200		9 500
Škody	1 800			-1 800	0

h) ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	499 139	557 202
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	499 139	557 202
Krátkodobé záväzky spolu	1 274 242	1 118 647
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 216 467	1 098 773
Záväzky po lehote splatnosti	57 775	19 874

i) ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženom daňovom záväzku.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-2 198 073	-2 249 263
odpočítateľné	39 477	36 656
zdaniteľné	-2 237 550	-2 285 919
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	127 794	58 096
odpočítateľné	127 794	58 096
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzbda dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	35 127	19 897
Uplatnená daňová pohľadávka	35 127	19 897
Zaúčtovaná ako náklad	15 230	-2 170
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	469 885	480 042
Zmena odloženého daňového záväzku	10 157	16 570
Zaúčtovaná ako náklad	10 157	16 570
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Spoločnosť zaúčtovala zmenu odloženého daňového záväzku vo výške -25 386 € .

j) **ZÁVÄZKY ZO SOCIÁLNEHO FONDU**

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	38 509	39 386
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 098	7 704
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	8 098	7 704
Čerpanie sociálneho fondu	9 392	8 581
Konečný zostatok sociálneho fondu	37 216	38 509

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

l) **LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)**

Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	Do jedného roka vrátane	Od jedného roka do piatich rokov vrátane	Viac ako päť rokov	Do jedného roka vrátane	Od jedného roka do piatich rokov	Viac ako päť rokov
Istina	31 383	27 165		35 750	58 548	
Finančný náklad	924	381		1 653	1 305	
Spolu	32 307	27 546		37 403	59 853	

4. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

Tržby

Informácie o tržbách za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v tabuľke:

Oblasť odbytu	Služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Preprava vnútroštátna	2 420 572	2 026 224
Preprava medzinárodná	4 347 167	4 602 406
Skladné a manipulácia	2 295 626	2 068 021
Nájomné	6 394	7 290
Colné služby	81 380	17 178
Ostatné	74 457	64 884
Spolu	9 225 595	8 786 003

V tržbách za vnútroštátnu dopravu je zahrnutá doprava uskutočňovaná na území Slovenskej republiky. Odberatelia sú prevažne zo Slovenskej republiky a Českej republiky.

Tržby za medzinárodnú prepravu zahŕňajú dopravu, ktorá súvisí s dovozom resp. vývozom tovaru do štátov EU i štátov tretích krajín. Odberatelia sú prevažne z Nemecka, Belgicka, Českej republiky, Španielska, Talianska a Rakúska. V tržbách za skladovanie a manipuláciu sú logistické služby, ktoré spoločnosť poskytuje prevažne zákazníkom zo Slovenskej republiky.

Nájomné za prenájom skladovej haly a kancelárskych priestorov je poskytované zákazníkom zo Slovenskej republiky. V tržbách za ostatné služby sú obsiahnuté služby /VAS/, ktoré Spoločnosť poskytuje pre logistických zákazníkov, ktorí sú prevažne so Slovenskej a Českej republiky.

Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosov z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	83 143	141 418
Náhrady škody	27 416	43 860
Pokuty		3 853
Prvá pomoc COVID 19		36 300
Vratka dane z pridanej hodnoty zo zahraničia	1 156	14 072
Palety	27 265	26 655
Vratka spotrebnej dane zo zahraničia		1 701
Výnos z vymoženej pohľadávky	9 975	
Ostatné	17 331	14 979
Finančné výnosy, z toho:	659	380
Kurzové zisky, z toho:	659	279
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		101
Výnosové úroky		101

Čistý obrat

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu je uvedené v časti Tržby.

Náklady

Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	11 000	10 000
<i>náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	10 000	9 000
<i>iné uisťovacie audítorské služby</i>	1 000	1 000
<i>súvisiace audítorské služby</i>		
<i>daňové poradenstvo</i>		
<i>ostatné neaudítorské služby</i>		

Informácie o nákladoch na poskytnuté služby, osobných nákladoch, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných nákladoch a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	5 995 618	5 702 859
Opravy a údržba	168 085	176 451
Cestovné	32 360	53 064
Reprezentačné	380	441
Doprava	4 644 523	4 383 455
Nájomné	31 204	184 892
Právne poradenstvo	8 678	4 133
Náklady na inzerciu, reklamu	5 266	8 065
Diaľničné poplatky	60 358	90 592
Telekomunikácie, internet	23 811	20 385
Služby VAS	31 644	13 731
Ochrana objektov	33 174	31 293
Poplatky Shell	253	432
Odplaty zo zmlúv	478 484	314 958
Softvérové služby	182 483	176 342
Ostatné služby v skupine - management fee, softvérové služby	271 695	218 781
Ostatné	23 221	25 846
Osobné náklady, z toho:	2 164 437	2 049 259
Mzdové náklady	1 533 770	1 466 958
Sociálne poistenie	399 391	368 565
Zdravotné poistenie	155 612	145 674
Sociálne náklady	75 663	68 062
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	147 295	163 904
Poistenie	104 328	118 077
Pokuty a penále	528	1 888
Manká a škody	11 865	24 942
Márna jazda, stojné	1 374	2 856
Odpis pohľadávky		11 657
Palety	28 028	
Ostatné	1 172	4 484

Finančné náklady, z toho:	17 151	14 326
Kurzové straty, z toho:	3 879	964
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>		164
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	13 272	13 362
Nákladové úroky	2 318	4 842
Bankové poplatky	10 953	8 520
Zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku		
Ostatné		

Dane z príjmov

Transformácia účtovného hospodárskeho výsledku na základ dane

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	daň	daň v %	Základ dane	daň	daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	214 657	X	X	177 148	X	X
teoretická daň	X	45 078	21%	X	37 201	21%
Daňovo neuznané náklady	172 587	36 243	17%	173 105	36 352	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-39 276	-8 248	-4%	-83 498	-17 535	-10%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		0	0%		0	0%
Umorenie daňovej straty		0	0%		0	0%
Zmena sadzby dane		0	0%		0	0%
Iné		0	0%		0	0%
Spolu	347 968,40	73 073	34%	266 756	56 018	32%
Splatná daň z príjmov	X	73 073	34%	X	56 018	32%
Odložená daň z príjmov	X	-25 387	-12%	X	-14 400	-8%
Celková daň z príjmov	X	47 686	22%	X	41 618	23%

5. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči sprazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	12 313	
Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči sprazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	12 313	

Spoločnosť k 31.12.2021 eviduje súdny spor v ktorom spoločnosť Vladimír Šarmír IČO : 37029738 žaluje našu Spoločnosť ohľadne neuhradených pohľadávok vo výške 12.313,20 € . Spoločnosť Rhenus Logistics s.r.o. uskutočnila vzájomné započítanie pohľadávok a záväzkov so spoločnosťou Vladimír Šarmír. Spoločnosť Vladimír Šarmír s uvedeným zápočtom nesúhlasí. Pravdepodobnosť úspešnosti v danom spore je 50 %.

V zmysle Zákona o správe daní a poplatkov a ostatných zákonov z oblasti daňového práva môžu byť v Spoločnosti vykonané kontroly daňových priznaní spätne za obdobie 5 rokov. V dôsledku toho sú k 31.12.2021 daňové priznania spoločnosti za roky 2016 až 2020 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly. K závierkovému dňu spoločnosť nevie stanoviť dopad prípadných kontrol na finančné povinnosti spoločnosti.

Ostatné finančné povinnosti spoločnosti sú tieto :

Prenajímateľ	Predmet nájmu	koniec nájmu	Predpokladaný ročný náklad na rok 2022
Signum	prenájom skladových priestorov	5.6.2025	266 162 €
Signum	servisné poplatky	5.6.2025	65 709 €
Toyota Handling Slovensko	prenájom vysokozdvížných vozíkov	30.6.2022	5 910 €
Toyota Handling Slovensko	prenájom vysokozdvížného vozíka	neurčitá	7 440 €
CBC Slovakia s.r.o.	tlačiareň	31.10.2024	342 €
CBC Slovakia s.r.o.	tlačiareň	31.10.2024	342 €
CBC Slovakia s.r.o.	tlačiareň	6.12.2022	552 €
CBC Slovakia s.r.o.	tlačiareň	6.11.2023	120 €
CBC Slovakia s.r.o.	tlačiareň	5.11.2022	506 €

Vyššie uvedené ostatné finančné povinnosti sa netýkajú spriaznených osôb.

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

Po 31.12.2021 nenastali udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia účtovnej závierky).

7. INFORMÁCIE O TRANSAKCIÁCH MEDZI VYKAZUJÚCOU ÚČTOVNOU JEDNOTKOU A SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

V roku 2021 Spoločnosť neuskutočnila so spriaznenými osobami obchody uzavreté na základe neobvyklých obchodných podmienok.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie s materskou spoločnosťou

Materská spoločnosť		Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
7010	Rhenus Beteiligungen International GmbH	Náklady finančné	665	496

Materská spoločnosť			Hodnotové vyjadrenie	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
7010	Rhenus Beteiligungen International GmbH	Závazky z obchodného styku	665	496

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
4500	Rhenus Freight Logistics GmbH & Co. KG	Tržby nájomné	2 820
4500	Rhenus Freight Logistics GmbH & Co. KG	Tržby ostatné	40
7220	Rhenus Logistics s.r.o.	Tržby ostatné	5 969
7570	Rhenus Logistics S.A.	Tržby ostatné	15
8270	Rhenus Logistics, S.A.	Tržby ostatné	481
8840	Rhenus Transitaros e Logistica Lda.	Tržby ostatné	240
8100	Rhenus Logistics Limited	Tržby ostatné	135
8300	Rhenus Logistixs S.p.A.	Tržby ostatné	-16
1222	Rhenus Automotive SE (ehem. Rhenus Reserve 2 SE)	Tržby dopravné	134 055
3640	Rhenus Logistics Alsace S.A.S.	Tržby dopravné	4 255
4500	Rhenus Freight Logistics GmbH & Co. KG	Tržby dopravné	217 087
4710	Rhenus Logistics Co. Ltd.	Tržby dopravné	24 086
4740	Rhenus Logistics Sdn. Bhd.	Tržby dopravné	2 303
4800	Rhenus Logistics India Private Ltd.	Tržby dopravné	9 880
4850	Rhenus Myanmar Limited	Tržby dopravné	882
5421	Rhenus Sankyo Logistics K.K.	Tržby dopravné	2 094
7190	Rhenus Logistics AG	Tržby dopravné	2 310
7220	Rhenus Logistics s.r.o.	Tržby dopravné	650 538
7470	Rhenus Logistics Hong Kong Ltd.	Tržby dopravné	24 217
7480	Rhenus Logistics China Ltd.	Tržby dopravné	37 442
7701	Rhenus Logistics Korea Ltd.	Tržby dopravné	8 481
7890	Rhenus Bulgaria OOD	Tržby dopravné	247
79601	Rhenus Home Delivery s.r.o.	Tržby dopravné	643 331
8100	Rhenus Logistics Limited	Tržby dopravné	19 559
8190	Rhenus logistika d.o.o.	Tržby dopravné	4 289
8270	Rhenus Logistics, S.A.	Tržby dopravné	47 217
8300	Rhenus Logistics S.p.A.	Tržby dopravné	25 106
8380	Rhenus Intermodal Systemleri Lojistik Limited Sirketi	Tržby dopravné	7 809
87001	Rhenus Logistics UAB (ehem. Rhenus Svoris UAB)	Tržby dopravné	854
8840	Rhenus Transitaros e Logistica Lda.	Tržby dopravné	12 465
9020	Rhenus Air & Ocean B.V.	Tržby dopravné	4 278
9040	Rhenus Road B.V.	Tržby dopravné	13 906
9110	Copex Air B.V.	Tržby dopravné	200
7570	Rhenus Logistics S.A.	Tržby dopravné	114
4290	Rhenus A & O Gateway Management GmbH	Tržby dopravné	897
4523	LOXX Logistics GmbH	Tržby dopravné	850
4524	LOXX Pan Europe GmbH	Tržby dopravné	60 840
4860	Rhenus Freight Vietnam LLC	Tržby dopravné	270
5631	Rhenus Logistics (Proprietary) Limited	Tržby dopravné	6 815
7640	Rhenus Freight Logistics S.A.S.	Tržby dopravné	112
8571	Piramide Sea Air Comercio Exterior Eireli	Tržby dopravné	12 174
87001	Rhenus Logistics UAB (ehem. Rhenus Svoris UAB)	Tržby dopravné	1 063
1000	Rhenus SE & Co. KG	Náklady preprava	32 800
1180	Rhenus Contract Logistics Services GmbH & Co. KG	Náklady preprava	7 956
4290	Rhenus A & O Gateway Management GmbH	Náklady preprava	6 454
4500	Rhenus Freight Logistics GmbH & Co. KG	Náklady preprava	193 580

4680	Rhenus Freight Network GmbH	Náklady preprava	2 203	252
4690	Rhenus Freight Road Sales & Management GmbH (ehem.RhsFreightSalesGmbH)	Náklady preprava	53 355	19 920
4740	Rhenus Logistics Sdn. Bhd.	Náklady preprava	175	250
4820	Rhenus Air & Ocean Management GmbH & Co. KG	Náklady preprava	1 521	1 300
7220	Rhenus Logistics s.r.o.	Náklady preprava	201 543	216 143
7480	Rhenus Logistics China Ltd.	Náklady preprava		14 262
7701	Rhenus Logistics Korea Ltd.	Náklady preprava	254 272	5 812
8100	Rhenus Logistics Limited	Náklady preprava	10 305	406
8270	Rhenus Logistics, S.A.	Náklady preprava	3 241	1 941
8300	Rhenus Logistics S.p.A.	Náklady preprava	48 008	47 157
87001	Rhenus Logistics UAB (ehem. Rhenus Svoris UAB)	Náklady preprava	253	324
9040	Rhenus Road B.V.	Náklady preprava	15 235	10 750
8190	Rhenus logistika d.o.o.	Náklady preprava	5 040	
1120	Rhenus Warehousing Digital Solutions GmbH & Co.KG	Náklady preprava	7 956	
4800	Rhenus Logistics India Private Ltd.	Náklady preprava	49	
5480	Rhenus Project Logistics Co., Ltd	Náklady preprava	1 540	
5607	Rhenus Logistics LAX LLC	Náklady preprava	758	
8160	Rhenus Logistics Ltd	Náklady preprava	87	
2000	Rhenus Assets & Services GmbH & Co. KG	Náklady softvérové	8 096	7 458
4670	Rhenus Freight Services GmbH	Náklady softvérové	54 000	57 240
4680	Rhenus Freight Network GmbH	Náklady softvérové	55 084	72 152
7220	Rhenus Logistics s.r.o.	Náklady softvérové		1 101
4690	Rhenus Freight Road Sales & Management GmbH (ehem.RhsFreightSalesGmbH)	Náklady softvérové	883	
4500	Rhenus Freight Logistics GmbH & Co. KG	Náklady poistenie		3 880
4500	Rhenus Freight Logistics GmbH & Co. KG	Náklady škody	1 120	379
79601	Rhenus Home Delivery s.r.o.	Náklady škody		500
8270	Rhenus Logistics, S.A.	Náklady škody		88
7220	Rhenus Logistics s.r.o.	Náklady škody	83	
79601	Rhenus Home Delivery s.r.o.	Náklady škody	439	
1000	Rhenus SE & Co. KG	Náklady finančné		2 184
4524	LOXX /An Europa GmbH	Ostatné tržby	266	

Majetok a záväzky z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade :

Spriaznená osoba			Hodnotové vyjadrenie	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
3640	Rhenus Logistics Alsace S.A.S.	Pohľadávky z obchodného styku		9 647
4500	Rhenus Freight Logistics GmbH & Co. KG	Pohľadávky z obchodného styku	17 443	30 815
4710	Rhenus Logistics Co. Ltd.	Pohľadávky z obchodného styku	1 878	1 649
4800	Rhenus Logistics India Private Ltd.	Pohľadávky z obchodného styku	5 079	6 502
7190	Rhenus Logistics AG	Pohľadávky z obchodného styku		593
7220	Rhenus Logistics s.r.o.	Pohľadávky z obchodného styku	81 900	100 152
7480	Rhenus Logistics China Ltd.	Pohľadávky z obchodného styku	8 199	3 804
79601	Rhenus Home Delivery s.r.o.	Pohľadávky z obchodného styku	83 224	117 339
8100	Rhenus Logistics Limited	Pohľadávky z obchodného styku	2 706	6 694
8270	Rhenus Logistics, S.A.	Pohľadávky z obchodného styku	13 094	3 573
8300	Rhenus Logistics S.p.A.	Pohľadávky z obchodného styku	2 068	9 979
8380	Rhenus Intermodal Systemleri Lojistik Limited Sirketi	Pohľadávky z obchodného styku		5 348
87001	Rhenus Logistics UAB (ehem. Rhenus Svoris UAB)	Pohľadávky z obchodného styku	147	315
8840	Rhenus Transitarios e Logistica Lda.	Pohľadávky z obchodného styku	2 801	1 190
9040	Rhenus Road B.V.	Pohľadávky z obchodného styku	1 118	1 574
8571	Piramide Sea Air Comercio Exterior Eireli	Pohľadávky z obchodného styku	590	
7701	Rhenus Logistics Korea Ltd.	Pohľadávky z obchodného styku	2 665	
7470	Rhenus Logistics Hong Kong Ltd.	Pohľadávky z obchodného styku	6 179	
5631	Rhenus Logistics (Proprietary) Limited	Pohľadávky z obchodného styku	2 313	
4860	Rhenus Freight Vietnam LLC	Pohľadávky z obchodného styku	270	
4524	LOXX Pan Europa GmbH	Pohľadávky z obchodného styku	8 105	
4290	Rhenus A & O Gateway Management GmbH	Pohľadávky z obchodného styku	897	
MAJETOK SPOLU			240 676	299 173
1000	Rhenus SE & Co. KG	Záväzky z obchodného styku	2 150	7 108
1180	Rhenus Contract Logistics Services GmbH & Co. KG	Záväzky z obchodného styku		663
2000	Rhenus Assets & Services GmbH & Co. KG	Záväzky z obchodného styku	612	1 049
4500	Rhenus Freight Logistics GmbH & Co. KG	Záväzky z obchodného styku	2 895	5 494
4680	Rhenus Freight Network GmbH	Záväzky z obchodného styku	10 306	7 862
4690	Rhenus Freight Road Sales & Management GmbH (ehem. RhsFreightSalesGmbH)	Záväzky z obchodného styku	15 603	1 660
4820	Rhenus Air & Ocean Management GmbH & Co. KG	Záväzky z obchodného styku	104	108
7010	Rhenus Beteiligungen International GmbH	Záväzky z obchodného styku		496
7190	Rhenus Logistics AG	Záväzky z obchodného styku		657
7220	Rhenus Logistics s.r.o.	Záväzky z obchodného styku	41 958	36 447
7500	Rhenus Port Logistics Sp. z o.o.	Záväzky z obchodného styku		280
7701	Rhenus Logistics Korea Ltd.	Záväzky z obchodného styku		4 411

79601	Rhenus Home Delivery s.r.o.	Závazky z obchodného styku		1 023
8100	Rhenus Logistics Limited	Závazky z obchodného styku	1 130	533
8270	Rhenus Logistics, S.A.	Závazky z obchodného styku	467	410
8300	Rhenus Logistics S.p.A.	Závazky z obchodného styku	9 048	14 155
9040	Rhenus Road B.V.	Závazky z obchodného styku	2 172	1 149
4290	Rhenus A & O Gateway Management GmbH	Závazky z obchodného styku	4 489	
8190	Rhenus Logistika d.o.o.	Závazky z obchodného styku		
87001	Rhenus Logistics UAB (ehem. Rhenus Svoris UAB)	Závazky z obchodného styku	60	
4800	Rhenus Logistics India Private Ltd.	Závazky z obchodného styku	49	
5607	Rhenus Logistics LAX LLC	Závazky z obchodného styku	758	
4670	Rhenus Freight Services GmbH	Závazky z obchodného styku	13 500	
1120	Rhenus Warehousing Digital Solution GmbH & Co. KG	Závazky z obchodného styku	1 326	
ZÁVAZKY SPOLU			106 626	83 506

Ceny používané pri obchodoch so spriaznenými osobami zodpovedajú bežných trhovým podmienkam.

8. PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Informácie o zmenách vlastného imania

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 023 237				1 023 237
Ostatné kapitálové fondy	238 139				238 139
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	102 324				102 324
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 394 214			135 529	4 529 743
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	135 529	166 971		-135 529	166 971
Spolu	5 893 443	166 971	0	0	6 060 414

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia je nasledovný:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 023 237				1 023 237
Ostatné kapitálové fondy	238 139				238 139
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	102 324				102 324
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 352 569			41 645	4 394 214
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	41 645	135 529		-41 645	135 529
Spolu	5 757 914	135 529	0	0	5 893 443

9. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov bol spracovaný nepriamou metódou.

Označenie položky	Obsah položky		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	+/-	214 657	177 148
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov /súčet A1.1.až A1.13./	+/-	361 519	413 422
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	+	406 943	424 697
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja	+		
A.1.3.	Odpisy opravnej položky k odplatne nadobudnutému majetku	+/-		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	+/-	4 653	2 388
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	+/-	-17 771	-1 533
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	+/-	-47 693	-7 455
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	-		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	+	2 318	4 842
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-		-101
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+		4
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	+/-	-18 283	-18 083
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	+/-	31 353	8 664
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorý sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi bežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti /súčet A.2.1. až A.2.4/	+/-	-533 846	-21 921
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-/+	-688 457	443 384
A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	+/-	155 595	-468 963
A.2.3	Zmena stavu zásob	+/-	-985	3 658
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	+/-		
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkov príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov /súčet Z/S+ A.1.+A.2./		42 330	568 649
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti	+		101
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti	-	-2 318	-2 658
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	+		
A.6.	Výdavky na dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	-		
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A*+A.3. až A.6./		40 012	566 092

A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností	+/-	-52 529	-61 254
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	+		
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	-		
A***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A**+A.7. Až A.9./		-12 517	504 837
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-		
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-	-104 301	-130 337
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo obchodovanie (+)	+		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	+		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	+	21 335	21 690
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie	+		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	+		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	+		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti	-		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti	+		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností	-		
B.16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+		
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-		
B*	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti /súčet B.1. až B.19./		-82 966	-108 647

C.	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní /súčet C.1.1. Až C.1.8./	+/-	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	+		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou	+		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary	+		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	+		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov	-		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou	-		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou	-		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania	-		

C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti /súčet C.2.1. Až C.2.10./	+/-	-35 750	-47 454
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov	+		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov	-		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	+		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	-		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	+		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenájatej veci	-	-35 750	-47 454
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov	+		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov	-		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-	-1 653	-1 809
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti	-		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti	+		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností	-		
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť	+		
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť	-		
C*	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti /súčet C.1. až C.9./		-37 402	-49 263

D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov C/	+/-	-132 885	346 927
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	+/-	1 217 066	870 142
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	1 084 180	1 217 070
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	5	-4
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	1 084 185	1 217 066