

Výroční správa 2022

O skupine Kuehne+Nagel

S takmer 80 000 zamestnancami v približne 1 300 pobočkách vo viac ako 100 krajinách na celom svete je Kuehne+Nagel jednou z popredných logistických spoločností. Jej silné postavenie na trhu spočíva v námornej, leteckej, cestnej a zmluvnej logistike s jasným zameraním na integrované logistické riešenia.

Spoločnosť operuje v Európe, na Strednom východe a v Afrike (EMEA), v Severnej a Južnej Amerike a v ázijsko-pacifickom regióne.

Skupina potvrdila svoje celosvetové vedúce postavenie v námornej logistike so 4,4 miliónmi prepravených TEU v námornej preprave. Svoju vedúcu pozíciu na trhu v leteckej logistike preukázala s 2,2 miliónmi prepravených ton, kde dosiahla výrazný nárast objemu a zlepšenú ziskovosť. Výsledky v oblasti cestnej nákladnej prepravy a kontraktnej logistiky sa v priebehu roka neustále zvyšovali a konzistentne zodpovedali úspechu skupiny.



Kuehne+Nagel Slovensko

Obchodné meno	KUEHNE + NAGEL, s. r. o.
Právna forma	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Sídlo	Vajnorská 100/B, Bratislava - mestská časť Nové Mesto 831 04
Dátum vzniku	7. január 1993
Základné imanie	470 000 €
Konatelia	Ing. Marcela Kucianová, Radoslav Miko
Predmet činnosti	sprostredkovanie špeditérskych služieb v pozemnej, námornej leteckej a kombinovanej doprave sprostredkovanie prepravy tovaru nákup a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti prevádzkovanie konsignačného skladu zasielateľstvo a zahraničné zasielateľstvo vnútroštátna nákladná cestná doprava veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok výroba liekov skladovanie baliace činnosti, manipulácia s tovarom sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu

Prvá pobočka na Slovensku bola otvorená v roku 1991 v Bratislave a o štyri roky neskôr nasledovalo otvorenie ďalšej pobočky v Košiciach. V súčasnosti pôsobí Kuehne+Nagel v štyroch mestách na Slovensku: v Bratislave, Košiciach, Senci a v Dubnici nad Váhom. K 31. decembru 2022 zamestnávala 146 zamestnancov. Jej portfólio služieb je zamerané na námornú, leteckú, cestnú a kontraktnú logistiku so silnou orientáciou na zákazníka a jeho špecifické požiadavky. Medzi najväčších klientov spoločnosti patria firmy z automobilového, strojárkeho a elektrotechnického priemyslu, ale aj maloobchodné a veľkoobchodné firmy.

Obchodné divízie spoločnosti

Námorná logistika 	Letecká logistika 	Cestná logistika 	Kontraktná logistika 
---	---	--	--

Kuehne+Nagel Slovensko

Organizačná štruktúra spoločnosti

KUEHNE + NAGEL, s. r. o. je členom skupiny Kuehne+Nagel AG a organizačne patrí do regiónu Europe, ktorý má výkonné sídlo v nemeckom Hamburgu. Organizačná štruktúra spoločnosti je zložená z oddelení hlavnej podnikateľskej činnosti – tzv. divízií a z podporných oddelení. Medzi oddelenia hlavnej podnikateľskej činnosti patria oddelenia námornej, leteckej, pozemnej prepravy a oddelenie kontraktnej logistiky. Oddelenie predaja a marketingu, finančné oddelenie, oddelenie ľudských zdrojov, oddelenie manažmentu kvality, IT oddelenie a back office sú podpornými oddeleniami. Spoločnosť je schváleným hospodárskym subjektom Ministerstvom hospodárstva SR a je členom Zväzu logistiky a zasielateľstva Slovenskej Republiky.

Portfólio služieb

Ponuka služieb Kuehne+Nagel sa špecializuje na riadenie komplexných riešení dodávateľského reťazca cez svoju globálnu sieť, ktorá je manažovaná tzv. „Control Towers“ cez jednotlivé divízie Kuehne+Nagel. Tieto integrované logistické riešenia zvyšujú nielen transparentnosť a efektivitu v dodávateľskom reťazci, ale tiež optimalizujú tok informácií medzi dodávateľmi a zákazníkmi. To umožňuje spoločnosti Kuehne+Nagel podporovať a pridávať hodnotu do hodnotového reťazca svojich zákazníkov, čo je kľúčový faktor na vysoko konkurenčnom a rýchlo rastúcom trhu. Zároveň jednotlivé ponúkané služby sú prispôbené veľkosti zákazníka, aby ponuka KUEHNE + NAGEL, s. r. o. bola určená i pre stredné a malé spoločnosti.

Trhové prostredie a výhľad do 2023

Rok 2022 bol pre Kuehne+Nagel náročný a plný udalostí, ale zároveň veľmi úspešný. Kým začiatok roka bol poznačený pretrvávajúcou pandémiou Covid-19, ruská invázia na Ukrajinu 24. februára zásadne zmenila pohľad na svetové dianie. Naše distribučné centrum v Hostomeli na Ukrajine bolo zničené a skupina Kuehne+Nagel bola jednou z prvých spoločností, ktoré prestali obchodovať s Ruskom od 1. marca 2022.

Okrem odchodu z ruského trhu mali významný dopad na svetovú logistiku aj početné lockdowny v Číne. Vplyv vojny sa prejavil v neistote a strachu z rastu cien energií a zvyšujúcej sa inflácie. Kuehne+Nagel realizuje prepravy s vybranými dodávateľmi na základe zmlúv, preto sme boli schopní reagovať na nové okolnosti flexibilne a rýchlo.

V roku 2022 Kuehne+Nagel Group zaznamenala výborný finančný výsledok globálne aj na Slovensku. Dosiahla ho v čase, keď sa globálna makroekonomika spomalila (odhad rastu v 2022 - 2,9 %, 2021 - 5,9 %, odhad na 2023 podľa Svetovej banky - 1,7 %), čelila neistote kvôli vojne na Ukrajine, zvýšili sa úrokové sadzby a inflácia.



Kuehne+Nagel Slovensko

Svetová logistika čelila v roku 2022 rôznym nepriaznivým udalostiam v dodávateľských reťazcoch, ktoré nastali ako dôsledok vojny na Ukrajine a boli tiež spôsobené znížením prevádzkových kapacít námorných spoločností, prístavov a cestných nákladných dopravcov. V poslednom štvrtroku 2022 zaznamenal globálny trh spomalenie hospodárskych aktivít a nárast kapacity nákladnej prepravy. Toto a neočakávaný nárast inflácie spôsobili výrazný nárast nákladov spojeným s neustálym tlakom na hrubú maržu. Objem prepráv rástol napriek klesajúcemu trhu. V kombinácii s veľkým nárastom prepravných sadzieb na začiatku roka 2022 bol čistý obrat skupiny Kuehne+Nagel o 20,1 % vyšší ako v 2021. Hrubý zisk vzrástol o 12,3 % a skupine sa podarilo zvýšiť EBIT v roku 2022 o 27,7 %.

Skupina pokračovala v realizácii svojej stratégie Roadmap 2022 so zameraním na vytváranie dodatočnej hodnoty prostredníctvom „customer excellence“, rozvoja nových služieb a využitií silných stránok skupiny na rozšírení dodávateľského reťazca do služieb hodnotového reťazca. Ambíciou bolo vytvoriť udržateľný rast hrubého zisku pomocou nových služieb hodnotového reťazca a selektívnych akvizícií s cieľom využiť synergie a odborné znalosti. Celkovým cieľom bolo dosiahnuť do roku 2022 konverzný pomer EBIT k hrubému zisku pre celú skupinu nad 16 percent. Tieto ciele boli dosiahnuté na pozadí mimoriadnej ekonomickej situácie v roku 2022 a dokonca prekročené vďaka pevným základom položeným v priebehu roka 2021, ale aj vďaka využitiu neobvyklých trhových podmienok v roku 2022.

ESG politika

Spoločnosť Kuehne+Nagel pokračuje v úsilí byť aj naďalej lídrom v oblasti udržateľnej logistiky.

Skupina Kuehne+Nagel si stanovila ambiciózne, vedecky podložené ciele znižovania emisií CO₂ pre svoje vlastné prevádzky a tiež podporuje zákazníkov pri prechode na obchodný model s nízkymi a nulovými emisiami CO₂. Investuje do vývoja biopalív, syntetických palív a ďalších nízkouhlíkových riešení.

Skupina ako jeden z popredných svetových poskytovateľov logistiky uznáva svoju zodpovednosť za riešenie klimatických zmien, riadenie rizík a príležitostí súvisiacich s klímou a vývoj riešení, ktoré prispievajú dekarbonizácii životného prostredia.

Kuehne+Nagel pravidelne zverejňuje správu o udržateľnosti, ktorá sa podrobne zaoberá záväzkom spoločnosti Kuehne+Nagel dodržiavať zásady udržateľných obchodných praktík a výkonnosti za príslušný kalendárny rok.



Kuehne+Nagel Slovensko

Zamestnanecká politika

K 31. 12. 2022 spoločnosť KUEHNE + NAGEL, s. r. o. zamestnávala 146 zamestnancov. Spoločnosť neustále prispieva k vytváraniu zamestnanosti predovšetkým v Bratislavskom regióne. Spoločnosť presadzuje zodpovednú zamestnaneckú politiku. Dôraz je kladený na kontinuálne vzdelávanie zamestnancov, ich odbornosť a profesionalitu. Okrem základného vstupného školenia spoločnosť organizuje špeciálne vzdelávacie programy a tréningy pre jednotlivé pracovné pozície aj celé oddelenia. Cieľom je rozvíjať ľudský potenciál, podporiť profesionálny aj osobnostný rast jednotlivca smerujúci k rozvoju tímovej spolupráce. Na utuženie tímového ducha sú organizované aj početné mimopracovné aktivity.



Certifikáty a akreditácie

KUEHNE + NAGEL, s. r. o. je držiteľom certifikátov systém riadenia kvality ISO 9001, systém riadenia enviromentu ISO 14001, systém bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci ISO 45001 a certifikátu AEO (Authorized Economic Operator) Zjednodušené colné postupy a ochrana. Držiteľ certifikátu AEO je preverený zo strany colných orgánov, ktoré osvedčili, že jeho vnútorné kontrolné mechanizmy, finančné zdravie, colné postupy, fyzická bezpečnosť tovaru počnúc od výroby cez skladovanie po prepravu, vyhovujú bezpečnostným a colným požiadavkám. Okrem týchto certifikátov je spoločnosť súčasťou ďalších iniciatív. The Transported Asset Protection Association (TAPA) je medzinárodné fórum, ktoré združuje výrobcov, právnické agentúry, lodiarske a špedičné spoločnosti s cieľom znížiť straty z nelegálneho obchodovania s tovarom. Spoločnosť je rovnako držiteľom Interných atestácií "KN Pharma Chain" pre divízie námornej a cestnej prepravy.

Kuehne+Nagel Slovensko

Finančné údaje

Spoločnosť KUEHNE + NAGEL, s. r. o. dosiahla v roku 2022 hospodársky výsledok – zisk 5 469 927 €. Podrobnejšie údaje o pohybe a stave majetku spoločnosti je uvedený v účtovnej závierke spoločnosti, ktorá je súčasťou tejto výročnej správy.

Ukazovatele	2022	2021	%
Spolu vlastný majetok a záväzky	24 804 357 €	24 676 184 €	1
Vlastné imanie	6 034 159 €	7 846 470 €	-23
Základné imanie	470 000 €	470 000 €	0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	5 469 927 €	7 282 238 €	-25
Tržby z predaja	122 732 793 €	111 582 615 €	10

Kuehne+Nagel Slovensko

Ostatné informácie

Spoločnosť nevynaložila žiadne prostriedky v oblasti vedy a výskumu.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Po skončení účtovného obdobia do dňa zostavenia výročnej správy nenastali žiadne skutočnosti osobitného významu.

Manažment si nie je vedomý žiadnych rizík, ktoré by ohrozili fungovanie spoločnosti.

Spoločnosť nenadobudla v roku 2022 žiadne obchodné podiely.

Návrh na rozdelenie zisku

Vedenie spoločnosti navrhuje ponechať dosiahnutý zisk ako nerozdelený zisk.

V Bratislave dňa 12.05.2023

.....
Radoslav Miko, konateľ

.....
Ing. Marcela Kucianová, konateľ



Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľom spoločnosti KUEHNE + NAGEL, s. r. o.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti KUEHNE + NAGEL, s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2022, 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 2022 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 auditorských štandardov (International Standards on Auditing, „ISAs“). 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 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 auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu

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.

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, ktorá vyjadruje náš názor. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa ISAs 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 ISAs, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej 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 nesprávnej účtovnej závierky 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 spravovaním 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. Naš 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.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2022 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

12. mája 2023
Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257



Ing. Peter Uram-Hrišo, štatutárny audítor
Licencia UDVA č. 996

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 2

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú 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 Ć D 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 2 0 2 0 3 0 1 3 2 7	Účtovná závierka Účtovná jednotka	Mesiac Rok
IČO 3 1 3 3 9 6 0 3	☒ riadna malá	Za obdobie od 0 1 2 0 2 2 do 1 2 2 0 2 2
SK NACE 5 2 . 2 9 . 0	☐ mimoriadna ☐ veľká ☐ priebežná (vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce od 0 1 2 0 2 1 obdobie do 1 2 2 0 2 1

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

K U E H N E + N A G E L , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

V a j n o r s k á

Číslo

1 0 0 / B

PSČ

Obec

8 3 1 0 4 B r a t i s l a v a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O b c h o d n ý r e g i s t e r O S B r a t i s l a v a I . ,

O d d i e l S r o , v l o ž k a 4 1 0 7 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 9 1 8 2 2 2 5 1 9

/

E-mailová adresa

a n d r e a . h a k s z e r @ k u e h n e - n a g e l . c o m

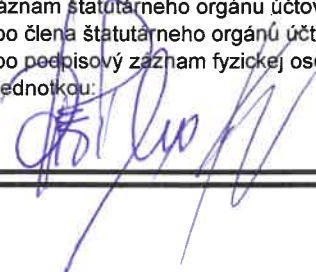
Zostavená dňa:

1 2 . 0 5 . 2 0 2 3

Schválená dňa:

. .

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

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 3 0 1 3 2 7	IČO	3 1 3 3 9 6 0 3
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001	25 810 767	24 804 357	
			1 006 410		24 676 181
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002	993 160	159 962	
			833 199		177 221
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003			
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
	2. Softvér (013) - /073, 091A/	005			
	3. Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006			
	4. Goodwill (015) - /075, 091A/	007			
	5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008			
	6. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	009			
	7. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	011	993 160	159 962	
			833 199		177 221
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012			
	2. Stavby (021) - /081, 092A/	013	54 337	0	
			54 337		0
	3. Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	014	938 823	159 962	
			778 862		177 221

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 3 0 1 3 2 7	IČO	3 1 3 3 9 6 0 3
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	018			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	019			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	021			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podieľy v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022			
2.	Podielové cenné papiere a podieľy s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podieľy (063A) - /096A/	024			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	025			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	026			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	027			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 3 0 1 3 2 7	IČO	3 1 3 3 9 6 0 3
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	030			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	031			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033	20 835 609	20 662 398	
			173 211		20 681 192
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034			
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035			
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) -/192, 193, 19X/	036			
3.	Výrobky (123) - /194/	037			
4.	Zvieratá (124) - /195/	038			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	040			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041	548 326	548 326	
					663 787
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 3 0 1 3 2 7	IČO	3 1 3 3 9 6 0 3
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	046			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	047			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	048			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	049			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	051			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052	548 326	548 326	
					663 787
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053	17 471 572	17 298 361	
			173 211		13 744 272
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054	9 851 556	9 678 345	
			173 211		11 448 329
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	1 027 925	1 027 925	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			819 120

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 3 0 1 3 2 7		IČO	3 1 3 3 9 6 0 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/	057	8 823 631		8 650 420		
			173 211			10 629 209	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058					
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	059	6 500 000		6 500 000		
							1 500 000
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	060					
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	061					
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	062					
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063	1 107 394		1 107 394		
							794 631
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064					
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065	12 622		12 622		
							1 312
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	066					
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067					
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068					
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069					
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	070					

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 3 0 1 3 2 7		IČO	3 1 3 3 9 6 0 3	
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2		
				Korekcia - časť 2		Netto 3	
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	071	2 815 711		2 815 711		
							6 273 134
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072					
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073	2 815 711		2 815 711		
							6 273 134
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074	3 981 997		3 981 997		
							3 817 768
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075					
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	1 389 750		1 389 750		
							1 793 612
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	077					
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078	2 592 247		2 592 247		
							2 024 155
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		079	24 804 357		24 676 184	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100		080	6 034 159		7 846 470	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)		081	470 000		470 000	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)		082	470 000		470 000	
2.	Zmena základného imania +/- 419		083				
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)		084				
A.II.	Emisné ážio (412)		085				
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)		086				
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89		087	94 232		94 232	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)		088	94 232		94 232	
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)		089				

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 3 0 1 3 2 7	IČO	3 1 3 3 9 6 0 3
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	090			
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	091			
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	092			
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	093			
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	094			
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	095			
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	096			
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	097			
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098			
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/-429)	099			
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- / r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	5 469 927		7 282 238
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	18 752 672		16 771 944
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	17		12 466
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 podielovej 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	17		12 466
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115			
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116			
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 3 0 1 3 2 7	IČO	3 1 3 3 9 6 0 3
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118			
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119			
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120			
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121			
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	16 350 005	13 325 093	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	15 829 880	10 806 096	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124			2
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	15 829 880	10 806 094	
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	242 938	224 808	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	213 494	147 019	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	63 333	2 146 896	
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134			
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	359	274	
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	2 402 649	3 434 385	
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	36 315	24 143	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	2 366 335	3 410 242	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139			
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, 475A)	140			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	17 526	57 769	
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	17 526	57 769	

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 0 3 0 1 3 2 7	IČO	3 1 3 3 9 6 0 3
				Skutočnosť	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	122 732 793	111 582 615	
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	123 516 126	112 278 477	
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03			
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04			
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	122 732 793	111 582 615	
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	9 685	4 083	
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	773 648	691 778	
**	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	116 656 991	102 830 488	
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11			
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	281 083	262 398	
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13			
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	108 234 785	94 613 391	
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	6 439 836	5 862 251	
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	4 611 699	4 235 855	
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17			
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 511 407	1 424 661	
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	316 730	201 735	
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	745	872	
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	116 739	183 449	
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	116 739	183 449	
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23			
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24			
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	37 959	-11 924	
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 545 843	1 920 052	
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	6 859 135	9 447 989	

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01	DIČ	2 0 2 0 3 0 1 3 2 7	IČO	3 1 3 3 9 6 0 3
---------------------------------------	-----	---------------------	-----	-----------------

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	14 216 924	16 706 827
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	24 613	3 758
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	23 023	3 579
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	19 018	
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	4 005	3 579
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 590	180
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	31 226	26 002
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	4 010	
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	4 010	
O.	Kurzové straty (563)	52	9 774	13 278
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	17 442	12 724

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 0 3 0 1 3 2 7	IČO	3 1 3 3 9 6 0 3
				Skutočnosť	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-6 613	-22 244	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	6 852 522	9 425 745	
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	1 382 596	2 143 507	
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1 267 135	2 446 503	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	115 461	-302 996	
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60			
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	5 469 927	7 282 238	

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

KUEHNE + NAGEL, s. r. o. (ďalej len Spoločnosť) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená 19. novembra 1992 a do obchodného registra bola zapísaná 7. januára 1993 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 4107/B). Spoločnosť sídli v Bratislave, na Vajnorskej 100/B, IČO 31339603.

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- sprostredkovanie špeditérskych služieb v pozemnej, námornej, leteckej a kombinovanej doprave
- sprostredkovanie prepravy tovaru
- zasielateľstvo a zahraničné zasielateľstvo
- skladovanie

2. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 30. 05. 2022.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

5. Informácie o skupine

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Kühne + Nagel Intermodel GmbH Teltower Str 18, Bielefeld 337 19, Spolková republika Nemecko a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu KUEHNE + NAGEL. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu KUEHNE + NAGEL zostavuje spoločnosť KN International AG so sídlom CH-8834 Schindellegi, Postfach 67, Švajčiarsko. Konsolidovaná účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

6. Počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov Spoločnosti v účtovnom období 2022 bol 141 (v účtovnom období 2021 bol 135).

Počet zamestnancov k 31. decembru 2022 bol 146, z toho 17 vedúcich zamestnancov (k 31. decembru 2021 to bolo 171 zamestnancov, z toho 15 vedúcich zamestnancov).

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2021 bola uložená do registra účtovných závierok 17. mája 2022.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 30.05.2022 schválilo spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia

Radoslav Miko

Ing. Marcela Kucianová

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

	Podiel na základnom imaní	Hlasovacie práva
	EUR	%
Kühne + Nagel Eastern Europe AG	750	1
Kühne + Nagel Intermodal GmbH	469,250	99
Spolu	470,000	100

D. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2022 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

(c) Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

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

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom sa uviedol dlhodobý majetok do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	3,4,5	lineárna	33,25,20
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Inventár	5	lineárna	20
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky v zmysle korporátnej smernice: 2% pri vzniku, 50% po splatnosti viac ako 180 dní, 100% po splatnosti viac ako 360 dní.

(e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) Záväzky

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

(h) Rezervy

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

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

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

(i) Odložené dane

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 základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý. Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne. Ak sa vzťahujú na odloženie daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázat len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(k) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

(l) Cudzía mena

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.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený 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 už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(m) 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.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Tržby z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka, podľa Incoterms alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve.

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté. Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

E. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY

1. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 je uvedený v tabuľkách na stranách 17 až 18.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený v poisťovni Generali Slovensko. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 821 075 EUR. Kombinovaný limit poistného plnenia pre poistné riziko poškodenia vecí prerušenia prevádzky je 9 361 730 EUR.

KUEHNE + NAGEL, s r. o.													
Prehľad o pohybe neobčejného majetku													
31.12.2022													
Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady)				Opravy/Opravné položky				Zostatková cena				
	01.01.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2022	01.01.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Softvér	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Oceniteľné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stavby	49,763	4,573	0	0	54,337	49,764	4,573	0	0	54,337	0	0	
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	963,220	94,889	119,285	0	938,823	785,999	116,739	123,876	0	778,862	177,221	159,961	
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Dlhodobý hmotný majetok spolu	1,012,983	99,462	119,285	0	993,160	835,762	121,313	123,876	0	833,199	177,220	159,961	
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Účty v bankách s dobou vyznanosti dlhou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Neobčejný majetok spolu	1,012,983	99,462	119,285	0	993,160	835,762	121,313	123,876	0	833,199	177,220	159,961	

KUEHNE + NAGEL, s r. o.

Prehľad o pohýbe neobčného majetku

31.12.2021

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady)				Opravy/Opravné položky				Zostatková cena	
	01.01.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	01.01.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2020	31.12.2021
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Oceniteľné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	49 763	0	0	0	49 763	0	0	0	0	0
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	846 036	167 707	50 523	0	963 220	0	50 523	0	49 764	4 114
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	785 999	188 849
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	895 799	167 707	50 523	0	1 012 983	702 837	183 449	50 523	835 763	192 963
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neobčný majetok spolu	895 799	167 707	50 523	0	1 012 983	702 837	183 449	50 523	835 763	192 963

2. Pohľadávky

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

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam	Stav k 01.01.2022	Tvorba (Zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (Použitie) EUR	Zúčtovanie (Zrušenie) EUR	Stav k 31.12.2022
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	135,252	54,672	16,714	0	173,211
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	135,252	54,672	16,714	0	173,211

V roku 2022 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti, zamietnutím konkurzu a vyrovnaním či neuspokojením pohľadávok v konkurznom riadení, atď. odpísala do nákladov pohľadávky vo výške 175 EUR (v roku 2021 sumu 2 471 EUR) .

Opravné položky k pohľadávkam zohľadňujú bonitu klienta a jeho schopnosť splácať svoje záväzky.

K použitiu opravnej položky dochádza pri úhrade alebo odpísaní pohľadávky po splatnosti, ku ktorej bola v minulosti vytvorená opravná položka.

K zrušeniu opravnej položky dochádza v prípadoch, kedy pominulo resp. znížilo sa riziko, že dlžník pohľadávku úplne alebo čiastočne nespláti.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Veková štruktúra pohľadávok 2022	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	8,475,696	1,375,860	9,851,556
Daňové pohľadávky a dotácie	1,107,394	0	1,107,394
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	6,500,000	0	6,500,000
Iné pohľadávky	12,622	0	12,622
Krátkodobé pohľadávky spolu	16,095,712	1,375,860	17,471,572
Pohľadávky spolu	16,095,712	1,375,860	17,471,572

Veková štruktúra pohľadávok 2021

	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	126,680	126,680
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	126,680	126,680
	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	10,774,713	546,936	11,321,649
Daňové pohľadávky a dotácie	794,631	0	794,631
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1,500,000	0	1,500,000
Iné pohľadávky	1,312	0	1,312
Krátkodobé pohľadávky spolu	13,070,656	546,936	13,617,592

3. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
Odložená daňová pohľadávka		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou		
- odpočítateľné	2,611,076	3,160,890
zdaniteľné	0	0
Nevyužité daňové straty, daňové odpočty a iné daňové nároky	0	0
Sadzba dane z príjmov v (%)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	548,326	663,787
Vykázaná odložená daňová pohľadávka	548,326	663,787

Odložená daňová pohľadávka sa vykázala vo výške, v ktorej je pravdepodobné, že sa v budúcnosti využije.

	EUR
Odložená daňová pohľadávka	
Stav k 31. decembru 2021	663,787
Stav k 31. decembru 2022	548,326
Zmena	115,461
Z toho:	
- zaúčtované do výsledku hospodárenia	115,461
- zaúčtované do vlastného imania	0

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Názov položky	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	0	0
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	2,815,711	6,273,134
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	2,815,711	6,273,134

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
Náklady budúcich období dlhodobé	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1,389,750	1,793,612
- hlavná činnosť	1,330,467	1,712,419
- ostatné	59,284	81,193
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé	2,592,247	2,024,155
Spolu	3,981,997	3,817,768

6. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2022 je 470 000 EUR (k 31. decembru 2021: 470 000 EUR).

a

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Účtovný zisk za rok 2021 vo výške 7 282 238 EUR bol rozdelený takto:

Výplata dividend	EUR
Výplata dividend	7,282,238
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod na nerozdelený zisk	0
Spolu	7,282,238

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2022 rozhodnú dvaja spoločníci.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

7. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade. Spoločnosť očakáva použitie krátkodobých rezerv v nasledujúcom účtovnom období.

Rezervy	Stav k 01.01.2022	Tvorba (Zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (Použitie) EUR	Zúčtovanie (Zrušenie) EUR	Stav k 31.12.2022
Rezervy celkom	3,434,385	2,369,096	3,400,831	0	2,402,649
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	3,434,385	2,369,096	3,400,831	0	2,402,649
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	24,143	22,046	9,875	0	36,315
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	24,143	22,046	9,875	0	36,315
Ostatné rezervy krátkodobé					
Špedičné služby	1,800,012	525,139	1,800,012	0	525,139
Ostatné nevyfakturované služby	499,598	668,393	480,313	0	687,678
Overenie účtovnej závierky	14,539	12,792	14,539	0	12,792
Odmeny zamestnancom	996,092	1,115,402	996,092	0	1,115,402
Škodové prípady	100,000	25,323	100,000	0	25,323
Iné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	3,410,242	2,347,050	3,390,957	0	2,366,335

Rezervy	Stav k 01.01.2021	Tvorba (Zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (Použitie) EUR	Zúčtovanie (Zrušenie) EUR	Stav k 31.12.2021
Rezervy celkom	1,369,626	3,379,233	1,314,473	0	3,434,385
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1,369,626	3,379,233	1,314,473	0	3,434,385
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	15,152	8,991	0	0	24,143
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	15,152	8,991	0	0	24,143
Ostatné rezervy krátkodobé					
Špedičné služby	673,593	1,800,012	673,593	0	1,800,012
Ostatné nevyfakturované služby	80,570	499,599	80,570	0	499,598
Overenie účtovnej závierky	2,750	14,539	2,750	0	14,539
Odmeny zamestnancom	556,960	996,092	556,960	0	996,092
Škodové prípady	40,600	60,000	600	0	100,000
Iné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	1,354,472	3,370,242	1,314,473	0	3,410,242

8. Závazky

Závazky (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

Veková štruktúra	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
Závazky v lehote splatnosti	14,710,403	8,331,618
Závazky po lehote splatnosti	1,639,602	731,035
Spolu	16,350,005	9,062,653

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2022 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Štruktúra záväzkov 2022	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1-5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	15,829,880	15,816,040	13,841	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	242,938	242,938	0	0
Závazky zo sociálneho poistenia	213,494	213,494	0	0
Daňové záväzky a dotácie	63,333	63,333	0	0
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	359	359	0	0
Závazky spolu	16,350,005	16,336,164	13,841	0

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2021 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Štruktúra záväzkov 2021	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1-5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	2	2	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	10,806,094	10,795,878	10,216	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	224,808	224,808	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	147,019	147,019	0	0
Daňové záväzky a dotácie	2,146,896	2,146,896	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	274	274	0	0
Záväzky spolu	13,325,093	13,314,877	10,216	0

9. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Sociálny fond	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
Stav k 1.januáru	12,464	16,293
Tvorba na ťarchu nákladov	24,234	20,042
Tvorba zo zisku	12,800	0
Čerpanie	-49,482	-23,971
Stav k 31. decembru	17	12,364

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.

10. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Časové rozlíšenie				31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
Výdavky budúcich období – dlhodobé				0	0
Výdavky budúcich období – krátkodobé				0	0
Výnosy budúcich období – dlhodobé				0	0
Výnosy budúcich období – krátkodobé				17,526	57,769
Vopred fakturované výnosy v doprave				17,526	57,769
Spolu				17,526	57,769

F. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2022			2021		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	6,852,522	0	0%	9,425,744	0	0%
Teoretická daň	0	1,439,030	21%	0	1,979,406	21%
Daňovo neuznané náklady	2,785,025	584,855	21%	3,697,575	776,491	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-	-756,750	21%	-1,401,828	-294,384	21%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0%	0	0	0%
Umorenie daňovej straty	0	0	0%	0	0	0%
Zmena sadzby dane	0	0	0%	0	0	0%
Iné pohľadávky	0	0	0%	0	0	0%
Spolu	6,033,975	1,267,135	21%	11,721,491	2,461,513	21%
Splatná daň z príjmov		1,267,135	21%		2,461,513	21%
Odložená daň z príjmov		115,461	21%		-302,996	21%
Celková daň z príjmov		1,382,596	21%		2,158,517	21%

G. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Tržby za vlastné výkony	Externí odberatelia		Podniky v skupine		Spolu	
typ poskytovaných služieb	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Námorná špedícia	69,483,663	65,320,815	14,087,591	9,276,142	83,571,254	74,596,957
Pozemná špedícia	11,873,547	6,217,745	8,012,285	10,811,173	19,885,832	17,028,918
Letecká špedícia	9,073,723	10,237,894	5,844,628	5,996,998	14,918,351	16,234,892
Kontraktná špedícia	4,048,574	2,625,713	308,781	1,096,136	4,357,355	3,721,849
Spolu	94,479,507	84,402,167	28,253,285	27,180,449	122,732,793	111,582,616

2. Ostatné hospodárske výnosy

Prehľad o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosov, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2022 EUR	2021 EUR
Refakturácia personálnych nákladov v rámci regiónu	192,237	212,030
Výnos zo zmeny fakturácie korporátnych nákladov	580,223	388,997
Refakturácia personálnych nákladov mimo regiónu	0	0
Náhrady škôd	0	82,047
Iné	1,188	8,705
Spolu	773,648	691,778

3. Osobné náklady

Názov položky	2022 EUR	2021 EUR
Mzdy	4,611,699	4,235,855
Sociálne a zdravotné poistenie	1,511,407	1,424,661
Sociálne náklady	316,730	201,735
Spolu	6,439,836	5,862,250

4. Kurzové zisky

Názov položky	2022 EUR	2021 EUR
Kurzové zisky	1,590	180
Kurzové zisky účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Spolu	1,590	180

5. Náklady na poskytnuté služby

Názov položky	2022 EUR	2021 EUR
Doprava a colné dlhy	104,870,728	91,355,434
Nájomné a prenájom áut, VZV, kancelárskeho vybavenia	1,537,776	1,466,946
Refakturácia v rámci regiónu	1,341,729	1,353,942
Agentúrni zamestnanci	26,508	25,283
Komunikačné služby	0	0
Opravy a udržiavanie	62,725	50,909
Cestovné	47,700	8,643
Náklady na inzerciu, reklamu	5,110	2,481
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	11,698	10,981
Ostatné	330,811	338,772
Spolu	108,234,785	94,613,391

6. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku a finančnú činnosť a nákladoch, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah.

Názov položky	2022 EUR	2021 EUR
Poplatky za konzultácie a manažment	0	0
Manká a škody	1,902	77,023
Franchisingové poplatky	1,107,246	1,219,904
Poistenie	443,022	483,835
Odpis pohľadávok	871	2,471
Iné	31,505	125,768
Spolu	1,584,547	1,909,000

7. Kurzové straty

Názov položky	2022 EUR	2021 EUR
Kurzové straty	9,774	13,278
Kurzové straty účtované ku dňu, ku ktorému sa zostatuje účtovná závierka	0	0
Spolu	9,774	13,278

8. Finančné náklady

Názov položky	2022 EUR	2021 EUR
Bankové poplatky	10,759	5,944
Bankové garancie	6,683	6,780
Spolu	17,442	12,724

9. Náklady za audit a poradenstvo

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky auditorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

Názov položky	2022 EUR	2021 EUR
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky auditorom alebo auditorskou spoločnosťou	12,640	10,981
Iné uisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0
Spolu	12,640	10,981

10. 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:

Oblasť odbytu	Poskytované služby	2022 EUR	2021 EUR
Externí odberatelia	Námorná špedícia	69,483,663	65,320,815
	Pozemná špedícia	11,873,547	6,217,745
	Letecká špedícia	9,073,723	10,237,894
	Kontraktná logistika	4,048,574	2,625,713
	Spolu	94,479,507	84,402,167
Podniky v skupine	Námorná špedícia	14,087,591	9,276,142
	Pozemná špedícia	8,012,285	10,811,173
	Letecká špedícia	5,844,628	5,996,998
	Kontraktná logistika	308,781	1,096,136
	Spolu	28,253,285	27,180,449
Spolu	Námorná špedícia	83,571,254	74,596,957
	Pozemná špedícia	19,885,832	17,028,918
	Letecká špedícia	14,918,351	16,234,892
	Kontraktná logistika	4,357,355	3,721,849
	Spolu	122,732,793	111,582,613

H. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť poskytla záruky: Colnica Bratislava ručenie za colné dlhy mandantov, poskytnutá Komerčná banka 1 700 000 EUR .

Spoločnosť ma v nájme v nájme administratívne a skladové priestory:

- v Bratislave 949 m2 kancelárskych priestorov a zmluvou na dobu určitú do roku 2023 a 8 440 m2 skladov na dobu určitú spolu od 2 spoločností s ročným nájomom spoločne 213 tisíc EUR .
- v Košiciach 75 m2 kancelárií na dobu neurčitú s ročným nájomom 9 tisíc EUR
- V Senci 470 m2 kancelárskych priestorov a 5,458m2 skladových priestorov s ročným nájomom 244,549 tisíc EUR.
- V Dubnici nad Váhom 90 m2 kancelárskych priestorov a 9987 m2 skladových priestorov s ročným nájomom 571 tisíc EUR.

Spoločnosť má od tretích osôb v nájme zariadenia – skladové zariadenia, osobné vozidlá na podnikateľské účely.

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

I. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2022 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

J. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spriaznenými osobami Spoločnosti sú spriaznené účtovné jednotky v skupine, ako aj ich štatutárne orgány, riaditelia a výkonní riaditelia. Najvyššou kontrolujúcou účtovnou jednotkou je spoločnosť KN International AG so sídlom Schindellegi, Švajčiarsko.

Transakcie s materskou účtovnou jednotkou

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s materskou účtovnou jednotkou:

Transakcie s materskou účtovnou jednotkou	2022 EUR	2021 EUR
Refakturácia mzdových nákladov	0	0
Refakturácia ostatná	0	0
Výnosy spolu	0	0

Transakcie s materskou účtovnou jednotkou	2022 EUR	2021 EUR
Poplatky za regionálny manažment	0	0
Ostatné náklady	0	0
Nákupy spolu	0	0

Majetok a záväzky z transakcií s materskou účtovnou jednotkou sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Transakcie s materskou účtovnou jednotkou	2022 EUR	2021 EUR
Pohľadávky z cash poolingového účtu	0	0
Majetok spolu	0	0

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s ostatnými spriaznenými osobami:

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami	2022 EUR	2021 EUR
Špedičné výnosy	28,253,285	27,180,449
Výnosy zo zmeny fakturácie korporátnych nákladov	192,237	441,381
Refakturácia mzdových nákladov	580,223	159,646
Výnosy spolu	29,025,746	27,781,475

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

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami	2022 EUR	2021 EUR
Pohľadávky z obchodného styku	0	0
Ostatné pohľadávky voči spriazneným osobám	6,500,000	1,500,000
Clearing zúčtovanie	1,027,925	819,127
Majetok spolu	7,527,925	2,319,127

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami	2022 EUR	2021 EUR
Záväzky z obchodnému styku		
Clearing zúčtovanie	0	2
Záväzky spolu	0	2

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami	2022 EUR	2021 EUR
Špedičné náklady	11,935,884	14,594,443
Poplatky za správu IT	871,890	880,626
Franchisingové poplatky	1,107,246	1,219,904
Poplatky za konzultácie	280,758	281,727
Refakturácia mzdových nákladov	195,121	222,430
CI Cluster náklady	0	0
Poistenie	265,871	342,723
Ostatne	8,346	31,025
Nákupy spolu	14,665,115	17,572,878

K. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie 2022				
	Stav k 01.01.2022	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2022
Základné Imanie	470,000	0	0	0	470,000
Základné imanie	470,000	0	0	0	470,000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	94,232	0	0	0	94,232
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	94,232	0	0	0	94,232
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	0	7,282,238	7,282,238	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	7,282,238	7,282,238	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	7,282,238	5,469,927	7,282,238	0	5,469,927
Závazky spolu	7,846,470	12,752,165	14,564,477	0	6,034,159

Výsledok hospodárenia z roku 2021 v celkovej sume 7 282 238 Eur spoločnosť vyplatila v roku 2022 na základe rozhodnutia jedného spoločníka.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Predchádzajúce účtovné obdobie 2021				Presuny EUR	Stav k 31.12.2021
	Stav k 01.01.2021	Prírastky EUR	Úbytky EUR			
Základné Imanie	470,000	0	0	0		470,000
Základné imanie	470,000	0	0	0		470,000
Zmena základného imania	0	0	0	0		0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0		0
Emisné ážio	0	0	0	0		0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0		0
Zákonné rezervné fondy	94,232	0	0	0		94,232
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	94,232	0	0	0		94,232
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0		0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0		0
Štatutárne fondy	0	0	0	0		0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0		0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	0	1,718,207	1,718,207	0		0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	1,718,207	1,718,207	0		0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1,718,207	7,282,238	1,718,207	0		7,282,238
Závázky spolu	2,282,439	9,000,445	3,436,414	0		7,846,470

L. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Názov položky	2022 EUR	2021 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových položiek a položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu)	6,852,522	9,425,744
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	116,739	183,449
Opravná položka k pohľadávkam	-37,959	-11,924
Dlhodobé rezervy	-12,172	8,991
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-204,472	-2,560,490
Úroky účtované do nákladov (+)	4,010	0
Úroky účtované do výnosov (-)	-23,023	-3,579
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	6,695,646	7,042,191
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných	-3,348,623	-7,493,688
Úbytok (prírastok) zásob	0	0
Úbytok (prírastok) záväzkov (vrátane časového rozlíšenia)	4,096,237	4,690,996
Peňažné toky z prevádzky	7,443,259	4,239,499
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	7,443,259	4,239,499
Zaplatené úroky	-4,010	0
Príjaté úroky	23,023	3,579
Zaplatená/ prijatá daň z príjmov (+/-)	-3,537,978	-433,994
Vyplatené dividendy	-7,282,238	-1,718,207
Peňažné toky pred položkami výnimočného rozsahu alebo výskytu	-3,357,944	2,090,877
Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-3,357,944	2,090,877
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-99,479	-167,707
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-99,479	-167,707
Peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-3,457,423	1,923,170
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	6,273,134	4,349,964
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	2,815,711	6,273,134

Independent Auditor's Report

To the Owners and Statutory Representatives of KUEHNE + NAGEL, s. r. o.:

Report on the Audit of the Financial Statements

Opinion

We have audited the financial statements of KUEHNE + NAGEL, s. r. o. ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 31 December 2022, the income statement for the year then ended, and notes to the financial statements, including a summary of significant accounting policies.

In our opinion, the accompanying financial statements of the Company give a true and fair view of the financial position of the Company as at 31 December 2022, and of its financial performance for the year then ended in accordance with the Act on Accounting No 431/2002 Coll., as amended by later legislation ("the Act on Accounting").

Basis for Opinion

We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing ("ISAs"). Our responsibilities under those standards are further described in the Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements section of our report. We are independent of the Company in accordance with the Act on Statutory Audit No 423/2015 Coll. and on amendments to the Act on Accounting No 431/2002 Coll., as amended by later legislation ("the Act on Statutory Audit") related to ethics, including Auditor's Code of Ethics, that are relevant to our audit of the financial statements, and we have fulfilled other requirements of these provisions related to ethics. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion.

Responsibilities of Management

Management is responsible for the preparation of the financial statements that give true and fair view in accordance with the Act on Accounting, and for such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

In preparing the financial statements, management is responsible for assessing the Company's ability to continue as a going concern, disclosing, as applicable, matters related to going concern and using the going concern basis of accounting unless management either intends to liquidate the Company or to cease operations, or has no realistic alternative but to do so.

Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements

Our objectives are to obtain reasonable assurance about whether the financial statements as a whole are free from material misstatement, whether due to fraud or error, and to issue an auditor's report that includes our opinion. Reasonable assurance is a high level of assurance, but is not a guarantee that an audit conducted in accordance with ISAs will always detect a material misstatement when it exists. Misstatements can arise from fraud or error and are considered material if, individually or in the aggregate, they could reasonably be expected to influence the economic decisions of users taken on the basis of these financial statements.

THIS IS A TRANSLATION OF THE ORIGINAL SLOVAK REPORT

As part of an audit in accordance with ISAs, we exercise professional judgment and maintain professional scepticism throughout the audit. We also:

- Identify and assess the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error, design and perform audit procedures responsive to those risks, and obtain audit evidence that is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion. The risk of not detecting a material misstatement resulting from fraud is higher than for one resulting from error, as fraud may involve collusion, forgery, intentional omissions, misrepresentations, or the override of internal control.
- Obtain an understanding of internal control relevant to the audit in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the Company's internal control.
- Evaluate the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates and related disclosures made by management.
- Conclude on the appropriateness of management's use of the going concern basis of accounting and, based on the audit evidence obtained, whether a material uncertainty exists related to events or conditions that may cast significant doubt on the Company's ability to continue as a going concern. If we conclude that a material uncertainty exists, we are required to draw attention in our auditor's report to the related disclosures in the financial statements or, if such disclosures are inadequate, to modify our opinion. Our conclusions are based on the audit evidence obtained up to the date of our auditor's report. However, future events or conditions may cause the Company to cease to continue as a going concern.
- Evaluate the overall presentation, structure and content of the financial statements including the presented information as well as whether the financial statements captures the underlying transactions and events in a manner that leads to their fair presentation.

We communicate with those charged with governance regarding, among other matters, the planned scope and timing of the audit and significant audit findings, including any significant deficiencies in internal control that we identify during our audit.

Report on Other Legal and Regulatory Requirements

Report on Information Disclosed in the Annual Report

Management is responsible for the information disclosed in the annual report, prepared based on requirements of the Act on Accounting. Our opinion on the financial statements expressed above does not apply to other information contained in the annual report.

In connection with audit of the financial statements it is our responsibility to understand the information disclosed in the annual report and to consider whether such information is not materially inconsistent with audited financial statements or our knowledge obtained in the audit of the financial statements, or otherwise appears to be materially misstated.

We considered whether the Company's annual report contains information, disclosure of which is required by the Act on Accounting.

Based on procedures performed during the audit of financial statements, in our opinion:

- Information disclosed in the annual report prepared for 2022 is consistent with the financial statements for the relevant year,
- The annual report contains information based on the Act on Accounting.

Additionally, based on our understanding of the Company and its situation, obtained in the audit of the financial statements, we are required to disclose whether material misstatements were identified in the annual report, which we received prior to the date of issue of this auditor's report. In this regard, there are no findings which we should disclose.

12 May 2023
Bratislava, Slovak Republic

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
SKAU Licence No. 257

Ing. Peter Uram-Hrišo, statutory auditor
UDVA Licence No. 996

Úč POD

FINANCIAL STATEMENTS

of entrepreneurs in double-entry accounting

as of 3 1 . 1 2 . 2 0 2 2

Numbers should be justified to the right, other data is justified to the left. Unused rows must be left blank.

The information should be written in block letters (see this example), using a typewriter or printer with black or dark blue ink.

Á Ā B Č D 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

Tax identification number 2 0 2 0 3 0 1 3 2 7	Financial statements Accounting unit ☒ Ordinary small Extraordinary ☒ large Interim (marked with x)	Month Year For period from 0 1 2 0 2 2 to 1 2 2 0 2 2 Directly preceding from 0 1 2 0 2 1 period to 1 2 2 0 2 1
Identification number 3 1 3 3 9 6 0 3		
SK NACE 5 2 . 2 9 . 0		

Enclosed components of the financial statements

☒ Stat. of financial position (Úč POD 1-01) ☒ Income statement (Úč POD 2-01) ☒ Notes (Úč POD 3-01)
(in full EUR) (in full EUR) (in full EUR or EUR cents)

Business name of entity

K U E H N E + N A G E L , s . r . o .

Registered seat of entity

Street Number
V a j n o r s k á 1 0 0 / B

ZIP Code Town
8 3 1 0 4 B r a t i s l a v a

Indication of the commercial register and registration number of the company

O b c h o d n ý r e g i s t e r O S B r a t i s l a v a I . ,
O d d i e l S r o , v l o ž k a 4 1 0 7 / B

Phone number Fax number
0 9 1 8 2 2 2 5 1 9 /

E-mail

a n d r e a . h a k s z e r @ k u e h n e - n a g e l . c o m

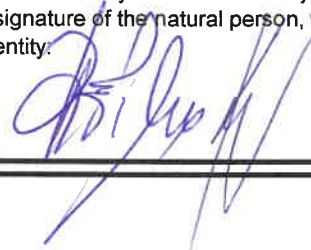
Prepared on:

1 2 . 0 5 . 2 0 2 3

Approved on:

. .

Signature of the statutory board or statutory board member or signature of the natural person, which is an accounting entity.



Tax Office records

Place for the reference number

Stamp of the Tax Office

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 3 0 1 3 2 7	ID number	3 1 3 3 9 6 0 3
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	
			Adjustment - part 2		Net value 3
	TOTAL ASSETS I. 002 + I. 030 + I. 074	001	25 810 767	24 804 357	
			1 006 410		24 676 181
A.	Non-current assets I. 003 + I. 011 + I. 021	002	993 160	159 962	
			833 199		177 221
A.I.	Non-current intangible assets total (I. 004 to I. 010)	003			
A.I.1.	Capitalized development cost (012) - /072, 091A/	004			
2.	Software (013) - /073, 091A/	005			
3.	Valuable rights (014) - /074, 091A/	006			
4.	Goodwill (015)-/075,091A/	007			
5.	Other non-current intangible assets (019, 01X) - /079, 07X, 091A 07X, 091A/	008			
6.	Non-current intangible assets under construction (041) - 093	009			
7.	Advance payments for non-current intangible assets (051) - 095A	010			
A.II.	Non-current tangible assets total (I. 012 to I. 020)	011	993 160	159 962	
			833 199		177 221
A.II.1.	Land (031)-092A	012			
2.	Buildings (021) - /081,092A/	013	54 337	0	
			54 337		0
3.	Plant and equipment (022) - /082, 092A/	014	938 823	159 962	
			778 862		177 221

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 3 0 1 3 2 7	ID number	3 1 3 3 9 6 0 3
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	2	3
			Gross value - part 1	Net value	Net value
			Adjustment - part 2		
4.	Perennial crops (025) - /085, 092A/	015			
5.	Livestock and draught animals (026) - /086, 092A/	016			
6.	Other non-current tangible assets (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A	017			
7.	Non-current tangible assets under construction (042) - 094	018			
8.	Advance payments for non-current tangible assets (052) - 095A	019			
9.	Adjustments for assets acquired (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Non-current financial assets total (I. 022 to I. 032)	021			
A.III.1.	Investment in connected entities (061A,062A,063A) - 096A	022			
2.	Investment in group except for connected entities (062A) - 096A	023			
3.	Other non-current investments (063A) - 096A	024			
4.	Loans to connected entities (066A) - /096A	025			
5.	Loans to group except for connected entities (066A) - /096A	026			
6.	Other loans (067A) - /096A	027			
7.	Debentures and other non-current financial assets (065A, 069A, 06XA) -/096A/	028			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 3 0 1 3 2 7	ID number	3 1 3 3 9 6 0 3
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Gross value - part 1	Net value 2
				Adjustment - part 2	Net value 3
8.	Loans and other non-current financial assets with maturity up to one year (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9.	Term deposits exceeding one year 22XA	030			
10.	Non-current financial assets under construction (043) - 096A	031			
11.	Advance payments for non-current financial assets (053) - 095A	032			
B.	Current assets I. 034 + I. 041 + I. 053 + I. 066 + I. 071	033	20 835 609	20 662 398	
			173 211		20 681 192
B.I.	Inventory total (I. 035 to I. 040)	034			
B.I.1.	Raw material (112, 119, 11X) - /191,19X/	035			
2.	Work in progress and semi-finished goods (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036			
3.	Finished goods (123) - 194	037			
4.	Livestock (124) - 195	038			
5.	Merchandise (132,133,13X,139) - /196,19X/	039			
6.	Advance payments for inventories (314A) - 391A	040			
B.II.	Long-term receivables total (I. 042 + I. 046 to I. 052)	041	548 326	548 326	
					663 787
B.II.1.	Trade receivables (I. 043 to I. 045)	042			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 3 0 1 3 2 7	ID number	3 1 3 3 9 6 0 3
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Gross value - part 1	Net value 2
				Adjustment - part 2	Net value 3
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043			
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045			
2.	Net value of construction contracts (316A)	046			
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	047			
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	048			
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	049			
6.	Receivables from derivative operations (373A, 376A)	050			
7.	Other receivables (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	051			
8.	Deferred tax asset (481A)	052	548 326	548 326	
					663 787
B.III.	Short-term receivables total (I. 054 + I. 058 to I. 065)	053	17 471 572	17 298 361	
			173 211		13 744 272
B.III.1.	Trade receivables (I. 055 to I. 057)	054	9 851 556	9 678 345	
			173 211		11 448 329
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	1 027 925	1 027 925	
					819 120
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 3 0 1 3 2 7	ID number	3 1 3 3 9 6 0 3
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	2	3
			Gross value - part 1 Adjustment - part 2	Net value	Net value
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	8 823 631	8 650 420	
			173 211		10 629 209
2.	Net value of construction contracts (316A)	058			
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	059	6 500 000	6 500 000	
					1 500 000
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	060			
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	061			
6.	Social security receivables (336A) - 391A	062			
7.	Tax receivables and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	063	1 107 394	1 107 394	
					794 631
8.	Receivables from derivative operations (373A, 376A)	064			
9.	Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	065	12 622	12 622	
					1 312
B.IV.	Current financial assets total (I. 067 to I. 070)	066			
B.IV.1.	Current financial assets within connected entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Current financial assets outside connected entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Own shares and interests (252)	069			
4.	Short-term financial assets under construction (259, 314A) - /291A/	070			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 3 0 1 3 2 7		ID number	3 1 3 3 9 6 0 3	
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period			Prior period	
			1	Gross value - part 1	Net value 2	Prior period	
				Adjustment - part 2		Net value 3	
B.V.	Financial assets total (I. 072 to I. 073)	071	2 815 711		2 815 711		
							6 273 134
B.V.1.	Cash (211, 213, 21X)	072					
2.	Bank accounts (221A, 22X +/- 261)	073	2 815 711		2 815 711		
							6 273 134
C.	Accruals and prepayments total I. 075 and I. 078	074	3 981 997		3 981 997		
							3 817 768
C.1.	Prepaid expenses long-term (381A, 382A)	075					
2.	Prepaid expenses short-term (381A, 382A)	076	1 389 750		1 389 750		
							1 793 612
3.	Accrued revenues long-term (385A)	077					
4.	Accrued revenues short-term (385A)	078	2 592 247		2 592 247		
							2 024 155
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b		Line no. c	Current period 4		Prior period 5	
	SHAREHOLDERS' EQUITY AND LIABILITIES TOTAL I. 080 + I. 101 + I. 141		079	24 804 357		24 676 184	
A.	Shareholders' equity I. 081+ I. 085+ I. 086 + I. 087+ I. 090 + I. 093 + I. 097 + I. 100		080	6 034 159		7 846 470	
A.I.	Registered capital total (I. 082 to I. 084)		081	470 000		470 000	
A.I.1.	Share capital (411 alebo +/- 491)		082	470 000		470 000	
2.	Change in share capital +/- 419		083				
3.	Receivables for subscribed share capital (/-/353)		084				
A.II.	Share premium (412)		085				
A.III.	Other capital funds (413)		086				
A.IV.	Legal reserve funds I. 088 + I. 089		087	94 232		94 232	
A.IV.1.	Legal reserve fund and non-distributable fund (417A, 418, 421A, 422)		088	94 232		94 232	
2.	Reserve fund on own shares and interests (417A, 421A)		089				

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 3 0 1 3 2 7	ID number	3 1 3 3 9 6 0 3
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5	
A.V.	Funds created from profit total (I. 091 + I. 092)	090			
A.V.1.	Statutory funds (423, 42X)	091			
2.	Other funds (427, 42X)	092			
A.VI.	Revaluation reserves total (I. 094 to I. 096)	093			
A.VI.1.	Revaluation reserve from valuation of assets and liabilities (+/- 414)	094			
2.	Investments revaluation reserve (+/- 415)	095			
3.	Revaluation reserve for mergers and demergers (+/-416)	096			
A.VII.	Retained earnings I. 098+ I. 099	097			
A.VII.1.	Retained profits from previous years (428)	098			
2.	Accumulated loss carried forward (-/429)	099			
A.VIII.	Profit or loss from current period +/- I. 001 - (I. 081 + I. 085 + I. 086 + I. 087 + I. 090 + I. 093 + I. 097 + I. 101 + I. 141)	100	5 469 927	7 282 238	
B.	Liabilities I. 102 + I. 118 + I. 121 + I. 122 + I. 136 + I. 139 + I. 140	101	18 752 672	16 771 944	
B.I.	Non-current liabilities total (I. 103 + I. 107 to I. 117)	102	17	12 466	
B.I.1.	Non-current trade liabilities total (I. 104 to I. 106)	103			
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 475A, 476A)	104			
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 475A, 476A)	105			
1.c.	Other trade payables (321A, 475A, 476A)	106			
2.	Net value of construction contracts (316A)	107			
3.	Other long-term liabilities to connected entities (471A, 47XA)	108			
4.	Other long-term liabilities within group except for connected entities (471A, 47XA)	109			
5.	Other long-term liabilities (479A, 47XA)	110			
6.	Long-term advance payments received (475A)	111			
7.	Long-term bills of exchange payable (478A)	112			
8.	Bonds and debentures issued (473A/-/255A)	113			
9.	Social fund payable (472)	114	17	12 466	
10.	Other non-current liabilities (336A, 372A, 474A, 47XA)	115			
11.	Long-term liabilities from derivative operations (373A, 377A)	116			
12.	Deferred tax liability (481A)	117			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 3 0 1 3 2 7	ID number	3 1 3 3 9 6 0 3
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5	
B.II.	Non-current provisions total (I. 119 to I. 120)	118			
B.II.1.	Legal provisions long term (451A)	119			
2.	Other long-term provisions (459A, 45XA)	120			
B.III.	Long-term bank loans (461A, 46XA)	121			
B.IV.	Current liabilities total (I. 123 + I. 127 to I. 135)	122	16 350 005	13 325 093	
B.IV.1.	Current trade payables (I. 124 to I. 126)	123	15 829 880	10 806 096	
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		2	
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125			
1.c.	Other trade payables (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	15 829 880	10 806 094	
2.	Net value of construction contracts (316A)	127			
3.	Payables to connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128			
4.	Other liabilities within group except for connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129			
5.	Payables to partners and consortium members (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130			
6.	Payables to employees (331, 333, 33X, 479A)	131	242 938	224 808	
7.	Social security payables (336A)	132	213 494	147 019	
8.	Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	63 333	2 146 896	
9.	Payables from derivative operations (373A, 377A)	134			
10.	Other short-term liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	359	274	
B.V.	Current provisions total (I. 137 + I. 138)	136	2 402 649	3 434 385	
B.V.1.	Legal provisions short term (323A, 451A)	137	36 315	24 143	
2.	Other short term provisions (323, 32X, 459A, 45XA)	138	2 366 335	3 410 242	
B.VI.	Current bank loans (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139			
B.VII.	Short term financial borrowings (241, 249, 24x, 473A, I-/255A)	140			
C.	Accruals and deferred income - total (I. 142 to I. 145)	141	17 526	57 769	
C.1.	Accruals long term (383A)	142			
2.	Accruals short term (383A)	143			
3.	Deferred income long term (384A)	144			
4.	Deferred income short term (384A)	145	17 526	57 769	

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 0 3 0 1 3 2 7	ID	3 1 3 3 9 6 0 3
				Actual result in	
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2	
*	Net turnover (part of acc. group 6 as defined by the law)	01	122 732 793	111 582 615	
**	Revenues from operating activities total (I. 03 to I. 09)	02	123 516 126	112 278 477	
I.	Revenues from merchandise (604,607)	03			
II.	Revenues from own products (601)	04			
III.	Revenues from services (602, 606)	05	122 732 793	111 582 615	
IV.	Change in stock of finished goods and work in progress (+/- acc. group 61)	06			
V.	Own work capitalized (acc. group 62)	07			
VI.	Revenue from sale of non-current assets and material (641, 642)	08	9 685	4 083	
VII.	Other operating revenues (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	773 648	691 778	
**	Operating expenses total (I. 11 + I. 12 + I. 13 + I. 14 + I. 15 + I. 20 + I. 21 + I. 24 + I. 25 + I. 26)	10	116 656 991	102 830 488	
A.	Costs of merchandise sold (504, 507)	11			
B.	Material and energy consumption and other unstorable supplies (501, 502, 503)	12	281 083	262 398	
C.	Allowances to inventories (+/-) (505)	13			
D.	Services (acc. group 51)	14	108 234 785	94 613 391	
E.	Personnel expenses total (I. 13 až 16)	15	6 439 836	5 862 251	
E.1.	Wages and salaries (521, 522)	16	4 611 699	4 235 855	
2.	Remuneration of members of the board of companies and co-operatives (523)	17			
3.	Social insurance costs (524, 525, 526)	18	1 511 407	1 424 661	
4.	Social security costs (527, 528)	19	316 730	201 735	
F.	Indirect taxes and charges (acc. group 53)	20	745	872	
G.	Depreciation of and provisions for non-current tangible and intangible assets (I. 22 + I. 23)	21	116 739	183 449	
G.1	Depreciation of non-current tangible and intangible assets (551)	22	116 739	183 449	
2.	Provisions for non-current tangible and intangible assets (+/-) (553)	23			
H.	Net book value of non-current assets and material sold (541, 542)	24			
I.	Creation and release of provisions for receivables (+/-547)	25	37 959	-11 924	
J.	Other operating expenses (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 545 843	1 920 052	
***	Profit or loss from operating activities (+/-) (I.02 - I. 10)	27	6 859 135	9 447 989	

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 0 3 0 1 3 2 7	ID	3 1 3 3 9 6 0 3
				Actual result in	
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2	
*	Added value (I. 03 + I. 04 + I. 05 + I. 06 + I. 07) - (I.11 + I. 12 +I. 13 + I. 14)	28	14 216 924	16 706 827	
**	Revenues from financial activities I.30 + I. 31 + I. 35 + I. 39 + I. 42 + I. 43 + I. 44	29	24 613	3 758	
VIII.	Revenues from sale of securities and ownership interests (661)	30			
IX.	Revenues from non-current financial assets (I. 32 to I. 34)	31			
IX.1.	Income from investments in connected entities (665A)	32			
2.	Income from investments in group except for connected entities (665A)	33			
3.	Income from other long-term securities and ownership interest (665A)	34			
X.	Income from short-term financial assets (I. 36 to I. 38)	35			
X.1	Income from investments in connected entities (666A)	36			
2.	Income from investments in group except for connected entities (666A)	37			
3.	Income from other current financial assets (666A)	38			
XI.	Interest income (I. 40 + I. 41)	39	23 023	3 579	
XI.1	Interest income from from connected entities (662A)	40	19 018		
2.	Other interest income (662A)	41	4 005	3 579	
XII.	Foreign exchange gains (663)	42	1 590	180	
XIII.	Income from revaluation of securities and income from transactions with derivatives (664, 667)	43			
XIV.	Other financial revenue (668)	44			
**	Financial expenses total (I. 46 + I. 47 + I. 48 + I. 49 + I. 52 + I. 53 + I. 54)	45	31 226	26 002	
K.	Book value of securities and ownership interest sold (561)	46			
L.	Costs of short-term financial assets (566)	47			
M.	Creation and release of provisions for financial assets (+/-) (565)	48			
N.	Interest expense (I. 50 + I. 51)	49	4 010		
N.1.	Interest expense to connected entities (562A)	50			
2.	Other interest expense (562A)	51	4 010		
O.	Foreign exchange losses (563)	52	9 774	13 278	
P.	Expenses for revaluation of securities and expenses for transactions with derivatives (564, 567)	53			
Q.	Other financial expenses (568, 569)	54	17 442	12 724	

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 0 3 0 1 3 2 7	ID	3 1 3 3 9 6 0 3
		Actual result in			
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2	
***	Profit/(loss) from financial activities (+/-) (l. 29 - l. 45)	55	-6 613	-22 244	
****	Profit/(loss) for the period before tax (+/-) (l. 27 + l. 55)	56	6 852 522	9 425 745	
R	Tax on income (l. 58 + l. 59)	57	1 382 596	2 143 507	
R.1	- due (591, 595)	58	1 267 135	2 446 503	
2.	- deferred (+/-) (592)	59	115 461	-302 996	
S.	Profit/(loss) share transferred to owners' account (+/- 596)	60			
****	Net profit/(loss) for the period after tax (+/-) (l. 56 - l. 57 - l. 60)	61	5 469 927	7 282 238	

KUEHNE + NAGEL, s. r. o.

Vajnorská 100/B

Bratislava - mestská časť Nové Mesto 831 04

www.kuehne-nagel.sk