

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Spoločníkom a konateľom spoločnosti VAREXPRES s.r.o.

I. Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnil som audit účtovnej závierky spoločnosti VAREXPRES s.r.o. (ďalej len „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 môjho 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 som vykonal podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Moja zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti som nezávislý 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 môj audit účtovnej závierky a splnil som aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Som presvedčený, že audítorské dôkazy, ktoré som získal, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán /konatelia ďalej len 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

Mojou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujem odborný úsudok a zachovávam profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujem a posudzujem riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujem a uskutočňujem audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavam audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre môj názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

- Oboznamujem sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby som mohol navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotím vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robím 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 dospejem k záveru, že významná neistota existuje, som povinní upozorniť v mojej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať môj názor. Moje závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania mojej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotím 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.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

II.1 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. Môj vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

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

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

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa môjho 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 mojich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré som získal počas auditu účtovnej závierky, som povinný uviesť, či som zistil významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú som obdržal pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by som mal uviesť.

Ing. Marián Péteri
Certifikovaný audítor
Licencia SKAU číslo 772

V Šali dňa: 29.11.2023

Podpis audítora

Ing. Marián Péteri
Sládkovičova 2045/49
92701 Šaľa

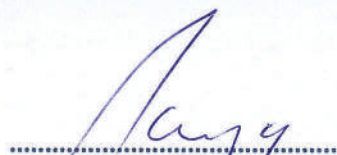
VÝROČNÁ SPRÁVA 2022



Vyhotovená dňa: 27/06/2023

Prerokovaná dňa 29/11/2023


.....
Gabriel Varga, konateľ
Štatutárny orgán účtovnej jednotky


.....
Mgr. Peter Varga,
Štatutárny orgán účtovnej jednotky


.....
Ing. Martina Keszeli
Zodpovedná za vyhotovenie VS

INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI

Spoločnosť VAREXPRES s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným so sídlom 925 82 Tešedíkovo 888. Spoločnosť bola založená spoločenskou zmluvou dňa 10. 12. 1992 v súlade s príslušnými ustanoveniami obchodného zákonníka pod názvom VAMAKO s.r.o. a vznikla dňa 19. 01. 1993.

Následné dodatky do obchodného registra:

Zmluva o prevode obchodného podielu zo dňa 29.9.1997. Dodatok č.1 zo dňa 29.9.1997 k spoločenskej zmluve. Spoločenská zmluva bola zmenená Dodatkom č.2 zo dňa 31.07.1998. Právne pomery spoločnosti boli dané do súladu so zákonom NR SR č. 11/1998 Z.z. Dňa 22.06.2006 bol spoločenskou zmluvou zmenený názov na VAREXPRES s.r.o. a do spoločnosti pristúpili noví spoločníci Gabriel Varga a Peter Varga. identifikačné číslo organizácie je 31427812. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trnava, oddiel Sro, vložka č. 16061/T.

Živnostenský list: V roku 2003 vydal Obvodný úrad, odbor živnostenského podnikania živnostenské listy a koncesnú listinu na sprostredkovateľskú činnosť v oblasti obchodu, služieb a dopravy v rozsahu voľnej živnosti, vnútroštátnu nákladnú dopravu a zasielateľstvo.

Daňový úrad v Šali vydal osvedčenie o registrácii a pridelení daňového identifikačného čísla na daň z príjmov právnických osôb, daň zo závislej činnosti a funkčných požitkov, vyberané zrážkou.

Banková činnosť: Spoločnosť ma zriadené bankové účty v Prima banka a.s. , Fio banka a.s. a Československej obchodnej banke a UniCredit Bank.

HLAVNÉ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

Hlavným predmetom činnosti Spoločnosti je:

- Medzinárodná preprava tovaru po ceste v prenájme alebo za úhradu
- Výkon povolania prevádzkovateľa nákladnej cestnej dopravy s počtom vozidiel 42
- Nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla
- Zasielateľstvo
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a dopravy v rozsahu voľnej živnosti
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod, veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- Prenájom hnuťelných vecí
- Prenájom nehnuteľností

Povinnosť vypracovať výročnú správu spoločnosti za rok 2022 vyplynula z § 20, 21 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve a výročná správa za spoločnosť je zostavená ku dňu 31/12/2022.

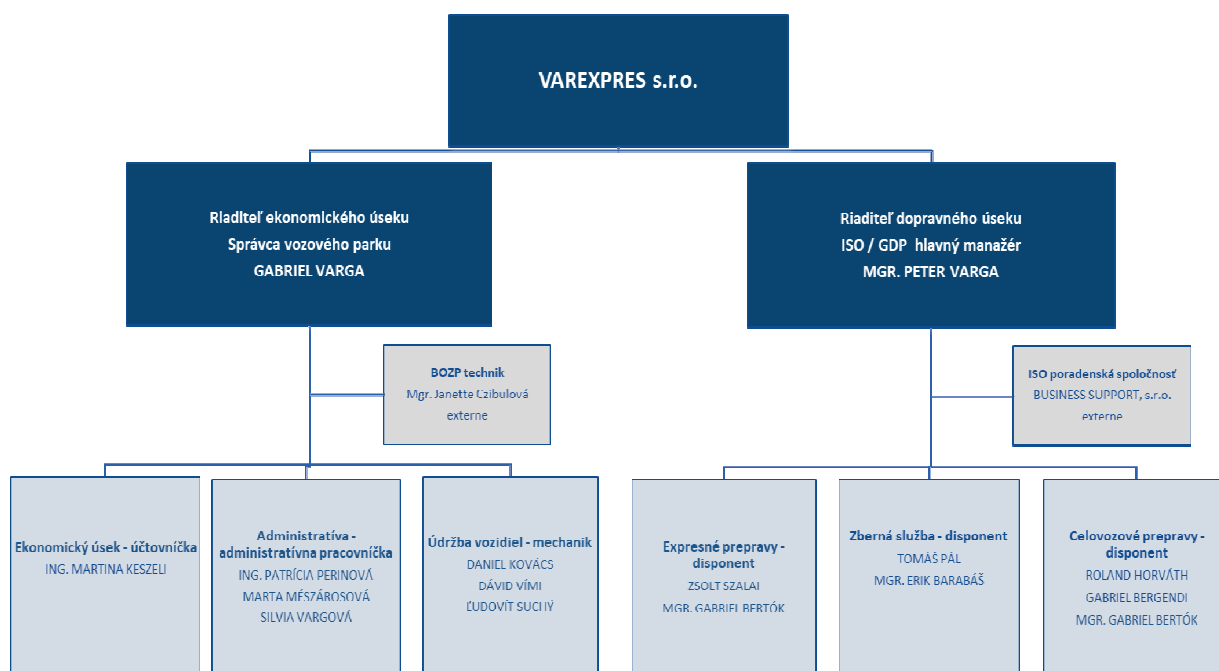
ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA SPOLOČNOSTI, RIADIACE MODELY A ZAMESTNANOSŤ

Spoločnosť k 31.decembru 2022 zamestnávala 86 zamestnancov. Počas účtovného obdobia sme do pracovného pomeru prijali 35 zamestnancov a skončili pracovný pomer s 32 zamestnancami. Mobilitou a optimalizáciou zamestnanosti sa priemerný evidovaný počet zamestnancov v porovnaní s predchádzajúcim rokom mierne zvýšil o 4,9%. V sektore panuje mzdová inflácia, čo posilňuje vyjednávaciu silu vodičov kamiónov z dôvodu zhoršujúceho sa nedostatku pracovných síl aj následkom vojny na Ukrajine, keďže ukrajinskí vodiči tvorili významný podiel pracovnej sily v krajinách EU. Snažíme sa o vytvorenie si vlastnej zamestnaneckej základne, dávame príležitosť najmä mladým a ponúkame im možnosti rozšírenia si vodičského oprávnenia, rôzne školenia a kvalifikačné kurzy. Priemerný vek našich zamestnancov tak poklesol zo 43,1 na 40,71 rokov.

Porovnanie vývoja zamestnanosti v spoločnosti v rokoch 2018 až 2022 je uvedené v nasledovnej tabuľke:

Názov položky	2018	2019	2020	2021	2022
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	64	71	72	81	85
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	73	76	75	87	86
Počet vedúcich zamestnancov	2	2	2	2	2

ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA SPOLOČNOSTI



INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Meno a priezvisko	Pozícia/orgán spoločnosti	Dátum od	Podiel v spoločnosti
Gabriel Varga	Konateľ/spoločník	22.06.2006	37,50 %
Peter Varga	Konateľ/spoločník	22.06.2006	37,50 %
Július Varga	Konateľ/spoločník	19.01.1993	25,00 %

Počas posledných rokov dochádza v organizačnej štruktúre najmä k rozširovaniu nášho kolektívu administratívy a dopravného úseku. Spoločnosť nemá žiadne ďalšie orgány ani výkonných riaditeľov.

VÝZNAMNÍ DODÁVATELIA A ODBERATELIA

Overenou stratégiou našej spoločnosti aj naďalej zostáva orientácia na spokojnosť našich zákazníkov. V oblasti kvality prepravného procesu patrí medzi najdôležitejšie ciele vedenia a jej zamestnancov. Integrovaný systém manažérstva kvality je neodmysliteľným nástrojom pri zabezpečovaní náročných úloh v oblasti kvality nami poskytnutých služieb. Opätovne bol tento systém preverený nezávislou certifikačnou spoločnosťou TÚV SÚD Slovakia. Úspešne sme preukázali kontrolnou certifikáciou ISO 9001 našu profesionalitu, úsilie o neustále zlepšovanie činností, produktov a služieb s dôrazom hlavne na ich kvalitu a spokojnosť našich odberateľov. Podarilo sa nám splniť aj náročné požiadavky správnej distribučnej praxe, čoho potvrdením je získanie medzinárodného certifikátu EU GDP Guidelines.

Spoločnosť poskytuje svoje služby najmä odberateľom, z ktorých žiadny z hľadiska objemu a solventnosti nepredstavuje významné riziko nesplatenia pohľadávok. Vypracované operatívne postupy zabezpečujú, aby sa služby predávali iba zákazníkom s dobrou úverovou históriou a nebol presiahnutý prijateľný limit úveru.

Stabilné a spoľahlivé dodávateľsko-odberateľský vzťahy, najmä v oblasti našej logistickej a špedičnej činnosti sú zárukou, ako pre našich klientov, čo sa kvality poskytnutých služieb týka, tak aj zárukou pre subdodávateľských dopravcov, že ich záväzky budú uhradené vždy včas.

INÉ DÔLEŽITÉ INFORMÁCIE

Neexistuje podnik, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov, pre ktoré je spoločnosť VAREXPRES s.r.o. dcérskym podnikom.

Neexistujú podniky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť neúčtovala o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Spoločnosť neúčtovala o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov a obchodných podielov a akcií, dočasných listov ani o obchodných podieloch ovládajúcej osoby.

Pri uplatňovaní účtovných zásad vedenie spoločnosti neurobilo žiadne závery s významným dopadom na čiastky vykázané v účtovnej závierke.

VYBRANÉ EKONOMICKÉ UKAZOVATELE A FINANČNÁ SITUÁCIA V PODNIKU

Rok 2022 bol aj napriek nepriaznivému vplyvu vojny na Ukrajinu na investičný program našej spoločnosti značne úspešný, čo sa týkalo hlavne postupnej obnovy nášho vozového parku. Preinvestovali sme takmer 1,2 milióna EUR do 8 nových ťahačov VOLVO FH, 7 návesov KRONE a SCHMITZ a taktiež do osobných vozidiel. Po získaní stavebného povolenia započala výstavba novej umývárne pre nákladné vozidlá, ktorá bola čiastočne poznačená nedostatkom stavebného a hutníckeho materiálu a z toho dôvodu sa jej plánované spustenie presunulo na rok 2023.

Investičná činnosť podniku sa premietla aj do zvýšených záväzkov spoločnosti vo forme úročených úverov a pôžičiek. Avšak stále disponujeme rôznymi finančnými aktívami zahŕňajúcich pohľadávky z obchodného styku a ostatné pohľadávky. Prioritou spoločnosti je, aby mala v súlade so svojou finančnou stratégiou dostatočné peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty v primeranej výške cudzích zdrojov na pokrytie rizika nedostatočnej likvidity.

Spotrebné úvery od spoločností VFS Financial Services Slovakia s.r.o., ČSOB Leasing a.s. a Oberbank Leasing s.r.o. sú zabezpečené zriadením zabezpečovacieho prevodu vlastníckeho práva k vozidlám. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať, bankový úver od UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. je zabezpečený zriadeným záložným právom k pohládkam zo všetkých účtov v banke a bola naň poskytnutá záruka v súvislosti s podporným programom z finančných zdrojov Európskej únie.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov je uvedený v tabuľke:

Názov položky	2018	2019	2020	2021	2022
Pokladnica, ceniny	24 273 €	173 627 €	62 638 €	16 697 €	36 813 €
Bežné bankové účty	13 759 €	11 448 €	55 581 €	97 001 €	33 690 €
Bank. účty termínované					
Peniaze na ceste	-60				
Spolu	38 032 €	185 075 €	118 219 €	113 698 €	70 503 €

Položka vlastného imania	Obdobie				
	2018	2019	2020	2021	2022
Základné imanie	86 309 €	86 309 €	86 309 €	86 309 €	86 309 €
Ostatné kapitálové fondy	2 380 085 €	2 430 085 €	2 430 085 €	2 430 085 €	2 430 085 €
Zákonný rezervný fond	8 631 €	8 631 €	8 631 €	8 631 €	8 631 €
Nerozdelený zisk minulých rokov	722 848 €	859 951 €	962 090 €	1 215 966 €	1 470 437 €
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	137 103 €	102 139 €	253 875 €	254 472 €	128 436 €

ROZDELENIE HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU SPOLOČNOSTI

Nasledujúca tabuľka zobrazuje prehľad rozdelenia a použitia hospodárske výsledku za predchádzajúce roky:

Rozdelenie Hospodárskeho výsledku	2018	2019	2020	2021	2022
Výsledok hospodárenia	137 103 €	102 139 €	253 875 €	254 472 €	128 436 €
Prídel do zákonného rezervného fondu	0 €	0	0	0	0
Prídel do sociálneho fondu	3 957 €	0	0	0	0
Úhrada straty minulých období					
Prevod do nerozdeleného zisku	137 103 €	102 139 €	253 875 €	254 472 €	128 436 €
Rozdelenie podielu na zisku					
Iné – úhrada straty spoločníkmi					

Návrh na rozdelenie zisku za rok 2022:

Spoločníci z dôvodu, že v roku 2016 bola dosiahnutá výška rezervného fondu 10% základného imania rozhodli, že uvedený fond sa nebude navyšovať a zisk z roku 2022 bol prevedený na účet nerozdeleného zisku. Spoločnosť má povinnosť vykonávania auditu od roku 2012.

MAJETOK A ZÁVÄZKY SPOLOČNOSTI

Rastúce aktíva za viacero účtovných období, v porovnaní s rokom 2022 viac ako 18%, naznačujú trend, že aj v budúcnosti sa zvýšia ekonomické úžitky našej spoločnosti a môžeme aj naďalej naplňovať naše investičné aktivity bez ich výraznejšieho vplyvu na zisk.

Vývoj a štruktúra majetku					
Položka	2018	2019	2020	2021	2022
Majetok spolu	5 724 976 €	5 156 974 €	5 682 908 €	6 327 597 €	7 507 894 €
Neobežný majetok	4 262 789 €	3 767 801 €	4 313 432 €	4 734 633 €	5 597 491 €
Obežný majetok	1 418 707 €	1 339 966 €	1 318 997 €	1 534 021 €	1 847 353 €
Časové rozlíšenie	43 480 €	49 207 €	50 479 €	58 943 €	63 050 €
Vlastné imanie a záväzky celkom	5 156 974 €	5 682 908 €	6 327 597 €	6 327 597 €	7 507 894 €
Vlastné imanie	3 487 115 €	3 740 990 €	3 740 990 €	3 995 463 €	4 123 898 €
Záväzky	1 669 859 €	1 923 501 €	1 923 501 €	2 321 565 €	3 375 617 €

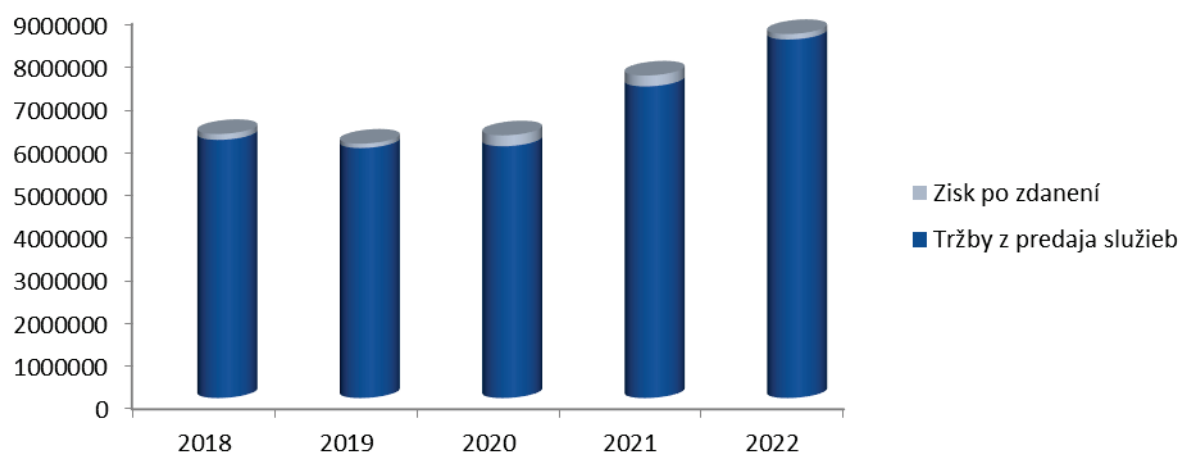
Schopnosť majiteľov našej spoločnosti podieľať sa na efektívnom financovaní aktivít firmy z roka na rok rastie, čoho dôkazom je aj pravidelný progres ukazovateľa vlastného imania a jeho neustále zvyšovanie sa. Ukazovateľ likvidity síce zaznamenal v roku 2022 mierny pokles oproti roku 2021 z 1,4 na 1,33, avšak bolo to zapríčinené najmä časovým rozlíšením záväzkov z obstarania dlhodobého majetku – vozidlá a výstavba. Pričom hodnota krátkodobých záväzkov, z dôvodu financovania obnovy vozového parku, mala najväčší vplyv na zhoršenie tohto ukazovateľa. Naďalej ostávame stabilným partnerom, čo môžu potvrdiť aj naši dodávatelia, že jednou z našich priorít je spoľahlivosť, riadne a včasné plnenie záväzkov.

VÝNOSY SPOLOČNOSTI

Aj napriek tomu, že všetkými druhmi nákladnej dopravy v rámci slovenských spoločností, sa za celý rok 2022 prepravilo takmer 229 miliónov ton tovaru, medziročne tento objem poklesol o 2,6%. Rozhodujúca zložka – cestná doprava však zaznamenala rast o 4,2%. Našej spoločnosti sa aj navzdory tomuto viac menej nepriaznivému vývoju podarilo dosiahnuť zvýšenie tržieb z prepravy o 15,2% a zo špedičnej činnosti o 28,5%. Na ostatných výnosoch z hospodárskej činnosti mali najvýraznejší podiel refundácia dane z pridanej hodnoty zo štátov Európskej únie, poistné plnenia a zmluvné krytie navýšenia cien pohonných hmôt.

<i>Prehľad tržieb, celkových výnosov a čistého obratu</i>					
Názov položky	2018	2019	2020	2021	2022
Tržby z predaja služieb	6 030 946 €	5 839 980 €	5 881 827 €	7 278 934 €	8 374 104 €
Tržby za tovar	3 795 €	300 €	24 213 €	0 €	674 €
Tržby za predaný materiál	0 €	0 €	264 €	0 €	0 €
Výnosy z predaja DHM	66 810 €	25 617 €	128 326 €	162 517 €	164 983 €
Zmluvné pokuty	0 €	0 €	7 218 €	0 €	0 €
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	188 689 €	206 660 €	308 159 €	270 225 €	431 176 €
Kurzové zisky, kreditné úroky	15 €	8 €	27 €	127 €	115 €
Čistý obrat celkom	6 034 741 €	5 840 280 €	5 906 040 €	7 278 934 €	8 374 778 €
Zisk po zdanení	137 103 €	102 139 €	253 875 €	254 472 €	128 436 €

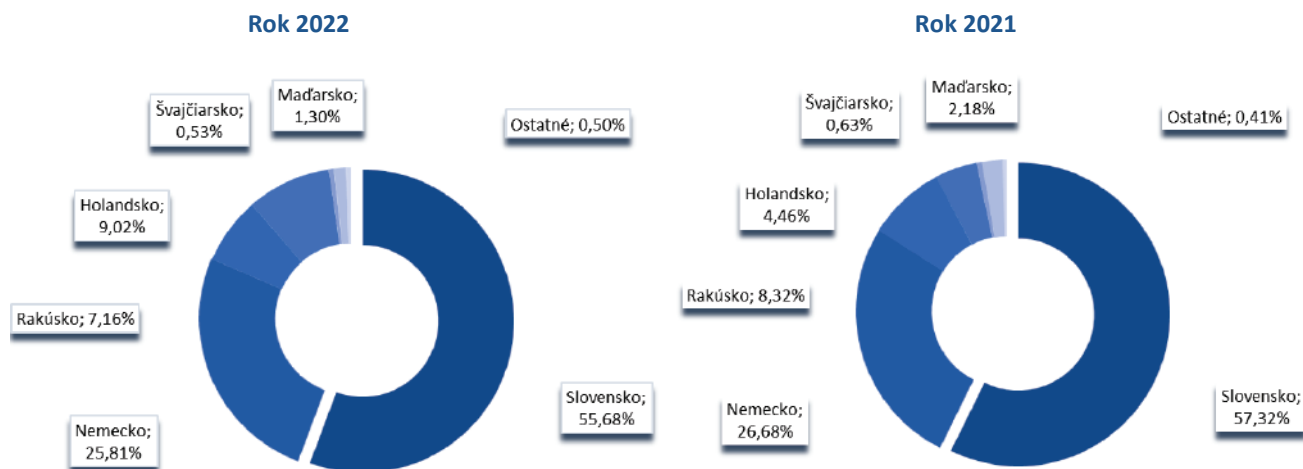
Vývoj tržieb a zisku po zdanení



Rok 2022 bola charakteristický zvyšovaním cien vstupov vo všetkých segmentoch, od pohonných hmôt, diaľničných poplatkov cez mzdové výdavky a náklady na opravy. Negatívne sa to odzrkadlilo aj na výške zisku. Ani rastúci čistý obrat spoločnosti celkovo o 15,05% nezabránil poklesu ziskovosti už druhý rok za sebou z 3,5 % na 1,5%. .

V podiele jednotlivých krajín na odbyte sa najvýraznejšie prejavila spolupráca s novými pobočkami spoločností DACHSER Netherlands B. V. a FedEx Express Netherlands B.V., vďaka ktorým sa holandský trh zvýšil takmer o 5%.

Odbyt podľa krajín



NÁKLADY SPOLOČNOSTI

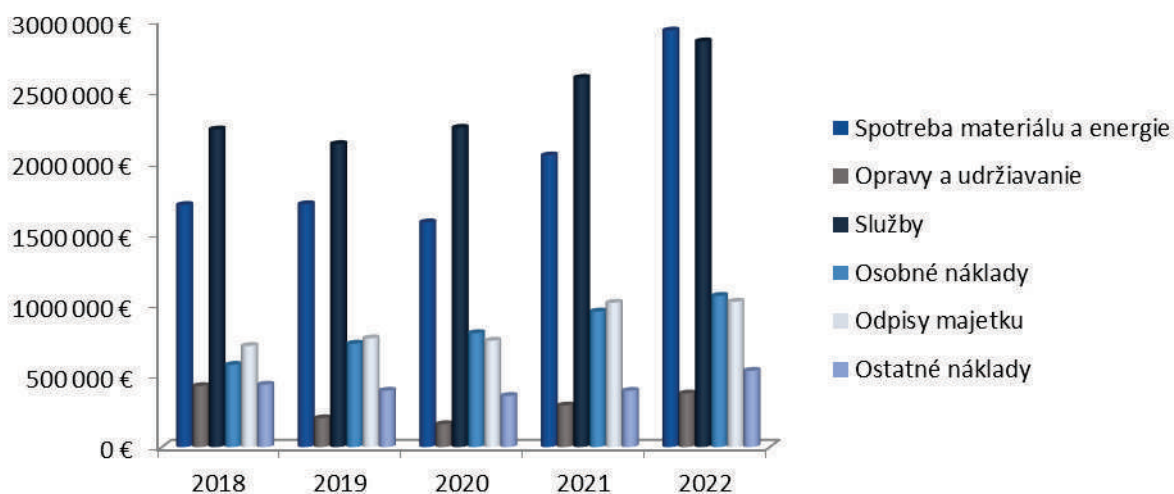
Najvýraznejšou položkou tvoriacou takmer 30% nákladov boli pohonné hmoty, ktorých cena sa medziročne zvýšila o 22% a so zvyšujúcim sa počtom vozidiel a prejazdených kilometrov, predstavovali tieto náklady navýšenie o 45,75%, taktiež sa to premietlo aj do zvýšenia diaľničných poplatkov v priemere o 10,9%. U energií tento nárast dokonca dosahoval takmer 63% a to aj napriek prijatým radikálnym opatreniam na zníženie spotreby. V sektore tiež panuje mzdová inflácia z dôvodu zhoršujúceho sa nedostatku pracovných síl. Mzdy a zákonné sociálne náklady medziročne vzrástli o viac ako 11%. Rástli aj ceny náhradných dielov, spotrebného materiálu pre vozidlá a ich opravy. Tie sa najmä v dôsledku škodových udalostí zvýšili o 28,95%, čo sa premietlo spolu s vysokými obstarávacími cenami dopravných prostriedkov do navýšenia cien poistného v priemere o 17,5%.

Aj napriek všetkým vyššie spomínaným navýšeniam, globálnemu geopolitickému vývoju a vysokej inflácii, sme radi, že sa našej spoločnosti podarilo vyjednať lepšie podmienky s našimi zákazníkmi a čiastočne sa preniesli tieto náklady do cien prepravy, tak aby nedošlo k takému poklesu zisku, aký bol očakávaný na začiatku roka.

Prehľad o jednotlivých významných oblastiach nákladov je uvedený v nasledovnej tabuľke a grafe.

Názov položky	2018	2019	2020	2021	2022
Spotreba materiálu a energie	1 703 478 €	1 708 843 €	1 580 986 €	2 052 162 €	2 930 929 €
Opravy a udržiavanie	429 310 €	202 720 €	161 364 €	292 436 €	377 118 €
Služby	2 235 045 €	2 132 464 €	2 246 845 €	2 598 099 €	2 854 272 €
Osobné náklady	578 729 €	727 340 €	801 360 €	953 731 €	1 063 694 €
Odpisy majetku	711 291 €	764 713 €	748 823 €	1 015 577 €	1 022 497 €
Ostatné náklady	439 091 €	396 863 €	359 743 €	395 584 €	536 850 €
Náklady z HČ celkom	6 096 944 €	5 932 943 €	6 018 567 €	7 380 002 €	8 785 360 €

Vývoj jednotlivých nákladov



ENVIROMENTÁLNA ZODPOVEDNOSŤ

Naša spoločnosť sa nepodieľa na nebezpečných pracovných činnostiach, ktoré sú uvedené v prílohe č. III k smernici o environmentálnej zodpovednosti. Napriek tomu pristupujeme k tejto oblasti s maximálnym úsilím a snahou prispieť k zníženiu uhlíkovej stopy. Zásadou investícií do obnovovania vozového parku sa približujeme čoraz viac k napĺňaniu nášho cieľa - 100%ného podielu vozidiel nízko emisnej triedy EURO 6. Vybudovaním novej auto umývárne pre nákladné vozidlá, ktorá je energeticky výhodným zariadením ohľaduplným k životnému prostrediu, používa menej vody, menej chemikálií a menej elektrickej energie, chceme tiež minimalizovať vplyvy na naše okolie. Využívaním fotovoltického zdroja elektrickej energie a jeho plánovaným rozširovaním v roku 2023 sa snažíme o zodpovedné podnikanie aj v oblasti obnoviteľných energií. Znižovaním negatívnych vplyvov, separáciou, recykláciou, používaním ekologických produktov, ochranou prírodných zdrojov a používaním alternatívnych energetických zdrojov, sa chce aj naša spoločnosť podieľať na spoločenskej zodpovednosti.

EKONOMICKÉ UKAZOVATELE

Altmanov z-score model pre účtovné obdobie roka 2022 zaznamenal oproti minulému roku mierne zhoršenie z hodnoty 2,20 na 1,84. Stále sa nachádzame v pásme firiem s neurčitou finančnou situáciou (1,2 – 2,9).

VÝZNAMNÉ RIZIKÁ A NEISTOTY, KTORÝM JE ÚČTOVNÁ JEDNOTKA VYSTAVENÁ

Prehľad o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vystavuje výročná správa

V roku 2022 bolo jedno z najvýznamnejších rizík zvyšovanie nákladov z dôvodu rastu cien pohonných látok a diaľničných poplatkov, ktoré výrazne negatívne ovplyvňujú ziskovosť prepráv a tým aj našu konkurencieschopnosť. Neistotou sú zároveň aj ceny energií (plyn, elektrická energia), čo sa prenáša do zvyšovania cien materiálových nákladov (náhradné diely, oleje a mazivá). Dopad vysokej inflácie predstavuje riziko jej prenosu do realizačných cien a je náročné odhadnúť ďalší vývoj trhových cien.

Vzhľadom na pretrvávajúci vojnový konflikt na Ukrajine, všeobecné ochladenie trhov a neistý výhľad do budúcnosti, neočakávame výrazný nárast prepravných výkonov. Očakávame skôr stabilizáciu, resp. len mierny rast tržieb.

Pri uplatňovaní účtovných zásad uvedených vyššie vedenie spoločnosti neurobilo žiadne závery s významným dopadom na čiastky vykázané v účtovnej závierke.

Účtovná závierka zostavená dňa 27.06.2023, predložená na Daňový úrad v Šali dňa 27.06.2023 je uvedená v prílohe č. 1: Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky

Správa audítora o overení účtovnej závierky je uvedená v prílohe

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31.12.2022

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevypĺnené riadky sa ponechávajú prázdne.

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

Á Ā B Č D É 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	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac Rok
2020373993	X riadna	malá	Za obdobie od 1 2022
IČO	mimoriadna	X veľká	do 12 2022
31427812	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2021
SK NACE			do 12 2021
49.41.0			

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

VAREXPRES s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

CINTORÍNSKA

Číslo

888

PSČ

Obec

92582 TEŠEDÍKOVO

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OR v Trnave č. 16061/T

Telefónne číslo

031/7899887

Faxové číslo

031/7795231

E-mailová adresa

INFO@VAREXPRES.SK

Zostavená dňa:

27.06.2023

Schválená dňa:

. . 20

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



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



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



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



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



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

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



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



Označenie 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	5 5 0 0 0 0	
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 3 8 4 3 3 6	9 7 8 7 7 7
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	4 8 0 6 6 7	3 1 0 6 2 6
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
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	4 8 0 6 6 7	3 1 0 6 2 6
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	1 1 7 6 9 8	1 1 7 0 0 0
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 1 1 9 7 1	1 0 7 4 7 7
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	3 1 1 1 5	2 9 4 0 2
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	6 3 7 6	3 6 3 6 0
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	6 3 6 5 0 9	3 7 7 9 1 2
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 5 0 1 8	2 4 0 3 6
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 5 0 1 8	2 4 0 3 6
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138		
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	8 3 7 9	1 0 5 6 9
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	8 3 7 9	1 0 5 6 9



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



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	2 2 1 1 8 0 6	2 3 3 6 2 3 7
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 1 5	1 2 7
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		
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 1 5	1 2 7
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1 5 7 1 9	5 6 6 1
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	1 2 0 8 9	3 3 4 4
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	1 2 0 8 9	3 3 4 4
O.	Kurzové straty (563)	52	2 1 2 7	1 6 2 8
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 5 0 3	6 8 9



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

POZNÁMKY

zostavené podľa Opatrenia č.MF/23377/2014-74 (FS č.12/2014), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu v znení opatrenia č.MF/19926/2015-74 (FS č.12/2015) a opatrenia č.MF/14770/2017-74 (FS č.15/2017)

v	- eurocentoch
---	---------------

X	- celých eurách *)
---	--------------------

Za obdobje od mesiac rok mesiac rok

0	1	2	0	2	2
---	---	---	---	---	---

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od

mesiac		rok				mesiac		rok			
0	1	2	0	2	1	1	2	2	0	2	1

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka:*)

X	- riadna
	- mimoriadna
	- priebežná

Účtovná závierka:*)

X	- zostavená
	- schválená

IČO

3	1	4	2	7	8	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

Kód SK NACE

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

[illegible]**Sídlo účtovnej jednotky**

Ulica													Číslo						
C	i	n	t	o	r	í	n	s	k	a							8	8	8

PSC

9	2	5	8	2
---	---	---	---	---

Názov obce												
T	e	š	e	d	í	k	o	v	o			

Číslo telefónu

	0	3	1	/	7	8	9	9	8	0	5	
--	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--

Číslo faxu

	0	3	1	/	7	7	9	5	2	3	1	
--	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--

E-mailová adresa

i	n	f	@	v	a	r	e	x	p	r	e	s	.	s	k
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Zostavené dňa: 26.6.2023	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

*) Vyznačuje sa krížikom ☒

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a) ZÁKLADNÉ ÚDAJE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**

Účtovná jednotka VAREXPRES s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným so sídlom 925 82 Tešedíkovo 888. Založená bola dňa 22.06.2006 spoločenskou zmluvou vo forme notárskej zápisnice. Vznikla dňa 22.06.2006 a identifikačné číslo organizácie je 31427812. Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trnava, oddiel Sro, vložka č. 16061/T.

b) OPIS HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

Hlavným predmetom činnosti Spoločnosti je:

- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a dopravy v rozsahu voľnej živnosti
- Zasielateľstvo
- Vnútroštátna nákladná cestná doprava
- Nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla
- Prenájom hnuiteľných vecí
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod, veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- Čistiace a upratovacie služby

c) POČET PRACOVNÍKOV

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov bol počas účtovného obdobia 85. Ku dňu účtovnej závierky bol počet zamestnancov 86, z toho 2 vedúci zamestnanci a 3 ženy.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	85	81
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	86	87
Počet vedúcich zamestnancov	2	2

d) RUČENIE ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) PRÁVNÝ DÔVOD ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Spoločnosť zostavuje túto účtovnú závierku podľa §17 ods. 6 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ako riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia 31/12/2022. Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky. UJ spĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny –veľká účtovná jednotka, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č.MF/23377/2014-74) v znení neskorších predpisov).

f) DÁTUM SCHVÁLENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA BEZPROSTREDNE PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE

Účtovná závierka Spoločnosti zostavená za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením, v súlade s Obchodným zákonníkom, dňa 19. Decembra 2022. Spoločnosť má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom – Ing. Marián Péteri, Sládkovičova 2045/49, 927 01 Šaľa.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť **nie je** súčasťou konsolidovaného celku.

D., E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**a) VÝCHODISKA PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern). Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

b) ZMENY ÚČTOVNÝCH ZÁSAD

V účtovnom období nedošlo k zmene účtovných zásad.

c) SPÔSOB OCENENIA JEDNOTLIVÝCH ZLOŽIEK MAJETKU A ZÁVÄZKOV**1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**

Dlhodobý nehmotný majetok / software- obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou.

3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

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

5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

7. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť eviduje dlhodobý finančný majetok, ktorý sa oceňuje obstarávacou cenou. Ku dňu účtovnej závierky rozdiel medzi obstarávacou cenou a menovitou hodnotou účtuje podľa §14 ods. 15 opatrenia vo vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím podľa charakteru rozdielu, buď na ťarchu účtu účtovej skupiny 56 alebo v prospech účtu 665 – Výnosy z dlhodobého finančného majetku a súvzťažne v prospech alebo na ťarchu analytického účtu k účtu 065 – Dlhové cenné papiere držané do splatnosti.

8. Zásoby obstarané kúpou

Zásoby spoločnosti sú ocenené obstarávacími cenami, ktorých súčasťou je cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Náklady súvisiace s obstaraním predstavovali prepravné, clo, balné, a pod.

Účtovná jednotka má určené predpisom pre účtovné obdobie normy prirodzených úbytkov zásob.

9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvárala zásoby vlastnou činnosťou.

10. Zásoby obstarané iným spôsobom

Spoločnosť neeviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

11. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

12. Pohľadávky

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

13. Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotu.

14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

15. Záväzky vrátane rezerv

Spoločnosť tvorí rezervy (§26 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve) na predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty súvisiace so záväzkami s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Rezervy sa vytvárajú, ak má obchodná spoločnosť súčasný zákonný, zmluvný alebo mimozmluvný záväzok, ktorý je dôsledkom minulých udalostí a na základe ktorého pravdepodobne dôjde k úbytku ekonomických úžitkov, a zároveň je možné vykonať spoľahlivý odhad výšky týchto záväzkov. Rezervy sa oceňujú odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pri zohľadnení rizík a neistôt. Záväzky (vrátanie úverov a výpomocí) sú ocenené v ich menovitej hodnote. Ak sa pri inventarizácii záväzkov zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve aj v účtovnom závierke v tomto zistenom ocenení.

16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Spoločnosť neúčtuje na účtoch časového rozlíšenia na strane pasív.

17. Deriváty

Spoločnosť neúčtovala v priebehu účtovného obdobia o derivátoch a tiež nemá derivátmi zabezpečený majetok alebo záväzky.

18. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť neúčtovala v priebehu účtovného obdobia o derivátoch a tiež nemá derivátmi zabezpečený majetok alebo záväzky.

19. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Spoločnosť účtuje pri prenájomnom majetku (operatívny prenájom) nájomné súvisiace s bežným obdobím priamo do nákladov v zmysle časovej a vecnej súvislosti.

Spoločnosť účtuje o majetku prenášanom na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci (finančný leasing). Spoločnosť eviduje prenájatý majetok v účtovníctve a účtuje pravidelne mesačné leasingové splátky.

20. Majetok obstaraný v privatizácii

Spoločnosť neúčtuje o majetku obstaranom v privatizácii.

21. Daň z príjmov

Splatná daň z príjmov sa vypočíta zo základu dane z príjmov a sadzby ustanovenej Zákom o daniach z príjmov.

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

d) TVORBA ODPISOVÉHO PLÁNU

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania.

Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu, vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti v úhrnnej hodnote viac ako 1 700,00 EUR pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700,00 EUR a nižšia, sa nezaraďuje do dlhodobého hmotného majetku, účtuje sa o ňom do spotreby na účte 501005.

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

Druh majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Sadzba ročného odpisu
Software	3	lineárna	1/3
Nákladné a osobné vozidlá	4	lineárna	1/4
Samostatne hnuteľné veci	4	lineárna	1/4
Návesy	6	lineárna/zrýchlená	1/6
Ostatné stroje a zariadenia - umývací linka	6	lineárna	1/7
Drobné stavby vymedzené osobit. predpisom	12	lineárna	1/12
Inžinierske stavby	20	lineárna	1/20
Budovy pre administratívu	40	lineárna	1/40

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV A SÚVAHY

a) DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK A DLHODOBÝ HMO TNÝ MAJETOK

Spoločnosť účtovala o dlhodobom nehmotnom majetku – softvéri v priebehu účtovného obdobia.

1. Prehľad dlhodobého nehmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1.1.2022 do 31.12.2022 a za bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

a) Prehľad dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 800,00						12 800,00
Prírastky		0,00						0,00
Úbytky								0,00
Presuny								0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	12 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 800,00
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 633,40						11 633,40
Prírastky		666,72						666,72
Úbytky								0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	12 300,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 300,12
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0,00
Prírastky								0,00
Úbytky								0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	1 166,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 166,60
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	499,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	499,88

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 800,00						12 800,00
Prírastky		0,00						0,00
Úbytky								0,00
Presuny								0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	12 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 800,00
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 966,68						7 966,68
Prírastky		3 666,72						3 666,72
Úbytky								0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	11 633,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 633,40
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0,00
Prírastky								0,00
Úbytky								0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	4 833,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 833,32
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	1 166,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 166,60

b) Prehľad poistenia dlhodobého nehmotného majetku

Spoločnosť nemá dlhodobý nehmotný majetok poistený.

c) Záložné právo a obmedzené právo k dlhodobému nehmotnému majetku

Spoločnosť nemá vo svojej evidencii nehmotný majetok, ku ktorému je zriadené záložné právo.

d), e), f), g), h), i) – spoločnosť neúčtovala o uvedených položkách

2. Prehľad dlhodobého hmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1.1.2022 do 31.12.2022 a za bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 051 448,00	1 361 978,00	6 211 392,10				254 901,16	51 309,67	8 931 028,93
Prírastky	0,00	0,00	1 090 945,80				1 738 432,89	1 029 662,07	3 859 040,76
Úbytky	0,00	0,00	-972 407,95				-1 163 532,63	-859 488,57	-2 995 429,15
Presuny									0,00
Stav na konci účtovného obdobia	1 051 448,00	1 361 978,00	6 329 929,95	0,00	0,00	0,00	829 801,42	221 483,17	9 794 640,54
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	219 608,82	3 977 954,04						4 197 562,86
Prírastky		61 247,41	983 833,84						1 045 081,25
Úbytky			-972 407,95						-972 407,95
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	280 856,23	3 989 379,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 270 236,16
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0,00
Prírastky									0,00
Úbytky									0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 051 448,00	1 142 369,18	2 233 438,06	0,00	0,00	0,00	254 901,16	51 309,67	4 733 466,07
Stav na konci účtovného obdobia	1 051 448,00	1 081 121,77	2 340 550,02	0,00	0,00	0,00	829 801,42	221 483,17	5 524 404,38

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 051 448,00	1 361 978,00	5 741 111,00				138 034,00	25 000,00	8 317 571,00
Prírastky	0,00	0,00	1 300 578,00				1 658 646,00	502 688,00	3 461 912,00
Úbytky	0,00	0,00	-830 297,00				-1 541 779,00	-476 378,00	-2 848 454,00
Presuny									0,00
Stav na konci účtovného obdobia	1 051 448,00	1 361 978,00	6 211 392,00	0,00	0,00	0,00	254 901,00	51 310,00	8 931 029,00
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	158 361,00	3 850 610,00						4 008 971,00
Prírastky		61 248,00	957 641,00						1 018 889,00
Úbytky			-830 297,00						-830 297,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	219 609,00	3 977 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 197 563,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0,00
Prírastky									0,00
Úbytky									0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 051 448,00	1 203 617,00	1 890 501,00	0,00	0,00	0,00	138 034,00	25 000,00	4 308 600,00
Stav na konci účtovného obdobia	1 051 448,00	1 142 369,00	2 233 438,00	0,00	0,00	0,00	254 901,00	51 310,00	4 733 466,00

b) Prehľad poistenia dlhodobého hmotného majetku

Spoločnosť má dlhodobý hmotný majetok poistený. Vozidlá sú havarijné poistené v súbore Havarijného poistenia na výšku obstarávacích cien vozidiel a taktiež má spoločnosť uzatvorené povinné zmluvné poistenie.

c) Záložné právo a obmedzené právo k dlhodobému hmotnému majetku

Spoločnosť má vo svojej evidencii hmotný majetok, ku ktorému je zriadené záložné právo – stavby a pozemky:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	550 000,00

d), e), f), g), h), i) – spoločnosť neúčtovala o uvedených položkách

j) DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK**Prehľad dlhodobého finančného majetku**

Spoločnosť počas účtovného obdobia od 01/01/2022 do 31/12/2022 neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku

ZÁSoby**o) Všeobecné informácie o zásobách**

Do zásob účtovnej jednotky patrí skladovaný materiál a skladovaný tovar. Materiál a tovar sa prvotne oceňujú obstarávacou cenou, ktorú tvorí cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravné, poistné, provízie, skonto). Za materiál sa považujú najmä suroviny, pomocné a prevádzkové látky, pre ktoré je charakteristická ich jednorazová spotreba. Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa vyskladňujú v obstarávacej cene za použitia metódy FIFO. Spoločnosť používala obe metódy účtovania zásob – spôsob A a B účtovania zásob.

Neskladovateľnými zásobami (účtujú sa priamo do spotreby) sú:

- náhradné diely na stroje, prístroje, zariadenia alebo na dopravné prostriedky, pracovné náradia a to za podmienky, že inými dokladmi je preukázateľná montáž alebo inštalácia takéhoto materiálu a že jeho spotreba priamo alebo nepriamo vyplýva zo servisných záznamov,
- kancelárske potreby, hygienické potreby, čistiaci materiál, spotrebný materiál použitý pri údržbe a vybavení areálu, knihy, odborné časopisy, noviny a iné publikácie vrátane novín a periodík

Spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám.

p) Záložné právo a obmedzené právo k zásobám

Spoločnosť nemá vo svojej evidencii zásoby, ku ktorým je zriadené záložné právo, alebo obmedzenie.

q) Všeobecné údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

POHLÁDÁVKY

r) Opravné položky k pohľadávkam

Spoločnosť netvorila v sledovanom období opravné položky k pohľadávkam podľa § 20 ods. 10 až 12, 14 zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov. Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov

s) Veková štruktúra pohľadávok

Veková štruktúra pohľadávok bežného účtovného obdobia:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0,00
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0,00
Iné pohľadávky	5 612,00		5 612,00
Dlhodobé pohľadávky spolu	5 612,00	0,00	5 612,00
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 199 503,00	357 810,00	1 557 313,00
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0,00
Sociálne poistenie			0,00
Daňové pohľadávky a dotácie	58 846,00		58 846,00
Iné pohľadávky	100 870,00		100 870,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 359 219,00	357 810,00	1 717 029,00

Veková štruktúra pohľadávok bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0,00
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0,00
Iné pohľadávky	2 220,00		2 220,00
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 220,00	0,00	2 220,00
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 041 230,00	259 806,00	1 301 036,00
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0,00
Sociálne poistenie			0,00
Daňové pohľadávky a dotácie	5 188,00		5 188,00
Iné pohľadávky	67 509,00		67 509,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 113 927,00	259 806,00	1 373 733,00

Štruktúra pohľadávok podľa zostatkovej doby splatnosti:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	357 810,00	259 806,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	1 199 503,00	1 113 927,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 557 313,00	1 373 733,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	5 612,00	2 220,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 220,00	2 220,00

t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

- Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom.

u) Pohľadávky s obmedzeným právom disponovania

- Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na pohľadávky ani obmedzenie s nimi disponovať

v) Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť účtovala o odloženej daňovej pohľadávke. Odložená daň z príjmov sa stanovuje pomocou daňovej sadzby, ktoré boli známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a očakáva sa ich platnosť v čase realizácie príslušnej odloženej daňovej pohľadávky alebo vyrovnania odloženého daňového záväzku.

Odložené daňové pohľadávky sa účtujú, ak je pravdepodobné, že v budúcnosti bude generovaný zdaniteľný zisk, voči ktorému sa budú môcť dočasné rozdiely zrealizovať

w) KRÁTKODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK**FINANČNÉ ÚČTY**

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, stravné lístky, účty v bankách. Účtami v banke môže spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	36 813,00	16 697,00
Bežné bankové účty	33 690,00	97 001,00
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	70 503,00	113 698,00

Prehľad krátkodobého finančného majetku

Spoločnosť nemá krátkodobý finančný majetok

Opravné položky k finančnému majetku

Spoločnosť netvorila opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo alebo má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Spoločnosť nemá krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo, alebo obmedzenie práva s ním nakladať.

Ocenenie krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou

Spoločnosť neocenila krátkodobý finančný majetok ku dňu zostavenia uzávierky reálnou hodnotou

3. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív súvahy:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Beprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhod., z toho:		
ostatné nevýznamné položky		
Náklady budúcich období krátkod., z toho:	63 050,22	58 943,00
poistenie majetku	3 718,35	3 656,00
poistenie motorových vozidiel	57 320,75	54 227,00
časové rozlíšenie lízingu	541,86	156,00
internet a telekom.slужby		
Software - zákaznícka podpora	944,00	826,00
ostatné	525,26	78,00
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
ostatné nevýznamné položky		
Príjmy budúcich období krátkod., z toho:		

4. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU

Spoločnosť mala majetok prenajatý formou finančného prenájmu. Prostredníctvom leasingovej spoločnosti bolo financované osobné vozidlo.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. VLASTNÉ IMANIE**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti B a P poznámok.

2. INFORMÁCIE O ROZDELENÍ ZISKU ALEBO VYSPORIADANÍ ÚČTOVNEJ STRATY

Spoločnosť v predchádzajúcom účtovnom období hospodárila so ziskom.

Údaje o rozdelení zisku predošlého účtovného obdobia sú uvedené v tabuľke:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Účtovný zisk	254 472,26
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	254 472,26
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	254 472,26

3. REZERVY

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					0,00
					0,00
					0,00
Krátkodobé rezervy, z toho:	24 036,09	15 018,15	-7 715,11	-16 320,98	15 018,15
nevyč. dovolenky	16 003,03	9 185,02	-3 952,17	-12 050,86	9 185,02
poistné	5 633,06	3 233,13	-1 362,94	-4 270,12	3 233,13
popl. z vratky DPH					0,00
nevyfak. dodávky					0,00
overenie UZ	2 400,00	2 600,00	-2 400,00		2 600,00

Predpokladané použitie uvedených rezerv je v roku 2023.

Prehľad o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00
					0,00
Krátkodobé rezervy, z toho:	19 492,00	21 636,00	-15 038,00	-2 054,00	24 036,00
nevyč. dovolenky	12 642,00	16 003,00	-11 134,00	-1 508,00	16 003,00
poistné	4 450,00	5 633,00	-3 904,00	-546,00	5 633,00
popl. z vratky DPH					0,00
nevyfak. dodávky					0,00
overenie UZ	2 400,00				2 400,00

ZÁVÄZKY

a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Beprostopredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	12 364,00	11 970,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	1 371 972,00	966 807,00
Krátkodobé záväzky spolu	1 384 336,00	978 777,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov	1 384 336,00	1 318 752,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	1 384 336,00	1 318 752,00

b) Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

c) Odložený daňový záväzok

Spoločnosť neučtovala o odloženom daňovom záväzku.

4. SOCIÁLNY FOND

Spoločnosť tvorila sociálny fond vo výške 1,0 % z úhrnu hrubých miezd vyplatených zamestnancom.

Prehľad tvorby a čerpania sociálneho fondu je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Beprostopredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	15 008,15	12 178,00
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 170,88	6 272,00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 170,88	6 272,00
Čerpanie sociálneho fondu	-3 402,17	-3 442,00
Konečný zostatok sociálneho fondu	17 776,86	15 008,00

5. VYDANÉ DLHOPISY

Spoločnosť neemitovala vlastné dlhopisy.

6. BANKOVÉ ÚVERY, PÔŽIČKY A KRÁTKODOBÉ FINANČNÉ VÝPOMOCI**a) Bankové úvery**

Spoločnosť má záväzky voči banke z dôvodu čerpania bankového úveru. Je zabezpečený zriadeným záložným právom k pohľadávkam zo všetkých účtov v banke a bola naň poskytnutá záruka v súvislosti s podporným programom z finančných zdrojov Európskej únie.

Štruktúra bankových úverov je uvedená v tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v prísl. mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v prísl. mene za bezprostr. predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhobodé bankové úvery					
UniCredit Bank	EUR	1M EURIBOR + 1,95%	12.10.2026	550000,00	0,00
Krátkodobé bankové úvery					
				-	-

b) Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Spoločnosť eviduje záväzky voči spoločníkom a iným osobám z dôvodu pôžičiek a krátkodobých finančných výpomocí voči VFS Financial Services Slovakia s.r.o. a Oberbank Leasing s.r.o.

7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív súvahy:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Beprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	8 379,00	10 569,00
Dotácia Barros - obstaranie majetku	8 379,00	10 569,00
ostatné nevýznamné položky	0,00	

8. DERIVÁTY

Spoločnosť nepoužíva finančné deriváty pri svojej bežnej činnosti.

9. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU

Spoločnosť mala majetok prenájatý formou finančného prenájmu. Spoločnosť si prenajíkala formou finančného osobné vozidlo.

Členenie splatnosti istiny a finančného nákladu je uvedené v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
a	b	c	d
Istina	3 146,02	7 592,55	
Finančný náklad	215,61	203,05	
Spolu	3 361,63	7 795,60	0,00

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**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 tabuľke:

Oblasť odbytu	Poskytovanie služieb		Predaj materiálu		Predaj majetku	
	bežné účtovné obdobie	bezprostrostr. predchádzajúce účt. obdobie	bežné účtovné obdobie	bezprostrostr. predchádzajúce účt. obdobie	bežné účtovné obdobie	bezprostrostr. predchádzajúce účt. obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Služby preprava - vlastná	7 535 420,80	6 540 510,00	313,50	739,00	164 669,00	161 778,00
Služby - prenájom voz.	2 514,10	16 928,00				
Služby - špedícia	634 368,92	493 704,00				
Služby - prenájom nehn.	133 754,70	133 171,00				
Služby - ostatné	68 045,10	94 621,00				
Spolu	8 374 103,62	7 278 934,00	313,50	739,00	164 669,00	161 778,00

2. ZMENA STAVU VLASTNEJ VÝROBY

Spoločnosť neprevádzkuje vlastnú výrobu, pri ktorej vznikajú vnútroorganizačné zásoby.

3. AKTIVÁCIA NÁKLADOV, VÝNOSY Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI, FINANČNEJ ČINNOSTI A MIMORIADNEJ ČINNOSTI

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosov z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Beprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0,00	0,00
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	426 676,00	270 225,00
poistné plnenia	128 449,00	91 844,00
refundácia DPH zo zahraničia	161 605,00	151 315,00
Dotácie	2 190,00	8 955,00
Dieselklausel	106 409,00	5 600,00
ostatné	28 023,00	12 511,00
Finančné výnosy, z toho:	115,00	127,00
Kurzové zisky, z toho:	115,00	127,00
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0,00	0,00
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
úroky banka		
Výnosy z dlhodobého finančného majetku		
Mimoriadne výnosy, z toho:	0,00	0,00

4. ČISTÝ OBRAT

Čistý obrat Spoločnosti je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Beprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	8 374 104,00	7 278 934,00
Tržby za tovar	674,00	0,00
Tržby za predaný materiál	313,50	739,00
Výnosy z predaja DHM	164 669,00	161 778,00
Zmluvné pokuty	4 500,00	5 600,00
Výnosy z hospodárskej činnosti	426 676,00	264 625,00
Výnosy z finančnej činnosti	115,00	127,00
Čistý obrat celkom	8 374 778,00	7 278 934,00

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. NÁKLADY NA POSKYTNUTÉ SLUŽBY, OSTATNÉ NÁKLADY NA HOSPODÁRSKU ČINNOSŤ, FINANČNÉ A MIMORIADNE NÁKLADY**

Prehľad o nákladoch poskytnuté služby, ostatných nákladov na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladov je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	3 231 390,00	2 890 535,00
Náklady voči audítorovi, audit. spoločnosti, z toho:	2 600,00	2 400,00
náklady na overenie indiv. účtovnej závierky	2 600,00	2 400,00
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	3 228 790,00	2 888 135,00
opravy a udržiavanie	377 118,00	292 436,00
cestovné	777 813,00	747 417,00
prepravné služby	517 292,00	396 928,00
poštové služby	7 047,00	7 716,00
telekomunikačné služby	19 972,00	17 988,00
diaľničné a mýtné poplatky	1 235 270,00	1 113 864,00
Služby AREAL	18 294,00	25 326,00
softvérové služby	74 198,00	73 788,00
účtovné, ekonomické a právne poradenstvo	130 771,00	50 994,00
služby súvisiace s vozidlami	27 858,00	54 691,00
služby v colnom konaní	4 082,00	6 118,00
reklama, inzercia	3 712,00	5 131,00
poplatok z vratky DPH zo zahraničia	501,00	1 057,00
Služby - školenia a vzdelávanie	14 258,00	36 388,00
ostatné náklady na služby	20 604,00	58 293,00
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	444 753,00	395 584,00
DPH na vyžiadanie z krajín EU	163 361,00	152 937,00
Zmluvné a ostatné pokuty a penále	32 654,00	14 715,00
poistenie majetku a zodpovednosti za škodu	240 722,00	204 981,00
škodové udalosti	4 347,00	4 618,00
ostatné náklady na hospodársku činnosť	3 669,00	18 333,00
Finančné náklady, z toho:	15 719,00	5 661,00
Kurzové straty, z toho:	2 127,00	1 628,00
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0,00	1 051,00
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	13 592,00	4 033,00
bankové poplatky	1 447,00	627,00
poistenie majetku a zodpovednosti za škodu	56,00	20,00
úroky	12 089,00	3 344,00
Predané cenné papiere	0,00	0,00
Ostatné	0,00	42,00

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**1. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV**

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke sú uvedené v časti G bod 6 písmeno c) a o odloženom daňovom záväzku v časti F bod 4 písmeno c).

2. TRANSFORMÁCIA ÚČTOVNÉHO HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU NA ZÁKLAD DANE

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	169 972,58		x	326 140,00		x
teoretická daň	x	35 694,24	21,00%	x	68 489,40	21,00%
Daňovo neuznané náklady	54 546,47	11 454,76	21,00%	25 709,00	5 398,89	21,00%
Výnosy nepodliehajúce dani	10 572,82	2 220,29	21,00%	2 857,00	599,97	21,00%
Umorenie daňovej straty			21,00%			21,00%
Spolu	213 946,23	44 928,70	21,00%	348 992,00	73 288,31	21,00%
Splatná daň z príjmov	x	44 929,00	21,00%	x	73 288,31	21,00%
Odložená daň z príjmov	x	-3 392,00	21,00%	x	2 220,00	21,00%
Celková daň z príjmov	x	41 537,00	21,00%	x		21,00%

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. NAJATÝ MAJETOK**

Spoločnosť má v nájme hnuteľný majetok formou finančného prenájmu.

2. PRENAJATÝ MAJETOK

Spoločnosť neprenajíma dlhodobý hnuteľný majetok iným účtovným jednotkám na základe zmluvy.

3. PREHĽAD O PODSÚVAHOVÝCH POLOŽKÁCH

Spoločnosť neeviduje položky na podsúvahových účtoch.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

Spoločnosť neeviduje iné informácie o aktívach a pasívach, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť neeviduje žiadne transakcie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**a) Transakcie so spriaznenými osobami**

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie so spriaznenými osobami VAR.co, s.r.o., IČO: 48277088, Staničná 5175, 927 0 Šaľa. Spriaznené osoby – Gabriel Varga a Peter Varga sú konateľom a spoločníkom v uvedenej firme. Spoločnosť eviduje záväzky voči spoločníkom v sume 1 316 895 €.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie so spriaznenými osobami PLQ DEVELOPMENT s.r.o., Gabriel Varga spoločník. Tieto informácie sú súčasťou transakcií závislých osôb v daňovom priznaní spoločnosti:

Transakcie závislých osôb podľa §2 písm. n) zákona (k r.100 II.časti DPPPO)			
Druh transakcie		Výnosy	Náklady
úvery a pôžičky	1		
Služby	2	130,00	61402,18
Licenčné poplatky	3		
Druh transakcie		Výnosy	Obstarávacía cena
Nehmotný majetok	4		
Hmotný majetok	5		447521,37
Finančný majetok	6		
Zásoby materiálu, výrobkov a tovaru	7	544,46	3775,47

b) Transakcie s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie s materskou spoločnosťou a dcérskymi spoločnosťami.

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

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	86 309,00				86 309,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0,00
Zmena základného imania					0,00
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0,00
Emisné ážio					0,00
Ostatné kapitálové fondy	2 430 085,00				2 430 085,00
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	8 631,00				8 631,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0,00
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0,00
Zákonný rezervný fond					0,00
Nedeliteľný fond					0,00
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0,00
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 215 966,00	254 471,00			1 470 437,00
Neuhradená strata minulých rokov					0,00
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	254 472,00		128 436,00	-254 472,00	128 436,00
Vyplatené dividendy					0,00
Ostatné položky vlastného imania					0,00
Účet 491 - vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0,00
Vlastné imanie celkom	3 995 463,00	254 471,00	128 436,00	-254 472,00	4 123 898,00

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	86 309,00				86 309,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0,00
Zmena základného imania					0,00
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0,00
Emisné ážio					0,00
Ostatné kapitálové fondy	2 430 085,00				2 430 085,00
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	8 631,00				8 631,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0,00
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0,00
Zákonný rezervný fond					0,00
Nedeliteľný fond					0,00
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0,00
Nerozdelený zisk minulých rokov	962 090,00	253 876,00			1 215 966,00
Neuhradená strata minulých rokov					0,00
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	253 876,00		254 472,00	-253 876,00	254 472,00
Vyplatené dividendy					0,00
Ostatné položky vlastného imania					0,00
Účet 491 - vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0,00
Vlastné imanie celkom	3 740 991,00	253 876,00	254 472,00	-253 876,00	3 995 463,00

U., V. INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI PODĽA § 21 od. 9 zákona

Spoločnosť nie je Spoločnosťou, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby podľa osobitného predpisu a ktorých čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol väčší ako 250 000 EUR.

W. INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI S VÝLUČNÝM PRÁVOM

Spoločnosti nie je udelené výlučné právo alebo osobitné právo, alebo právo poskytovať služby v verejnom záujme, pričom prijímajú náhradu za túto činnosť v akejkoľvek forme.

Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	169943	326140
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	+1019271	1167403
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	+1022454	1015577
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-9018	+4544
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-6297	-16312
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	+12089	+3344
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		160250
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-245624	-349750
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-343296	-187745
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	107511	-130205
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-9839	-31800
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	943620	1143793
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-12089	-3344
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	49038	1140449
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	980569	1140449
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-1738435	-1658646
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	164669	
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-1573764	-1658646
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	550000	513676
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	550000	
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		513676
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-43195	513676
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	113698	-4521
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	70503	118219
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	70503	113698

Použité skratky:

kons. – konsolidovaný

CP – cenný papier

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

OP – opravná položka

PSČ – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie