

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť GEODIS Slovensko s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 04.11.1997 a do obchodného registra bola zapísaná 19. 11. 1997 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 16020/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/ v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť
- zasielateľstvo
- logistika - optimalizácia prepravných ciest
- manipulácia s tovarom
- skladovanie
- balenie
- Výroba motorových vozidiel, motorov, dopravných prostriedkov, dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iné dopravné prostriedky
- Údržba motorových vozidiel bez zásahu do motorickej časti vozidla

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2022	2021
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	33,3	32,7
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,	41	46
z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	4	6

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021, za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 25.11.2022.

B. ÚDAJE O ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOCH SÚ V OBCHODNOM REGISTRU

Odo dňa 19.2.2019 je konateľom Spoločnosti Olivier Gateau, bytom rue Joan Miro 2, Sainte-Foy-les-Lyon 691 10, Francúzska republika.

Stopercentným spoločníkom Spoločnosti je spoločnosť GEODIS RT Grand Est so sídlom: Avenue Valquiou 18, Tremblay-en-France 932 90, Francúzsko so splateným vkladom 1 810 000 EUR. Zmena názvu spoločníka nastala 2.2.2022

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je súčasťou skupiny Geodis. Materskou spoločnosťou spoločnosti je GEODIS RT Grand Est. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje GEODIS SA. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle SNCF, place aux Etoiles 2, CS70001, 93312 Saint Denis Cedex, Francúzsko alebo na stránke SNCF.com.

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

V súvislosti s inváziou ruských ozbrojených síl na Ukrajinu 24.2.2022 a následným zavedením sankčných opatrení voči Ruskej federácii, vedenie účtovnej jednotky v spolupráci s ostatnými osobami poverenými riadením a správou na základe informácií, ktoré boli k dispozícii ku dňu zostavenia účtovnej závierky, posúdili vplyv aktuálneho vývoja na finančnú a ekonomickú situáciu účtovnej jednotky. Hoci aktuálne nie je možné bližšie kvantifikovať, do akej miery môže táto situácia negatívne ovplyvniť budúci chod spoločnosti, vedenie účtovnej jednotky sa domnieva, že nie je v tejto súvislosti spochybnený predpoklad nepretržitého trvania účtovnej jednotky, t. j. účtovná jednotka bude schopná pokračovať vo svojej činnosti i v blízkej budúcnosti

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované s premietnutím zmien do výkazania predchádzajúceho obdobia na porovnanie.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4 (3)	rovnomerná	25 (33)
Ocenené práva	4	rovnomerná	25
Goodwill	5	rovnomerná	20
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	7	rovnomerná	14,3

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	rovnomerná	5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 (6, 12)	rovnomerná	25 (16,66; 8,33)
Dopravné prostriedky	4	rovnomerná	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	-	jednorazový odpis	-

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby). Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravných položky.

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

(d) 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 nevyžiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) Rezervy

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

(h) Záväzky

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

(i) Odložené dane

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

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

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(k) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy najatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného leasingu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho nájomca.

Prijatie majetku nájomcom sa účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného majetkového účtu a v prospech účtu 471 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady (úroky).

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastníctvo z prenajímateľa na nájomcu. Podľa daňových predpisov je dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania, najmenej 3 roky. Platba nájomného sa alokuje medzi splátku istiny a finančné náklady (úroky) – vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

(l) Cudzí mena

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

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(m) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

(n) **Uskutočnené významné opravy s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia**

V roku 2022 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 je uvedený v tabuľkách na stranách 5 až 8.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou pre celú skupinu komplexnou poisťovacou zmlouvou až do výška 200 000 000 EUR v závislosti od typu škody, konkrétnych typov poistných udalostí a lokalít.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
 31.12.2022

		Bežné účtovné obdobie							
A	B	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu	
		115 373			896 664	522 370		1 534 407	
Prírastky								0	
Úbytky								0	
Presuny								0	
Stav na konci účtovného obdobia		115 373			896 664	522 370		1 534 407	
Oprávky								0	
Stav na začiatku účtovného obdobia		115 373			493 165	205 217		813 755	
Prírastky								0	
Úbytky								0	
Stav na konci účtovného obdobia		115 373			493 165	205 217		813 755	
Opravné položky								0	
Stav na začiatku účtovného obdobia					403 499	317 153		720 652	
Prírastky								0	
Úbytky								0	
Stav na konci účtovného obdobia					403 499	317 153		720 652	
Zostatková hodnota								0	
Stav na začiatku účtovného obdobia		0			0	0		0	
Stav na konci účtovného obdobia		0			0	0		0	

**Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
 31.12.2021**

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok		Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	115 373			896 664	522 370				1 534 407
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	115 373			896 664	522 370				1 534 407
Oprávky									0
Stav na začiatku účtovného obdobia	115 373			493 165	205 217				813 755
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	115 373			493 165	205 217				813 755
Opravné položky									0
Stav na začiatku účtovného obdobia				403 499	317 153				720 652
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia				403 499	317 153				720 652
Zostatková hodnota									0
Stav na začiatku účtovného obdobia	0			0	0				0
Stav na konci účtovného obdobia	0			0	0				0

**Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
 31.12.2022**

Bežné účtovné obdobie										
Prvotné ocenenie	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	220 195	0	220 195						220 195
Prírastky		0		0						0
Úbytky		45 731		45 731						45 731
Presuny										0
Stav na konci účtovného obdobia	0	174 464	0	174 464						174 464
Opravy										0
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	212 406	0	212 406						212 406
Prírastky		3 040		3 040						3 040
Úbytky		45 731		45 731						45 731
Stav na konci účtovného obdobia	0	169 715	0	169 715						169 715
Opravné položky										0
Stav na začiatku účtovného obdobia										0
Prírastky										0
Úbytky										0
Stav na konci účtovného obdobia										0
Zostatková hodnota										0
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 789	0	7 789						7 789
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 749	0	4 749						4 749

**Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
 31.12.2021**

Predchádzajúce účtovné obdobie											
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
											Samostatné hnutelné veci a súbory hnuteľných vecí
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0			326 939							326 939
Prírastky				3 082							3 082
Úbytky				109 826							109 826
Presuny											0
Stav na konci účtovného obdobia	0			220 195							220 195
Oprávkový											0
Stav na začiatku účtovného obdobia	0			319 091							319 091
Prírastky				3 141							3 141
Úbytky				109 826							109 826
Stav na konci účtovného obdobia	0			212 406							212 406
Opravné položky											0
Stav na začiatku účtovného obdobia											0
Prírastky											0
Úbytky											0
Stav na konci účtovného obdobia											0
Zostatková hodnota											0
Stav na začiatku účtovného obdobia	0			7 848							7 848
Stav na konci účtovného obdobia	0			7 789							7 789

2. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2022)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2021	Tvorba opravnej položky	Zučtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zučtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2022
a	b	c	d	e	f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

Spoločnosť netvorila opravné položky na zásoby v roku 2022 ani v roku 2021.

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2022)				
	Stav zásob k 31.12.2021	Prírastky	Úbytky	Zmena stavu	Stav k 31.12.2022
a	b	c	d	e	f
Materiál	2 142		178		1 964
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					
Tovar					0
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	2 142	0	178	0	1 964

3. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav opravnej položky k 01.01.2022	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2022
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti	0				0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 042	8 035	0	0	10 077
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	2 042	8 035	0	0	10 077

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31. 12. 2022	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	200 348		200 348
Dlhodobé pohľadávky spolu	200 348	0	200 348
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 995 831	402 684	2 398 515
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	616 271	16 764	633 035
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	331 539		331 539
Iné pohľadávky	793		793
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 944 434	419 448	3 363 882

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31. 12. 2021	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	149 999		149 999
Dlhodobé pohľadávky spolu	149 999	0	149 999
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 583 608	302 897	1 886 505
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	613 261	87 395	700 656
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	287 324		287 324
Iné pohľadávky	1 134		1 134
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 485 327	390 292	2 875 619

4. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Pokladnica, ceniny		
Bežné bankové účty	0	0
Bankové účty terminované		
Peniaze na ceste		
Spolu	0	0

5. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Opravná položka k pohľadávkam, z toho:	10 077	2 042
– odpočítateľné	10 077	2 042
– zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	386 874	426 467
– odpočítateľné	386 874	426 467
– zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	557 085	678 877
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložený daňový záväzok	0	0
Teoretická odložená daňová pohľadávka	200 348	232 551
Zaučtovaná ako zníženie nákladov		0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	200 348	149 999
Zmena odloženej daňovej pohľadávky	-50 348	0
Zaučtovaná ako náklad	-50 348	0
Zaučtovaná do vlastného imania		

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31.12.2022	31.12.2021
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé:	14 865	16 021
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé:	181 180	67 216
Spolu	196 045	83 237

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti B a O.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2022)				Stav k 31. 12. 2022 f
	Stav k 1.1.2022 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	157 158	0	11 576	0	145 582
Ostatné rezervy dlhodobé					
Rezervy na prevádzkové riziko 4PL	11 576		11 576		0
Rezervy iné	145 582				145 582
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	157 158	0	11 576	0	145 582
Krátkodobé rezervy, z toho:	276 644	174 890	276 644	0	174 890
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	50 568	31 913	50 568		31 913
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	50 568	31 913	50 568	0	31 913
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na nevyfakturované dodávky - prepravné služby					
Rezerva na nevystavené dobropisy	113 636	0	113 636		0
Bonusy pre zamestnancov	57 890	50 541	57 890		50 541
Ostatné	54 550	92 436	54 550		92 436
Rezerva na "empty space"					
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	226 076	142 977	226 076	0	142 977

Predpokladá sa, že väčšia časť krátkodobých rezerv bude použitá v nasledujúcom účtovnom období (2023). Dlhodobé rezervy budú použité v priebehu nasledujúcich dvoch až piatich účtovných období.

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2021)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1.1.2021				k 31. 12. 2021
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	157 158	0	0	0	157 158
Ostatné rezervy dlhodobé					
Rezervy na prevádzkové riziko 4PL	11 576	0	0	0	11 576
Rezervy iné	145 582	0			145 582
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	157 158	0	0	0	157 158
Krátkodobé rezervy, z toho:	439 236	254 595	417 187	0	276 644
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	46 917	50 568	46 917	0	50 568
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	46 917	50 568	46 917	0	50 568
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na nevyfakturované dodávky - prepravné služby	0	0	0	0	0
Rezerva na nevystavené dobropisy	132 621	91 587	110 572	0	113 636
Bonusy pre zamestnancov	92 403	57 890	92 403	0	57 890
Ostatné	167 295	54 550	167 295	0	54 550
Rezerva na "empty space"	0	0	0	0	0
	0				0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	392 319	204 027	370 270	0	226 076

3. Závazky

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

	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Závazky po lehote splatnosti	112 446	612 567
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 769 367	1 733 066
Krátkodobé záväzky spolu	2 881 813	2 345 633
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 207	84
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	1 207	84

Spoločnosť nemá zriadené žiadne záložné právo na záväzky.

4. Sociálny fond

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

	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Začiatkový stav sociálneho fondu	84	6 826
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 789	4 076
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>7 789</i>	<i>4 076</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>6 666</i>	<i>10 818</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 207	84

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

5. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2022	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2021
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Bankový úver	EUR			0	0
Dlhodobé úvery spolu				0	0
Krátkodobé bankové úvery					
Bankový úver - kontokorent	EUR		28.02.2023	640 855	595 775
Kreditné platobné karty	EUR			0	0
Krátkodobé úvery spolu				640 855	595 775
Spolu				640 855	595 775

Spoločnosť čerpá kontokorentný úver na bežnom bankovom účte. Daný kontokorent je ručený bankovou zárukou od materskej spoločnosti GEODIS SA vo výške 1 000 000 EUR platnou do 28.2.2023.

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony v komoditnom a teritoriálnom členení sú uvedené v nasledujúcom prehľade (v EUR):

Oblasť	Transport		Logistika a IBM		Freight Forwarding		Ostatné		Spolu	
odbytu a	2022 b	2021 c	2022 d	2021 e	2022 f	2021 g	2022 h	2021 i	2022 j	2021 k
Slovenská republika	2 056 876	1 984 472	0	0	3 338 327	982 573	0	0	5 395 203	2 967 045
EU	8 297 849	7 781 258	0	1 605	2 086 712	497 516	0	0	10 384 561	8 280 379
Tretie krajiny	666 837	386 482	0	0	2 003 987	1 418 803	0	0	2 670 824	1 805 285
Spolu	11 021 562	10 152 212	0	1 605	7 429 026	2 898 892	0	0	18 450 588	13 052 710

2. Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2022	2021
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	330 236	446 180
Predaj časti podniku	0	0
Aktivácia	34 000	38 000
Refakturácia nákladov IBM	1	3 730
Refakturácia personálnych nákladov	234 519	335 390
Tržby z predaja hmotného majetku	4 417	6 800
Iné	57 299	62 260
Finančné výnosy, z toho:	2 208	3 042
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>2 208</i>	<i>3 042</i>
Nerealizované kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	0	-50
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Výnosové úroky	0	0

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej zvierky auditorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2022	2021
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	18 450 588	13 052 710
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat spolu	18 450 588	13 052 710

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a finančných nákladoch:

	2022	2021
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	17 345 519	12 296 271
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>8 740</i>	<i>7 700</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	8 740	7 700
Iné uistovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>17 336 779</i>	<i>12 288 571</i>
Doprava, skladovanie, logistika	16 540 438	11 518 290
Nájomné a súvisiace náklady	61 699	77 062
Management fees, brand fees	357 991	350 312
Iné	376 651	342 907
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 246 264	1 026 159
<i>Osobné náklady</i>	<i>1 180 847</i>	<i>969 782</i>
Mzdové náklady	838 826	703 068
Náklady na poistenie	293 228	246 937
Sociálne náklady	48 793	19 777
<i>Odpisy</i>	<i>3 040</i>	<i>3 141</i>
<i>Dane a poplatky</i>	<i>1 194</i>	<i>1 438</i>
<i>Iné</i>	<i>61 183</i>	<i>51 798</i>
Finančné náklady, z toho:	15 995	11 458
Nákladové úroky	8 777	6 009
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>2 752</i>	<i>1 346</i>
Nerealizované kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>4 466</i>	<i>4 103</i>
Bankové poplatky	4 466	4 103

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	2022			2021		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	126 410		100,00 %	165 081		100,00 %
teoretická daň		26 546	21,00 %		34 667	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	265 257	55 704	44,07 %	255 807	53 719	32,54 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-63 131	-13 258	-10,49 %	-161 861	-33 991	-20,59 %
Vplyv nevykázanej daňovej pohľadávky	0	0		0		
Rozpustenie/použitie rezerv	-206 615	-43 389	-34,32 %	-348 749	-73 237	0,00 %
Umorenie daňovej straty	-121 921	0	0,00 %		0	0,00 %
Spolu	0	0	20,25 %	-89 722	0 0	32,95 %
Započítanie daňovej licencie		0			0	
Splatná daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Odložená daň z príjmov		50 348	39,83 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		50 348	39,83 %		0	0,00 %

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

I. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme administratívne a skladovacie priestory od tretej osoby:

Prenajímateľ	Typ priestorov	Začiatok prenájmu	Koniec prenájmu
INFORAMA a.s.	Administratívne priestory	18.06.2009	Doba neurčitá
Tower 115, a.s.	Administratívne priestory	26.4.2010	31.5.2022
Tower 115, a.s.	Parkovacie miesta	26.4.2010	31.5.2022
E.Hauliková a A. Haulik	Administratívne priestory	15.01.2021	Doba neurčitá
Ing. Alexandra Medeková	Parkovacie miesta	1.10.2021	Doba neurčitá

Ďalšie prenájmy v roku 2022:

- prenájom bytu Rosinová

Spoločnosť si na operatívny lízing prenajíma od spoločnosti ARVAL SLOVAKIA s.r.o. 8 áut.

Spoločnosť má v prenájme od spoločnosti RICOH Slovakia s.r.o. 5 tlačiarň a od spoločnosti Bourgey Montreuil IT zariadenia.

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť nie je k 31. 12.2022 účastníkom žiadneho súdneho sporu.

Spoločnosť neeviduje k 31.12.2022 žiadne podmienené záväzky, ani podmienený majetok.

Spoločnosť eviduje k 31.12.2022 bankovú záruku vystavenú spoločnosťou GEODIS SA vo výške 1 000 000 EUR s platnosťou do 28.2.2023.

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

Spoločnosť v roku 2022 nerozdeľovala odmeny členom štatutárnych, dozorných ani iných orgánov spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie.

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
GEODIS BANGLADESH LIMITED	náklady	24 887	0
BOURGEY MONTREUIL HOLDING	náklady	0	395 975
GEODIS RT Grand Est (CALBERSON GE)	náklady	0	1 170
GEODIS THAI LTD 4PL	náklady	96	1 183
GEODIS AUSTRALIA PTY LTD	náklady	4 734	6 789
GEODIS CL GERMANY GMBH	náklady	0	0
GEODIS CZ S.R.O.	náklady	395	11 020
GEODIS DENMARK A/S	náklady	280	440
GEODIS FF CANADA LTD	náklady	8 371	5 171
GEODIS FF GERMANY GMBH & CO KG RLDEG	náklady	1 105 237	-53 727
GEODIS FF UNITED KINGDOM LTD	náklady	0	0
GEODIS FREIGHT FORWARDING FRANCE	náklady	18 152	26 997
GEODIS FREIGHT FORWARDING LLC	náklady	0	0
GEODIS FREIGHT FORWARDING WLL	náklady	0	3
GEODIS HUNGARY LOGISTICS KFT	náklady	5 153	4 538
GEODIS HUNGARY LOGISTICS KFT LOG	náklady	0	116
GEODIS HONG KONG LTD	náklady	7 455	26 610
GEODIS CHINA LTD	náklady	508 503	479 140
GEODIS INDIA PVT LTD	náklady	4 766	3 756
GEODIS INTERSERVICES	náklady	0	2 760
GEODIS JAPAN CO LTD	náklady	2 432	3 440
GEODIS MALAYSIA SDN BHD.	náklady	80	0
GEODIS MEXICO SA DE CV	náklady	59 312	21 643
GEODIS ROAD NETWORK SP. Z O.O.	náklady	146	0
GEODIS NEW ZEALAND LTD	náklady	10	0
GEODIS POLAND SP. ZO.O.	náklady	96 948	117 798
GEODIS SA	náklady	67 287	40 262
GEODIS SCO	náklady	0	0
GEODIS SINGAPORE PTE LTD	náklady	760	153
GEODIS SLOVENSKO S.R.O.	náklady	34 500	38 000
GEODIS SOUTH AFRICA (PTY) LTD	náklady	138	646
GEODIS SWEDEN AB	náklady	148	193
GEODIS SWITZERLAND SA	náklady	0	0
GEODIS TAIWAN Ltd	náklady	5 727	0
GEODIS THAI LTD	náklady	21 635	22 218
GEODIS TRANSPORT THAI LTD	náklady	819	12
GEODIS TURKEY NAKLIYAT A.S.	náklady	0	0
GEODIS USA INC.	náklady	0	0
GEODIS VIETNAM CO. LTD	náklady	-19	3 055
GEODIS Road Transport	náklady	365 800	0
PERFECTRANS	náklady	0	42
WALBAUM	náklady	728	0
CALBERSON ROMANIA	náklady	0	4 462
GEODIS SLOVENSKO S.R.O. FF	náklady	-1 710	815
GEODIS FF ITALIA SPA	náklady	5 868	0
GEODIS FF SPAIN SL	náklady	46	0
Geodis Chile, Soluciones Integrales De Logistica Limitada	náklady	518	0

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
GEODIS RT Spain SA	náklady	12 910	0
GEODIS SCO DOO	náklady	0	0
GEODIS WILSON ARGENTINA SA	náklady	261	204
Geodis FF Services	náklady	-66 023	-31 543
GEODIS FF BELGIUM	náklady	0	638
GEODIS FF NETHERLANDS BV	náklady	5 808	900
GEODIS POLAND SPZOO LOG	náklady	0	6 487
GEODIS POLAND SPZOO FF	náklady	100 177	40 550
GEODIS CZECH REPUBLIC SRO FF	náklady	0	625
GEODIS KOREA LTD	náklady	11 402	15 261
GEODIS WILSON TAIWAN LTD	náklady	0	8 097
GEODIS FF MAROC S.A	náklady	0	417
GEODIS GERENCIAMIENTO DE FRETES DO BRASIL	náklady	880	191
GEODIS COLOMBIA LTDA	náklady	4 521	2 008
GEODIS USA LLC.	náklady	83 315	59 366

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
BM ALSACE	výnos	1 083	4 000
BM CHAMPAGNE BOURGOGNE	výnos	0	7 435
BM SAVOIE	výnos	1 229 677	1 177 339
BOURGEY MONTREUIL MULTIMODAL	výnos		0
BOURGEY MONTREUIL HOLDING	výnos		15366
CALBERSON AUVERGNE	výnos		-395
GEODIS RT Grand Est (CALBERSON GE)	výnos	134 130	99 493
CALBERSON LOIRET	výnos		330
CALBERSON LORRAINE	výnos	470	830
CALBERSON ROMANIA FF	výnos	0	3 136
GEODIS BANGLADESH LIMITED	výnos	8 649	0
GEODIS KOREA CO. LTD	výnos	882	3 095
GEODIS THAI LTD 4PL	výnos	0	8
GEODIS AUSTRALIA PTY LTD	výnos	209 137	105 719
GEODIS AUTOMOTIVE EST	výnos	363 607	765 652
GEODIS CL GERMANY GMBH	výnos	0	59
GEODIS CZ S.R.O.	výnos	17 372	7 168
GEODIS DENMARK A/S	výnos	414 290	267 548
GEODIS FF CANADA LTD	výnos	128 730	123 651
GEODIS FF GERMANY GMBH & CO RLDEG	výnos	15 247	13 406
GEODIS FF ITALIA SPA	výnos	834 371	568
GEODIS FF SPAIN SL	výnos	4 368	5 052
GEODIS FREIGHT FORWARDING LLC	výnos	0	2
GEODIS GERENCIAMENTO DE FRETES DO BRASIL LTD	výnos	6 421	957
GEODIS HONG KONG LTD	výnos	48 887	44 903
GEODIS HUNGARY LOGISTICS KFT	výnos	828	289
GEODIS CHINA LTD	výnos	258 331	193 370
GEODIS INDIA PVT LTD	výnos	69 946	60 296
GEODIS JAPAN CO LTD	výnos	31 129	11 730
GEODIS MALAYSIA SDN BHD.	výnos	143	0
GEODIS MEXICO SA DE CV	výnos	401 953	155 340
GEODIS NETWORKS EURL (4PL)	výnos	0	255 610
AVEYRON EXPRESS	výnos	0	520
GEODIS NEW ZEALAND LTD	výnos	42 967	621
GEODIS FF France	výnos	2 801	20 068
GEODIS POLAND SP. ZO.O.	výnos	95 455	76 414

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
GEODIS COLOMBIA LTDA	výnos	56 507	12 879
GEODIS RT GERMANY GMBH	výnos	1 500	3 900
GEODIS FF BELGIUM	výnos	21 206	1 340
GEODIS RT Spain SA	výnos	12 485	15 260
GEODIS FF MAROC S.A	výnos	0	160
GEODIS FF NETHERLANDS BV	výnos	15 890	32 132
GEODIS SCO Services	výnos	147 202	695
GEODIS SINGAPORE PTE LTD	výnos	3 911	2 200
GEODIS SLOVENSKO S.R.O. 4PL	výnos	34 500	35 000
GEODIS SOUTH AFRICA (PTY) LTD	výnos	26 165	17 038
GEODIS SWEDEN AB	výnos	10 663	22 815
GEODIS POLAND SPZOO FF	výnos	8 046	7 848
GEODIS SLOVENSKO S.R.O.	výnos	0	3 000
GEODIS TAIWAN Ltd	výnos	5 722	0
GEODIS THAI LTD	výnos	188 166	78 583
GEODIS TRANSPORT THAI LTD	výnos	5	47
Geodis Supply Chain Optimization	výnos	87 335	80 669
GEODIS USA INC.	výnos	424 134	550 848
GEODIS VIETNAM CO. LTD	výnos	1 219	429
GEODIS WILSON TAIWAN LTD	výnos	0	34 615
RHONE DAUPHINE EXPRESS	výnos	0	500
WALBAUM	výnos	16 855	27 290
FA GEODIS MEDITERRANEE	výnos	54 071	686 307
GEODIS WILSON ARGENTINA SA	výnos	4	563
TRANSPORTS BERNIS	výnos	459 345	412 440
Geodis Chile, Soluciones Integrales De Logistica Lir	výnos	33 207	0
GEODIS Road Transport	výnos	34 744	0

Aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Pohľadávky z obchodného styku	633 035	700 656
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		0
Spolu aktíva	633 035	700 656
Ostatné dlhodobé záväzky (úročená pôžička)	0	0
Ostatné krátkodobé záväzky (úročená pôžička)	0	0
Záväzky z obchodného styku	651 053	295 525
Spolu pasíva	651 053	295 525

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

Po 31. 12. 2022 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2022 f
	Stav k 1.1.2022 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie					
Základné imanie	1 810 000				1 810 000
Zmena základného imania					
Pohl'adávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonné rezervné fondy					
Zákonný rezervný fond	74 669			8 254	82 923
Rezervný fond na vlastné akcie (podieľy)					
Ostatné fondy zo zisku					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy zo zisku					
Oceňovacie rozdiely z precenenia					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 375 450			156 827	1 532 277
Neuhradená strata minulých rokov	- 3 689 394				- 3 689 394
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	165 081	176 758		- 165 081	176 758
Spolu	-264 194	176 758	0	0	-87 436

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Predchádzajúce účtovné obdobie				Stav k 31.12.2021 f
	Stav k 1.1.2021 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie					
Základné imanie	1 810 000				1 810 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonné rezervné fondy					
Zákonný rezervný fond	74 669				74 669
Rezervný fond na vlastné akcie (podieľ)					
Ostatné fondy zo zisku					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy zo zisku					
Oceňovacie rozdiely z precenenia					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 375 450				1 375 450
Neuhradená strata minulých rokov	- 3 205 855			- 483 539	- 3 689 394
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 483 539	165 081		483 539	165 081
Spolu	-429 275	165 081	0	0	-264 194

Účtovná zisk za rok 2021 bola vysporiadaná takto:

	2021
Účtovný zisk	165 081

	2022
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo zákonného rezervného fondu	8254
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	156 827
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	0
Iné	0
Spolu	165 081

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2022 vo výške 176 758 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

PREHEAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2022

Peňažné prostriedky

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

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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

Označenie položky	Obsah položky	31.12.2022	31.12.2021
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	126 410	165 081
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>	-220 200	-195 051
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 040	3 141
A. 1. 2.	Zostatková cena dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku okrem predaja	0	0
A. 1. 4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	-113 330	-162 592
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	8 035	-22 059
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-118 452	-19 649
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	8 777	6 009
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A. 1.12.	Výnosy z predaja dlhodobého majetku	-4 417	- 6 800
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 (+/-)	-3 853	6 899
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. 3.)</i>	53 070	-90 732
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-488 263	317 242
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	537 302	-407 974
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	4 031	0

A. 2.5.	Zmena stavu dani z príjmov		
	<i>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.)</i>	-40 720	-120 702
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 (-)	-8 777	-6 009
	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 4.)</i>	-49 497	-126 711
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných alebo finančných činností	0	0
A.	<i>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 7.)</i>	-49 497	-126 711
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	0	-3 082
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	4 417	6 800
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
B.	<i>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</i>	4 417	3 718
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou	0	0
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 (-)	0	0
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	45 080	322 993
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	-200 000
C.	<i>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</i>	45 080	122 993
D.	<i>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</i>	0	0
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	0	0
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0