

**Quehenberger Logistics SVK a.s.**  
**Maroša Madačova 1B, 034 01 Ružomberok**

**V Ý R O Č N Á   S P R Á V A**  
**Z A   R O K   2023**

|                       |                                 |
|-----------------------|---------------------------------|
| <b>Obchodné meno:</b> | Quehenberger Logistics SVK a.s. |
|-----------------------|---------------------------------|

|               |                                            |
|---------------|--------------------------------------------|
| <b>Sídlo:</b> | Maroša Madačova 1B<br>Ružomberok<br>034 01 |
|---------------|--------------------------------------------|

|             |            |
|-------------|------------|
| <b>IČO:</b> | 36 384 551 |
|-------------|------------|

|             |            |
|-------------|------------|
| <b>DIČ:</b> | 2020124535 |
|-------------|------------|

|                      |                    |
|----------------------|--------------------|
| <b>Právna forma:</b> | Akciová spoločnosť |
|----------------------|--------------------|

|                            |  |
|----------------------------|--|
| <b>Orgány spoločnosti:</b> |  |
|----------------------------|--|

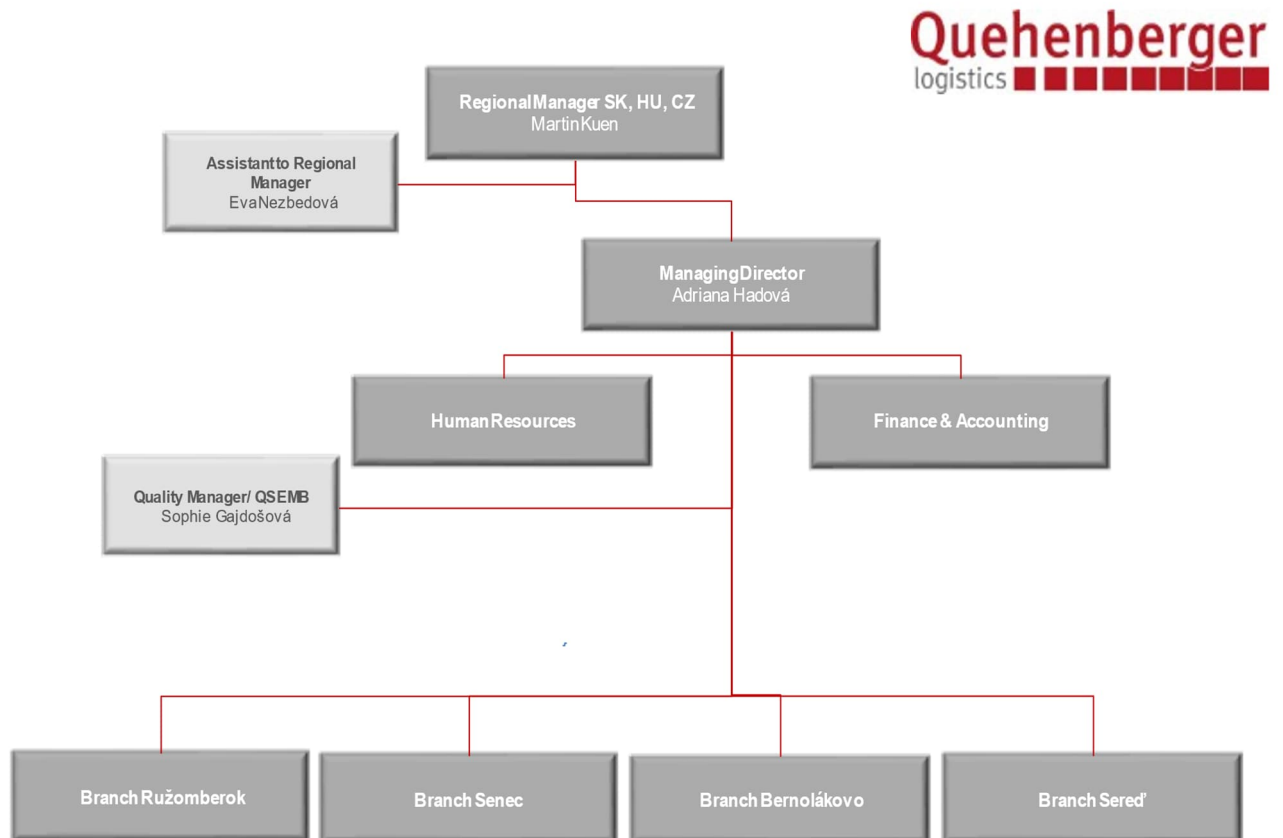
|                        |                                |
|------------------------|--------------------------------|
| <b>Predstavenstvo:</b> | Ing. Adriana Hadová – predseda |
|------------------------|--------------------------------|

|                      |                                                                       |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| <b>Dozorná rada:</b> | Miroslav Pavlík – člen<br>Martin Kuen – člen<br>Thomas Poeschl – člen |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------|

## **OBSAH**

- 1) Základné informácie
- 2) Správa o vývoji spoločnosti za roky 2022 a 2023, plán na rok 2024
- 3) Výrok audítora k účtovnej závierke za rok 2023
- 4) Účtovná závierka za rok 2023

## Organizačná štruktúra



## **1/ Základné informácie**

Spoločnosť Quehenberger Logistics SVK a.s. je etablovaná na trhu od roku 1992. Najskôr bola registrovaná pod názvom Globaltrade s.r.o., ktorá sa zaoberala obchodnou činnosťou a v roku 1997 zmenila obchodné meno na PROXAR SLOVAKIA INTERNATIONALE SPEDITION s.r.o., svoj predmet činnosti zamerala na zasielateľské služby. Od 1.3.1999 bola spoločnosť pretransformovaná na akciovú spoločnosť.

Dňa 1.9.2008 sa spoločnosť premenovala na Logwin Road + Rail Slovakia a.s.

Dňa 1. júna 2010 sa spoločnosť premenovala z Logwin Road + Rail Slovakia a.s. na Quehenberger Logistics SVK a.s.

Spoločnosť je členom FIATA a Zväzu logistiky a zasielateľstva SR.

Spoločnosť pracuje v zmysle zasielateľských podmienok Zväzu zasielateľov Slovenska a je držiteľom certifikátu kvality:

ISO 9001:2015 – quality management system

ISO 45000:2018- occupation health and safety

ISO 14001:2015 – enviromnetal management system

### **Pobočky:**

**Ružomberok** - centrála, oddelenie cestnej dopravy

**Senec** - oddelenie cestnej dopravy, skladovanie

**Sereď** - skladovanie

**Bernolákovo** - oddelenie cestnej dopravy, skladovanie

## **2/ Správa o vývoji spoločnosti za roky 2022, 2023, plán na rok 2024**

V roku 2022 Quehenberger Logistics SVK a.s. na základe účtovnej evidencie dosiahol obrat 51 228 tis. EUR. Viac ako 56 % obratu tvorili výkony zabezpečované cestnou dopravou. Ďalšími zdrojmi výkonov boli skladovanie a colné služby.

V spoločnosti k 31. decembru 2022 pracovalo 250 zamestnancov.

Aj v roku 2022 sa naša spoločnosť podieľala na projekte pre skupinu Pirelli na pobočke v Senci. Jedná sa o skladovanie a logistiku pneumatík. Zároveň je to aj najväčší zákazník v Senci. Skladová plocha pre zákazníka Pirelli je 17 tis. m<sup>2</sup>.

Druhým najväčším zákazníkom bola v roku 2022 na pobočke v Senci skupina Porsche Holding Salzburg. Skladová plocha zákazníka Porsche bola v roku 2022 9 tis. m<sup>2</sup>. Jedná sa o logistiku kompletných zimných kolies a letných hliníkových diskov bez pneumatík.

Už tretím rokom sme poskytovali logistické služby pre zákazníka Fischer. K 31.12.2022 na tomto projekte pracovalo 14 zamestnancov.

Skladová plocha v Senci v roku 2022 bola 30 tis. m<sup>2</sup>.

Naša spoločnosť v pobočke v Seredi poskytovala skladovanie pre spoločnosť LPP. Na tejto pobočke pracovalo 149 zamestnancov k 31.12.2022. Zároveň od novembra 2022 sme začali poskytovať logistické služby pre spoločnosť BDS Slovakia s.r.o.

Nová pobočka v Bernolákove pre skupinu Continental priniesla tvorbu 24 nových pracovných miest v roku 2022 a obrat vo výške 6,5 mil. EUR. Jedná sa o skladovanie a logistiku pneumatík. Zároveň je to aj najväčšia skladová plocha pre zákazníka (56 tis. m<sup>2</sup>).

V Ružomberku je dlhodobý kľúčovým zákazníkom skupina Mondi. V našej spoločnosti hlavným prínosom bola naďalej kamiónová preprava. Bol schválený strategický cieľ zvýšiť podiel externých prepráv a stať sa lídrom trhu aj v iných oblastiach logistických služieb, ako napr. FTL (full truck load) prepravy.

Pozitívnym vplyvom pre rozvoj zamestnanosti bola pobočka v Seredi.

V roku 2023 Quehenberger Logistics SVK a.s. na základe účtovnej evidencie dosiahol obrat 45 073 tis. EUR. Viac ako 69 % obratu tvorili výkony zabezpečované cestnou dopravou. Ďalšími zdrojmi výkonov boli skladovanie a colné služby.

V spoločnosti k 31. decembru 2023 pracovalo 165 zamestnancov.

Cieľom obchodnej politiky spoločnosti v oblasti zasielateľstva v hodnotenom období bolo vybudovanie a udržanie dlhodobých partnerských vzťahov založených na dôvere, spoľahlivosti a obojstrannej spokojnosti so všetkými obchodnými partnermi.

Všetky obchodné aktivity boli podriadené základnému cieľu, a to vytvárať zdroje pre stabilný rozvoj spoločnosti pri neustálom upevňovaní získaných pozícií a súčasne trvalé budovanie obrazu spoločnosti ako spoľahlivého partnera orientovaného na uspokojovanie potrieb zákazníkov.

V oblasti cestnej nákladnej dopravy naša spoločnosť s počtom realizovaných prepráv na úrovni cca. 1 700 mesačne v roku 2023 zaujala trvale popredné miesto medzi zasielateľskými spoločnosťami v Slovenskej republike. Quehenberger Logistics SVK a.s. spolupracoval s mnohými dopravnými spoločnosťami predovšetkým zo Slovenska, Poľska, a Čiech. Realizovali sme aj veľké množstvo zahraničných prepráv. Najsilnejšie destinácie v exporte boli Nemecko, Taliansko a Rakúsko a v importe Rakúsko a Taliansko.

Spoločnosť sa zamerala tak ako v minulosti na znižovanie prevádzkových a osobných nákladov, efektívne zhodnocovanie voľných finančných prostriedkov.

Hlavným cieľom spoločnosti bude i naďalej orientácia na dosiahnutie vysokého stupňa kvality poskytovaných služieb, rast trhových podielov a udržanie plánovaných marží.

Na pobočke v Senci aj v roku 2023 zostali ako kľúčoví zákazníci Pirelli, Porsche a Fischer. Zároveň sme získali nového zákazníka Auto Plus v apríli. V dôsledku nárastu objemov na projekte Fischer bol prenájatý nový sklad s plochou 11 tis.m2. Skladová plocha v Senci v roku 2023 bola 41 tis. m2.

Naša spoločnosť v pobočke v Seredi poskytovala skladovanie pre spoločnosť LPP. Na tejto pobočke pracovalo 149 zamestnancov k 30.04.2023, kedy došlo k ukončeniu projektu. Polovica zamestnancov prešla v máji na projekt pre spoločnosť BDS Slovakia s.r.o., kde k 31.12.2023 pracovalo 63 zamestnancov.

Nová pobočka v Bernolákove pre skupinu Continental priniesla tvorbu 24 nových pracovných miest v roku 2023 a obrat vo výške 9,5 mil. EUR. Jedná sa o skladovanie a logistiku pneumatík. Zároveň je to aj najväčšia skladová plocha pre zákazníka (56 tis. m2).

V roku 2023 boli uskutočnené nasledovné zmeny v zápise do Obchodného registra: Jediný akcionár obchodnej spoločnosti Quehenberger Logistics SVK a.s. dňa 02.10.2023 rozhodol o zlúčení obchodnej spoločnosti Quehenberger Logistics SVK a.s., so sídlom Maroša Madačova 1B, 034 01 Ružomberok , IČO: 36 384 551 ako nástupníckej spoločnosti s obchodnou spoločnosťou Quehenberger Express SK s. r. o., so sídlom Kopčianska 65, 851 01 Bratislava, IČO: 36 616 737 ako zanikajúcou spoločnosťou a o prechode imania zanikajúcej spoločnosti Quehenberger Express SK s. r. o. na obchodnú spoločnosť Quehenberger Logistics SVK a.s.. Obchodná spoločnosť Quehenberger Logistics SVK a.s. sa tým stáva právnym nástupcom zanikajúcej spoločnosti Quehenberger Express SK s. r. o. .

Výhľad na ďalšie obdobie sa v rámci korporátnej stratégie ukazuje ako stabilný, s možnosťami ďalšieho rastu. Spoločnosť plánuje v roku 2024 dosiahnuť tržby v objeme 43 479 tis. EUR a EBIT vo výške 3 326 tis. EUR.

Hlavným plánovaným prínosom spoločnosti bude naďalej kamiónová preprava. Okrem prepráv pre spoločnosti skupiny Mondi budeme v roku 2024 pokračovať v spolupráci aj s ostatnými spoločnosťami a budeme oslovovať nových exportérov a importérov v snahe získať spätné vyťaženia pre našich subdodávateľov (dopravcov).

Na rozvoji nového obchodu bude aj naďalej participovať pobočka v Senci, v ktorej sa v roku 2024 naďalej plánuje aj so zákazníkom Pirelli. Očakávaný obrat v roku 2024 so zákazníkom Pirelli je v sume 5 mil. EUR. Hlavnými zákazníkmi pobočky v Senci okrem Pirelli sú firmy Porsche a Fischer , Prometeon a Auto Plus.

Naša spoločnosť bude poskytovať skladovanie pre spoločnosť BDS Slovakia s.r.o. Očakávané výnosy v roku 2024 by mali presiahnuť sumu 2 mil. EUR. Na tejto pobočke plánujeme s počtom zamestnancov 60 zamestnancov k 31.12.2024.

V pobočke v Bernolákove v roku 2024 predpokladáme výnosy v objeme 10 mil. EUR. Na tejto pobočke plánujeme s počtom zamestnancov 33,5 zamestnancov k 31.12.2024.

Spoločnosť Quehenberger Logistics SVK a.s., má certifikovaný systém environmentálneho manažérstva podľa ISO 14001:2015. Environmentálna politika je integrovaná spolu s politikou systému manažérstva BOZP a je taktiež certifikovaná v zmysle ISO 45000:2018 a je totožná s koncernovou politikou (životné prostredie, zdravie a bezpečnosť).

Vďaka primeranej odbornej pripravenosti a pracovnému nasadeniu spoločnosť poskytovala služby na vysokej profesionálnej úrovni, čo bolo ocenené aj zo strany našich obchodných partnerov.

O úspešnosti spoločnosti na zasielateľskom trhu svedčí aj skutočnosť, že v uplynulom období Quehenberger Logistics SVK a.s. poskytovala svoje zasielateľské a logistické služby takým spoločnostiam ako sú:

Mondi Uncoated Fine Paper Sales, GmbH  
Mondi SCP a.s.  
Tesco Stores  
Continental  
Vetropack  
Porsche  
BDS Slovakia s.r.o.  
Pirelli  
Fischer

Spoločnosť plánuje vo svojom rozpočte v roku 2024 s priemerným počtom zamestnancov 158.

Návrh rozdelenia zisku za rok 2023.

Quehenberger Logistics GmbH ako jediný akcionár spoločnosti zatiaľ nerozhodol o vyplatení dividend.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nevynaložila v roku 2023 žiadne náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

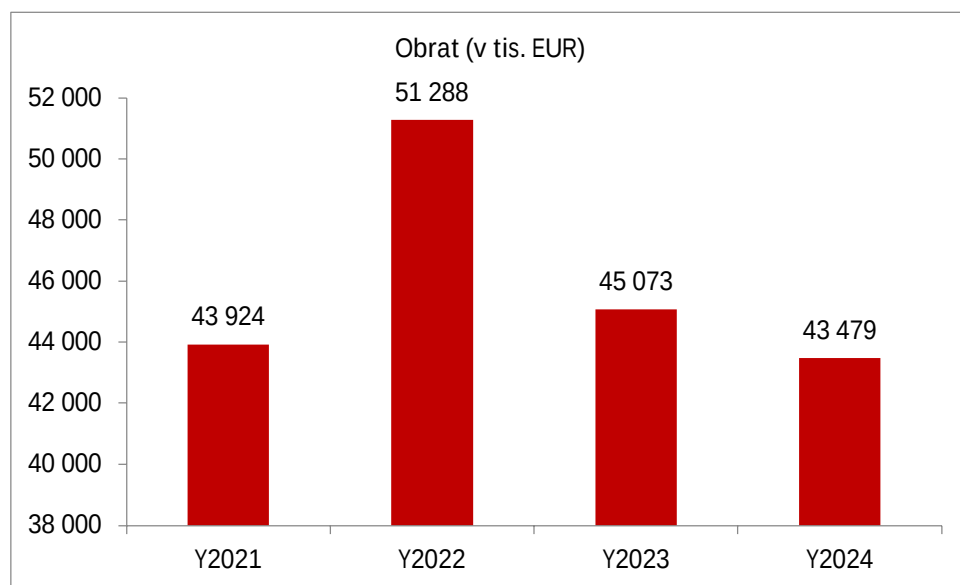
Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa výročná správa vyhotovuje nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.



Ukazovatele:

| Počet zamestnancov k 31.12 | 2022        | 2023        | 2024 (Plán) |
|----------------------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Ružomberok</b>          | <b>30</b>   | <b>27</b>   | <b>28</b>   |
| <b>Senec</b>               | <b>47,5</b> | <b>51,5</b> | <b>46,5</b> |
| <b>Sereď</b>               | <b>149</b>  | <b>63</b>   | <b>60</b>   |
| <b>Bernolákovo</b>         | <b>23,5</b> | <b>23,5</b> | <b>23,5</b> |
| <b>Spolu</b>               | <b>250</b>  | <b>165</b>  | <b>158</b>  |

| ROK                | HV pred zdanením | Čistý zisk/strata |
|--------------------|------------------|-------------------|
|                    | (v tis. EUR)     | (v tis. EUR)      |
| <b>2021</b>        | <b>4.074,365</b> | <b>3.194,937</b>  |
| <b>2022</b>        | <b>4.930,651</b> | <b>3.857,495</b>  |
| <b>2023</b>        | <b>3.198.240</b> | <b>2.524.309</b>  |
| <b>2024 (plán)</b> | <b>3.326.216</b> | <b>2.965.540</b>  |



## Účtovná závierka

Na nasledujúcich stranách nájdete individuálnu účtovnú závierku spoločnosti Quehenberger Logistics SVK a. s. za rok 2023.

## **Správa nezávislého audítora**

Akcionárovi, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti Quehenberger Logistics SVK a.s.:

### ***Správa z auditu účtovnej závierky***

#### ***Názor***

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Quehenberger Logistics SVK a.s. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2023, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2023 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

#### ***Základ pre názor***

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

#### ***Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku***

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

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

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

#### ***Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky***

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa ISAs vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene



očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

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

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

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

### ***Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov***

#### *Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe*

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

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

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

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2023 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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

27. februára 2024  
Bratislava, Slovenská republika

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

2-2-

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

Úč POD

## ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

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

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

Á Ä 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                           |
| 2 0 2 0 1 2 4 5 3 5        | X riadna         | malá             | od 1 2 0 2 3                         |
| IČO                        |                  |                  | do 1 2 2 0 2 3                       |
| 3 6 3 8 4 5 5 1            | mimoriadna       | X veľká          |                                      |
| SK NACE                    | priebežná        | (vyznačí sa x)   | Bezprostredne predchádzajúce obdobie |
| 5 2 . 2 9 . 0              |                  |                  | od 1 2 0 2 2                         |
|                            |                  |                  | do 1 2 2 0 2 2                       |

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Quehenberger Logistics SVK a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

MAROŠA MADAČOVA

1 B

PSČ

Obec

0 3 4 0 1 RUŽOMBEROK

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OBCHODNÝ REGISTER OS ŽILINA, ODD.SA, V  
LOŽKA . 1 0 1 6 5 / L

Telefónne číslo

Faxové číslo

4 4 / 4 3 0 5 4 2 7

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

3 0 . 0 1 . 2 0 2 4

Schválená dňa:

. . 2 0

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



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





| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                 |                      | 1                     | Brutto - časť 1   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       | Korekcia - časť 2 | Netto 2                                         |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       |                   | Netto 3                                         |
| 8.                  | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 29                   |                       |                   |                                                 |
| 9.                  | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)                                                                   | 30                   |                       |                   |                                                 |
| 10.                 | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/                                                                            | 31                   |                       |                   |                                                 |
| 11.                 | Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/                                                                | 32                   |                       |                   |                                                 |
| B.                  | Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71                                                                            | 33                   | 1 2 1 7 5 1 6 3       | 1 2 1 7 4 7 4 5   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      | 4 1 8                 |                   | 1 1 8 6 0 3 6 8                                 |
| B.I.                | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)                                                                                                   | 34                   | 1 1 3 9 6             | 1 1 3 9 6         |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       |                   | 8 4 0 3                                         |
| B.I.1.              | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/                                                                                           | 35                   | 1 0 8 2 1             | 1 0 8 2 1         |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       |                   | 7 8 1 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                   | 5 7 5                 | 5 7 5             |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       |                   | 5 9 3                                           |
| 6.                  | Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/                                                                                  | 40                   |                       |                   |                                                 |
| B.II.               | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)                                                                              | 41                   | 2 0 1 1 8 0           | 2 0 1 1 8 0       |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       |                   | 1 9 8 7 0 7                                     |
| B.II.1.             | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)                                                                            | 42                   |                       |                   |                                                 |





| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>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                   |                       | 2 0 1 1 8 0       | 2 0 1 1 8 0                                     |
|                     |                                                                                                                                                           |                      |                       |                   | 1 9 8 7 0 7                                     |
| B.III.              | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)                                                                                                      | 53                   |                       | 9 9 7 5 4 1 6     | 9 9 7 4 9 9 8                                   |
|                     |                                                                                                                                                           |                      |                       | 4 1 8             | 8 7 2 4 6 2 9                                   |
| B.III.1.            | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)                                                                                                      | 54                   |                       | 8 8 4 0 5 3 0     | 8 8 4 0 1 1 2                                   |
|                     |                                                                                                                                                           |                      |                       | 4 1 8             | 7 6 1 2 8 2 1                                   |
| 1.a.                | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 55                   |                       | 2 2 3 8 5         | 2 2 3 8 5                                       |
| 1.b.                | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56                   |                       |                   | 2 6 6 8 9                                       |



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



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

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



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



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



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



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





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

## 1. POPIS SPOLOČNOSTI

Quehenberger Logistics SVK a.s. (ďalej len „spoločnosť“) je akciová spoločnosť, ktorá vznikla dňa 31. decembra 1998. Dňa 1. marca 1999 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde v Žiline, oddiel Sa, vložka 10165/L. Spoločnosť sídli v Ružomberku, Maroša Madačova 1B, 034 01, Slovenská republika, identifikačné číslo IČO 36 384 551.

V roku 2023 boli uskutočnené nasledovné zmeny v zápise do Obchodného registra: Jediný akcionár obchodnej spoločnosti Quehenberger Logistics SVK a.s. dňa 02.10.2023 rozhodol o zlúčení obchodnej spoločnosti Quehenberger Logistics SVK a.s., so sídlom Maroša Madačova 1B, 034 01 Ružomberok, IČO: 36 384 551 ako nástupníckej spoločnosti s obchodnou spoločnosťou Quehenberger Express SK s. r. o., so sídlom Kopčianska 65, 851 01 Bratislava, IČO: 36 616 737 ako zanikajúcou spoločnosťou a o prechode imania zanikajúcej spoločnosti Quehenberger Express SK s. r. o. na obchodnú spoločnosť Quehenberger Logistics SVK a.s.. Obchodná spoločnosť Quehenberger Logistics SVK a.s. sa tým stáva právnym nástupcom zanikajúcej spoločnosti Quehenberger Express SK s. r. o. .

Hlavným predmetom činnosti je:

1. sprostredkovanie obchodu a služieb
2. maloobchod a veľkoobchod so strojmi a strojnými zariadeniami
3. sprostredkovanie v doprave
4. poskytovanie colného ručenia, činnosť colného deklaranta
5. colné sprievodkovanie
6. zasielateľstvo

Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 187                   | 267                                          |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 165                   | 250                                          |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 1                     | 1                                            |

Informácie o štruktúre akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

| Akcionár                    | Výška podielu na základnom imaní |             | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|-----------------------------|----------------------------------|-------------|-----------------------------------|----------------------------------------------------|
|                             | absolútne                        | v %         |                                   |                                                    |
| Quehenberger Logistics GmbH | 33 200 EUR                       | 100%        | 100%                              | 100%                                               |
| <b>Spolu</b>                | <b>33 200 EUR</b>                | <b>100%</b> | <b>100%</b>                       | <b>100%</b>                                        |

Spoločnosť Quehenberger Logistics SVK a.s. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Quehenberger Logistics GmbH, ktorá má od 6. septembra 2022 100%-ný podiel na základnom imaní. Spoločnosť v zmysle platných predpisov SR konsolidovanú účtovnú závierku nezostavuje.

Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je aj účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka spoločnosť Geis Gruppe so sídlom v Geis Cargo International Luxembourg GmbH Luxair Cargo Center, S 326-328 Luxembourg Airport. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť je súčasťou skupiny Augustin Quehenberger Group GmbH. Materskou spoločnosťou spoločnosti je spoločnosť Quehenberger Logistics GmbH, Gewerbegebiet Nord 5, 5204 Strasswalchen a materskou spoločnosťou celej skupiny je Augustin Quehenberger Group GmbH, Gewerbegebiet Nord 5, 5204 Strasswalchen. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Augustin Quehenberger Group GmbH. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2023:

**Predstavenstvo (Konatelia)**

Predseda: Adriana HADOVÁ

**Dozorná rada**

Člen: Miroslav PAVLÍK  
Člen: Thomas PÖSCHL  
Člen: Martin Erich KUEN

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

" Na základe zmluvy o zlúčení spísanej vo forme notárskej zápisnice. N 184/2023 zo dňa 2. októbra 2023 došlo k zlúčeniu spoločnosti Quehenberger Logistics SVK a.s., so sídlom Maroša Madačova 1B, 034 01 Ružomberok , IČO: 36 384 551 s obchodnou spoločnosťou Quehenberger Express SK s. r. o., so sídlom Kopčianska 65, 851 01 Bratislava, IČO: 36 616 737 k 1. augustu 2023 pričom nástupníckou spoločnosťou je Quehenberger Logistics SVK a.s."

## 2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

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

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2022 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 6. marca 2023.

## 3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2023 a 2022 sú nasledovné.

### a) Dlhodobý nehmotný majetok

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

#### **Odpisovanie**

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

|                  | Predpokladaná doba používania | Ročná odpisová sadzba | Metóda odpisovania |
|------------------|-------------------------------|-----------------------|--------------------|
| Softvér          | 4 roky                        | 25%                   | rovnomerné         |
| Oceniteľné práva | 5 rokov                       | 20%                   | rovnomerné         |

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

### b) Dlhodobý hmotný majetok

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

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

## Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

|                                | Predpokladaná doba používania | Ročná odpisová sadzba | Metóda odpisovania |
|--------------------------------|-------------------------------|-----------------------|--------------------|
| Stavby                         | 20 rokov                      | 5%                    | rovnomerné         |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 4 - 8 rokov                   | 12,5% - 25%           | rovnomerné         |
| Dopravné prostriedky           | 4 roky                        | 25%                   | rovnomerné         |
| Inventár                       | 4 - 8 rokov                   | 12,5% - 25%           | rovnomerné         |

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

## c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

## d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy "first in, first out" (FIFO - prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob). Obstarávacía cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady. Výrobné režijné náklady zahŕňajú popis.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

## e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako 180 dní, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje 100 % menovitej hodnoty pohľadávky.

## f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

## g) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

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

## h) Rezervy

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

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

#### **i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

#### **j) Vlastné imanie**

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

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio.

Spoločnosť vytvára rezervný fond vo výške 6 640 EUR, povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

#### **k) Transakcie v cudzích menách**

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

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

#### **l) Výnosy**

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

#### **m) Finančný lízing**

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

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

#### **n) Daň z príjmu**

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

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

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

#### **o) Opravy chýb minulých účtovných období**

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období .

#### 4. DLHODOBÝ MAJETOK

##### a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bežné účtovné obdobie       |         |                  |          |             |                 |                             |         |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu   |
| Prvotné ocenenie                   |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 261 338 | 616 044          | 0        | 0           | 0               | 0                           | 877 382 |
| Prírastky                          |                             | 2 100   | 42 330           |          |             |                 |                             | 44 430  |
| Úbytky                             |                             | 500     |                  |          |             |                 |                             | 500     |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |             | 0               |                             | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 262 938 | 658 374          | 0        | 0           | 0               | 0                           | 921 312 |
| Oprávky                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 253 414 | 559 896          | 0        | 0           | 0               | 0                           | 813 310 |
| Prírastky                          |                             | 6 146   | 22 257           |          |             |                 |                             | 28 403  |
| Úbytky                             |                             | 500     |                  |          |             |                 |                             | 500     |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 259 060 | 582 153          | 0        | 0           | 0               | 0                           | 841 213 |
| Opravné položky                    |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 0       |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 0       |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 0       |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0       |
| Zostatková hodnota                 |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 7 924   | 56 148           | 0        | 0           | 0               | 0                           | 64 072  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 3 878   | 76 221           | 0        | 0           | 0               | 0                           | 80 099  |

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                  |          |             |                 |                             |         |
|------------------------------------|----------------------------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj                  | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu   |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 255 905 | 597 399          | 0        | 0           | 3 190           | 0                           | 856 493 |
| Prírastky                          |                                              | 5 434   | 15 455           |          |             |                 |                             | 20 889  |
| Úbytky                             |                                              |         |                  |          |             |                 |                             | 0       |
| Presuny                            |                                              |         | 3 190            |          |             | -3 190          |                             | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 261 338 | 616 044          | 0        | 0           | 0               | 0                           | 877 382 |
| Oprávky                            |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 242 569 | 455 589          | 0        | 0           | 0               | 0                           | 698 158 |
| Prírastky                          |                                              | 10 845  | 104 307          |          |             |                 |                             | 115 152 |
| Úbytky                             |                                              |         |                  |          |             |                 |                             | 0       |
| Presuny                            |                                              |         |                  |          |             |                 |                             | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 253 414 | 559 896          | 0        | 0           | 0               | 0                           | 813 311 |
| Opravné položky                    |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |         |                  |          |             |                 |                             | 0       |
| Prírastky                          |                                              |         |                  |          |             |                 |                             | 0       |
| Úbytky                             |                                              |         |                  |          |             |                 |                             | 0       |
| Presuny                            |                                              |         |                  |          |             |                 |                             | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0       |
| Zostatková hodnota                 |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 13 335  | 141 810          | 0        | 0           | 3 190           | 0                           | 158 335 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 7 924   | 56 148           | 0        | 0           | 0               | 0                           | 64 072  |

## b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

| 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     |
| Prvotné ocenenie                   |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                     | 0      | 2 629 843                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 5 919           | 0                           | 2 635 762 |
| Prírastky                          |                       |        | 1 280 119                                         |                                       |                                 |             |                 | 0                           | 1 280 119 |
| Úbytky                             |                       |        | 77 944                                            |                                       |                                 |             |                 | 0                           | 77 944    |
| Presuny                            |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             | -5 919          | 0                           | -5 919    |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0      | 3 832 017                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 3 832 017 |
| Oprávky                            |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                     | 0      | 1 866 006                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 1 866 006 |
| Prírastky                          |                       |        | 446 354                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 446 354   |
| Úbytky                             |                       |        | 77 944                                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 77 944    |
| Presuny                            |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0      | 2 234 415                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 2 234 415 |
| Opravné položky                    |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                     | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0         |
| Prírastky                          |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Úbytky                             |                       |        | 0                                                 |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Presuny                            |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0         |
| Zostatková hodnota                 |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                     | 0      | 763 837                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 5 919           | 0                           | 769 756   |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0      | 1 597 602                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 1 597 602 |



| 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     |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 0      | 2 367 591                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 8 020           | 0                           | 2 375 611 |
| Prírastky                          |                                              |        | 312 384                                           |                                       |                                 |             |                 | 0                           | 312 384   |
| Úbytky                             |                                              |        | 52 233                                            |                                       |                                 |             |                 | 0                           | 52 233    |
| Presuny                            |                                              |        | 2 101                                             |                                       |                                 |             | -2 101          | 0                           | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0      | 2 629 843                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 5 919           | 0                           | 2 635 762 |
| Oprávky                            |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 0      | 1 509 221                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 1 509 221 |
| Prírastky                          |                                              |        | 409 018                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 409 018   |
| Úbytky                             |                                              |        | 52 233                                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 52 233    |
| Presuny                            |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0      | 1 866 006                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 1 866 006 |
| Opravné položky                    |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0         |
| Prírastky                          |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Úbytky                             |                                              |        | 0                                                 |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Presuny                            |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0         |
| Zostatková hodnota                 |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 0      | 858 370                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 8 020           | 0                           | 866 390   |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0      | 763 837                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 5 919           | 0                           | 769 756   |

## Poistenie majetku

Dlhodobý majetok firmy je poistený v poisťovni Wiener Städtische. Majetkové poistenie zahŕňa všetky riziká. Maximálny limit plnenia je vo výške 34 494 065 EUR.

Na dlhodobý majetok nebolo zriadené záložné právo v roku 2023 ani v roku 2022.

## 5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe prehodnotenia poškodeného majetku pri manipulácii v sklade.

K 31. decembru 2023 a k 31. decembru 2022 neboli k zásobám tvorené opravné položky.

## 6. POHLÁDKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

| Pohľadávky                    | Bežné účtovné obdobie                 |            |                                               |                                                        |                                    |
|-------------------------------|---------------------------------------|------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                               | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP  | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| Pohľadávky z obchodného styku | 0                                     | 459        | -876                                          | 0                                                      | -417                               |
| <b>Pohľadávky spolu</b>       | <b>0</b>                              | <b>459</b> | <b>-876</b>                                   | <b>0</b>                                               | <b>-417</b>                        |

K pochybným pohľadávkam boli v rokoch 2023 a 2022 vytvorené opravné položky na základe vekovej štruktúry a individuálnemu prístupu ku každej jednotlivjej pohľadávke:

Veková štruktúra v roku 2023 : do lehoty splatnosti 0%. Po lehote splatnosti do 90 dní 0%, do 180 dní 0 %, nad 180 dní 100%.

Veková štruktúra v roku 2022 : do lehoty splatnosti 0%. Po lehote splatnosti do 90 dní 0%, do 180 dní 0 %, nad 180 dní 100%.

V rokoch 2023 a 2022 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti, zamietnutím konkurzu a vyrovnaním či neuspokojením pohľadávok v konkurznom riadení, atď. odpísala do nákladov pohľadávky vo výške 0 EUR a 0 EUR .

K 31. decembru 2023 a 31. decembru 2022 boli pohľadávky z obchodného styku voči spriazneným osobám vo výške 22 385 EUR a 26 689 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

| Názov položky                                    | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                       |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                    |                     |                      | 0                |
| Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ                   |                     |                      | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                     |                      | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                     |                      | 0                |
| Iné pohľadávky (Odložená daň)                    | 201 180             |                      | 201 180          |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                 | <b>201 180</b>      | <b>0</b>             | <b>201 180</b>   |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                     |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 8 688 801           | 128 926              | 8 817 727        |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        | 20 434              | 1 951                | 22 385           |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                     |                      | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                     |                      | 0                |
| Sociálne poistenie                               |                     |                      | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                      | 1 092 808           |                      | 1 092 808        |
| Iné pohľadávky                                   | 42 078              |                      | 42 078           |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>               | <b>9 844 120</b>    | <b>130 877</b>       | <b>9 974 998</b> |

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

| Opis predmetu záložného práva                                      | Bežné účtovné obdobie            |                    |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------|
|                                                                    | Hodnota predmetu záložného práva | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia    | 4 400 000                        | 0                  |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo             | 0                                | 0                  |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | 0                                | 0                  |

Pohľadávky zabezpečené záložným právom : v prípade podližnosti voči banke, bude každá takáto pohľadávka použitá na pokrytie úverového rámca.

## 7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

| Názov položky                                        | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny                                   | 3 936                 | 4 553                                        |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 1 983 235             | 2 924 076                                    |
| Peniaze na ceste                                     | 0                     | -2 200                                       |
| <b>Spolu</b>                                         | <b>1 987 170</b>      | <b>2 926 428</b>                             |

Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet v Tatra banke, ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 6 400 000 EUR.

K 31. decembru 2023 čerpala kontokorentný úver v sume 0 EUR a k 31. decembru 2022 čerpala spoločnosť kontokorentný úver v sume 0 EUR.

Spoločnosť disponuje 2 retailovými účtami v Tatra banke.

K 31. decembru 2023 bol zostatok na eurovom účte vo výške 1 964 270,84 EUR a na forintovom účte vo výške 7 259 440,04 HUF.

Spoločnosť disponuje 2 splátkovými úverovými rámcami v Tatra banke, ktoré jej umožňuje čerpať úver do výšky 1 449 992,00 EUR.

K 31. decembru 2023 čerpala Spoločnosť splátkový úver vo výške 1 260 505,43 EUR a k 31. decembru 2022 čerpala spoločnosť splátkový úver vo výške 447 058,46 EUR.

## 8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>7 599</b>          | <b>13 875</b>                                |
| Náklady budúcich období (Senec)                    | 7 599                 | 13 875                                       |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>172 237</b>        | <b>148 753</b>                               |
| Náklady budúcich období (Senec)                    | 146 008               | 106 580                                      |
| Ostatné                                            | 26 229                | 42 173                                       |
| <b>Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>300 260</b>        | <b>471 233</b>                               |
| Nevyfakturované služby (Senec, Sereď)              | 182 381               | 386 567                                      |
| Nevyfakturované služby (Ružomberok)                | 150                   | 1 515                                        |
| Ostatné                                            | 117 729               | 83 151                                       |

## 9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z 100 akcií v listinnej podobe plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 332 EUR/ 1 kus.

Informácie o rozdelení účtovného zisku

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovný zisk                                    | 3 857 495                                    |
| 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    | 857 495                                      |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 3 000 000                                    |
| Iné                                             |                                              |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>3 857 495</b>                             |

## 10. REZERVY

Informácie o rezervách

| Názov položky               | Bežné účtovné obdobie              |         |          |          |                                 |
|-----------------------------|------------------------------------|---------|----------|----------|---------------------------------|
|                             | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba  | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy            | 0                                  | 0       | 0        | 0        | 0                               |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 983 764                            | 952 191 | -983 764 | 0        | 952 191                         |
| Nevyfakturované dodávky     | 676 747                            | 649 799 | 676 747  |          | 649 799                         |
| Nevyplatené odmeny          | 168 777                            | 179 132 | 168 777  |          | 179 132                         |
| Nevyčerpané dovolenky       | 138 240                            | 119 595 | 138 240  |          | 119 595                         |
| Ostatné                     | 0                                  | 3 665   | 0        |          | 3 665                           |

| Názov položky               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |          |          |                                 |
|-----------------------------|----------------------------------------------|---------|----------|----------|---------------------------------|
|                             | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba  | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy            | 0                                            | 0       | 0        | 0        | 0                               |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 931 837                                      | 983 764 | -931 837 | 0        | 983 764                         |
| Nevyfakturované dodávky     | 648 646                                      | 676 747 | -648 646 |          | 676 747                         |
| Nevyplatené odmeny          | 162 191                                      | 168 777 | -162 191 |          | 168 777                         |
| Nevyčerpané dovolenky       | 121 000                                      | 138 240 | -121 000 |          | 138 240                         |
| Ostatné                     | 0                                            | 0       | 0        |          | 0                               |

Rezervy sú vytvorené z dôvodu očakávaných režijných a prepravných nákladov, pri ktorých k 31.decembru nebola známa presná výška, zostatku nevyčerpaných dovolení a odmien za rok 2023. Rezervy budú použité v roku 2024.

## 11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>23 108</b>         | <b>24 515</b>                                |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       |                                              |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 23 108                | 24 515                                       |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>5 914 517</b>      | <b>5 348 028</b>                             |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 5 131 026             | 5 153 528                                    |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 783 491               | 194 500                                      |

Záväzky voči spriazneným osobám:

K 31. decembru 2023 a 31. decembru 2022 boli záväzky voči spriazneným osobám 475 284 EUR a 360 506 EUR.

## 12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  | <b>100 343</b>        | <b>97 530</b>                                |
| odpočítateľné                                                                         | 100 343               | 97 530                                       |
| zdaniteľné                                                                            | 0                     | 0                                            |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | <b>857 655</b>        | <b>848 696</b>                               |
| odpočítateľné                                                                         | 857 655               | 848 696                                      |
| zdaniteľné                                                                            | 0                     | 0                                            |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty</b>                                    | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>                                                   | <b>21</b>             | <b>21</b>                                    |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     | <b>201 180</b>        | <b>198 707</b>                               |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    | <b>201 180</b>        | <b>198 707</b>                               |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladu (+) / náklad (-)                                      | 2 472                 | 21 197                                       |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        | 0                     | 0                                            |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| Zaúčtovaná ako náklad (+) / zníženie nákladu (-)                                      | 0                     | 0                                            |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        | 0                     | 0                                            |
| Iné                                                                                   | 0                     | 0                                            |

### 13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu           | 24 515                | 19 590                                       |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 59 508                | 65 475                                       |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |                                              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |                                              |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>59 508</b>         | <b>65 475</b>                                |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | -60 915               | -60 550                                      |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>23 108</b>         | <b>24 515</b>                                |

### 14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

| Názov položky                   | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------|------|----------------|------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>   |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| Splátkový úver S00623/2021      | EUR  | 5,64           | 31.12.2025       | 249 992                                                | 249 992                                       | 374 996                                                                       |
| Splátkový úver S00623/2023      | EUR  | 5,09           | 31.12.2027       | 1 010 513                                              | 1 010 513                                     | 0                                                                             |
| Splátkový úver S00926/2019      | EUR  | 3,80           | 31.8.2024        | 0                                                      | 0                                             | 72 062                                                                        |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| Kontokorentný úver              | EUR  | 5,293          | 30.6.2024        | 0                                                      | 0                                             | 0                                                                             |

Zmluvy o úvere s Tatra Bankou obsahujú nasledujúce špecifické podmienky, ktoré musí spoločnosť dodržiavať:

1. hodnota finančného ukazovateľa úrokové krytie neklesla pod hodnotu 3
2. hodnota finančného ukazovateľa podiel vlastného imania neklesla pod hodnotu 15%
3. hodnota finančného ukazovateľa EBITDA neklesla pod hodnotu 300 000
4. hodnota finančného ukazovateľa DSCR neklesla pod hodnotu 1,2
5. hodnota finančného ukazovateľa DEBT/EBITDA nebola vyššia ako 4

K 31. decembru 2023 spoločnosť tieto podmienky dodržiavala.

Prehľad splatnosti bankových úverov a finančných výpomocí:

| (EUR) | Bankové úvery | Kontokorentné účty | Finančné výpomoci |
|-------|---------------|--------------------|-------------------|
| 2024  | 425 004       | 0                  |                   |
| 2025  | 405 963       |                    |                   |
| 2026  | 262 500       |                    |                   |
| 2027  | 167 038       |                    |                   |

### 15. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenajatom formou operatívneho prenájmu k 31. decembru 2023 a 31. decembru 2022 sú uvedené v časti

16. Podmienené záväzky a aktíva, podsúvahové položky.

# **16. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY**

Informácie o podsúvahových položkách

| Názov položky                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Prenajatý majetok                     |                       |                                              |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | 6 611 140             | 2 372 374                                    |
| Majetok prijatý do úschovy            |                       |                                              |
| Pohľadávky z derivátov                |                       |                                              |
| Závázky z opcii derivátov             |                       |                                              |
| Odpísané pohľadávky                   |                       |                                              |
| Pohľadávky z leasingu                 |                       |                                              |
| Závázky z leasingu                    |                       |                                              |
| Iné položky                           |                       |                                              |

Majetok v nájme vo výške 6 611 140 eur (k 31. decembru 2022: 2 372 374 eur) predstavuje odhadovanú zostatkovú hodnotu príslušných majetkov prenájatých formou operatívneho prenájmu pri zohľadnení zostávajúceho obdobia jednotlivých prenájomov.

# **17. VÝNOSY A NÁKLADY**

Tržby

Informácie o tržbách

| Oblasť odbytu      | Preprava              |                                              | Skladovanie           |                                              | Predaj tovaru         |                                              |
|--------------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| kamionová preprava | 29 707 886            | 28 916 524                                   |                       |                                              |                       |                                              |
| skladovanie        |                       |                                              | 15 254 536            | 22 195 776                                   |                       |                                              |
| colné služby       | 95 843                | 160 083                                      |                       |                                              |                       |                                              |
| ostatné            | 0                     | 0                                            |                       |                                              | 14 792                | 15 825                                       |
| <b>Spolu</b>       | <b>29 803 729</b>     | <b>29 076 607</b>                            | <b>15 254 536</b>     | <b>22 195 776</b>                            | <b>14 792</b>         | <b>15 825</b>                                |

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti :

| Názov položky                                                     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov                           | 0                     | 0                                            |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 651 652               | 715 522                                      |
| refakturácie nákladov (Senec,Sered)                               | 208 512               | 251 403                                      |
| refakturácie nákladov (Bernolákovo)                               | 342 885               | 419 010                                      |
| ostatné výnosy                                                    | 100 255               | 45 108                                       |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                   | <b>9 877</b>          | <b>11 450</b>                                |
| Kurzové zisky, z toho:                                            | 9 876                 | 11 450                                       |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka    | 9 876                 | 11 450                                       |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:              | 1                     | 0                                            |
| Výnosové úroky                                                    | 1                     | 0                                            |

#### Informácie o čistom obrate

| Názov položky             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby z predaja služieb   | 45 058 265            | 51 272 383                                   |
| Tržby za tovar            | 14 792                | 15 825                                       |
| <b>Čistý obrat celkom</b> | <b>45 073 057</b>     | <b>51 288 208</b>                            |

#### Náklady

#### Informácie o nákladoch

| Názov položky                                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                           | <b>35 290 597</b>     | <b>39 009 978</b>                            |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti                       | 38 891                | 28 875                                       |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                    | 19 446                | 14 438                                       |
| iné uisťovacie audítorské služby                                       | 15 445                | 14 437                                       |
| iné služby                                                             | 8 000                 | 0                                            |
| <b>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</b> | <b>35 251 706</b>     | <b>38 981 102</b>                            |
| Kamionová preprava                                                     | 26 401 096            | 26 019 279                                   |
| Colné služby                                                           | 49 868                | 103 005                                      |
| Poradenstvo                                                            | 980 372               | 920 745                                      |
| Nájom priestorov                                                       | 2 043 517             | 1 696 691                                    |
| IT služby                                                              | 560 468               | 542 105                                      |
| Náklady - agentúrne pracovníci                                         | 3 361 250             | 8 190 385                                    |
| Ostatné služby                                                         | 1 855 135             | 1 508 892                                    |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                       | <b>88 959</b>         | <b>73 196</b>                                |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                         | <i>9 115</i>          | <i>14 185</i>                                |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka        | 9 115                 | 14 185                                       |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>           | <i>79 844</i>         | <i>59 011</i>                                |
| Nákladové úroky                                                        | 32 280                | 16 714                                       |
| Bankové poplatky                                                       | 47 563                | 42 297                                       |



## Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

| Názov položky                                                                                                                                                                                                                                                                 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 |                       |                                              |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 |                       |                                              |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala |                       |                                              |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach                                                                             |                       |                                              |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka                                                                                         |                       |                                              |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                                                 |                       |                                              |

Informácie o daniach z príjmov

| Názov položky                                    | Bežné účtovné obdobie |          |         | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |         |
|--------------------------------------------------|-----------------------|----------|---------|----------------------------------------------|-----------|---------|
|                                                  | Základ dane           | Daň      | Daň v % | Základ dane                                  | Daň       | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:     | 3 198 239             | x        | x       | 4 930 651                                    | x         | x       |
| teoretická daň                                   | x                     | 671 630  | 21%     | x                                            | 1 035 437 | 21%     |
| Daňovo neuznané náklady                          | 1 032 577             | 216 841  | 21%     | 1 114 202                                    | 233 983   | 21%     |
| Výnosy nepodliehajúce dani                       | -940 326              | -197 468 | 21%     | -844 928                                     | -177 435  | 21%     |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky |                       |          |         |                                              |           |         |
| Umorenie daňovej straty                          |                       |          |         |                                              |           |         |
| Zmena sadzby dane                                |                       |          |         |                                              |           |         |
| Iné                                              |                       |          |         |                                              |           |         |
| Spolu                                            |                       | 691 003  | 21%     |                                              | 1 091 984 | 21%     |
| Splatná daň z príjmov                            | x                     | 676 403  | 21%     | x                                            | 1 094 353 | 21%     |
| Odložená daň z príjmov                           | x                     | -2 472   | 21%     | x                                            | -21 197   | 21%     |
| Celková daň z príjmov                            | x                     | 673 931  |         | x                                            | 1 073 156 |         |

#### Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Suma peňažných príjmov a hodnota nepeňažných príjmov sa neuvádzajú, ak by takéto informácie umožnili identifikáciu finančnej situácie konkrétneho člena.

#### 18. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

| Spriaznená osoba               | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                              |
|--------------------------------|-------------------|------------------------------|----------------------------------------------|
|                                |                   | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Quehenberger Logistics AT GmbH | 2                 | 2 201                        | 0                                            |
| Augustin Quehenberger Services | 2                 | 114 517                      | 103 454                                      |
| Quehenberger Air and Ocean     | 2                 | 150                          | 11 650                                       |
| Quehenberger Logistics HU      | 2                 | 20 717                       | 21 343                                       |
| Quehenberger Express s.r.o.    | 2                 | 0                            | 24 917                                       |
| Quehenberger Logistics HR      | 2                 | -268                         | 930                                          |
| Quehenberger Transport s.r.o.  | 2                 | 1 397                        | 90                                           |
| Quehenberger Logistics DE GmbH | 2                 | 2 093                        | 3 550                                        |
| <b>Spolu Predaj</b>            | <b>2</b>          | <b>140 807</b>               | <b>165 933</b>                               |
| Quehenberger Logistics ROU srl | 1                 | 52 634                       | 79 600                                       |
| Quehenberger Logistics AT GmbH | 1                 | 2 038 748                    | 1 872 163                                    |
| Augustin Quehenberger Services | 1                 | 454 828                      | 445 118                                      |
| Quehenberger Transport s.r.o.  | 1                 | 135 075                      | 11 330                                       |
| Quehenberger Logistics HU      | 1                 | 503 106                      | 517 513                                      |
| Quehenberger Express s.r.o.    | 1                 | 0                            | 2 053                                        |
| Quehenberger Freight GmbH      | 1                 | 0                            | 4 902                                        |
| Quehenberger Logistics HR      | 1                 | 460 554                      | 149 133                                      |
| <b>Spolu Nákup</b>             | <b>1</b>          | <b>3 644 945</b>             | <b>3 081 812</b>                             |

## 19. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

| Položka vlastného imania                                           | Bežné účtovné obdobie              |                  |                   |            |                                 |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------|-------------------|------------|---------------------------------|
|                                                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky        | Úbytky            | Presuny    | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie                                                    | 33 200                             |                  |                   |            | 33 200                          |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           | 0                                  |                  |                   |            | 0                               |
| Zmena základného imania                                            | 0                                  |                  |                   |            | 0                               |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                                  |                  |                   |            | 0                               |
| Emisné ážio                                                        | 0                                  |                  |                   |            | 0                               |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 0                                  |                  |                   |            | 0                               |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    | 6 640                              |                  |                   |            | 6 640                           |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                                  |                  |                   |            | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         | 0                                  |                  |                   |            | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                                  |                  |                   |            | 0                               |
| Zákonný rezervný fond                                              | 0                                  |                  |                   |            | 0                               |
| Nedeliteľný fond                                                   | 0                                  |                  |                   |            | 0                               |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   | 0                                  |                  |                   |            | 0                               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 2 606 241                          | 36 693           |                   | 857 495    | 3 500 429                       |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                   | 0                                  | -9 577           |                   |            | -9 577                          |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 3 857 495                          | 2 524 308        |                   | -3 857 495 | 2 524 308                       |
| Vyplatené dividendy                                                | 0                                  |                  | -3 000 000        | 3 000 000  | 0                               |
| Ostatné položky vlastného imania                                   | 0                                  |                  |                   |            | 0                               |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa             | 0                                  |                  |                   |            | 0                               |
| <b>Spolu</b>                                                       | <b>6 503 576</b>                   | <b>2 551 424</b> | <b>-3 000 000</b> | <b>0</b>   | <b>6 055 000</b>                |

| Položka vlastného imania                                           | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                  |                   |            |                                 |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------|-------------------|------------|---------------------------------|
|                                                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky        | Úbytky            | Presuny    | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie                                                    | 33 200                                       |                  |                   |            | 33 200                          |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           | 0                                            |                  |                   |            | 0                               |
| Zmena základného imania                                            | 0                                            |                  |                   |            | 0                               |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                                            |                  |                   |            | 0                               |
| Emisné ážio                                                        | 0                                            |                  |                   |            | 0                               |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 0                                            |                  |                   |            | 0                               |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    | 6 640                                        |                  |                   |            | 6 640                           |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                                            |                  |                   |            | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         | 0                                            |                  |                   |            | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                                            |                  |                   |            | 0                               |
| Zákonný rezervný fond                                              | 0                                            |                  |                   |            | 0                               |
| Nedeliteľný fond                                                   | 0                                            |                  |                   |            | 0                               |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   | 0                                            |                  |                   |            | 0                               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 1 411 304                                    |                  |                   | 1 194 937  | 2 606 241                       |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                   | 0                                            |                  |                   |            | 0                               |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 3 194 937                                    | 3 857 495        |                   | -3 194 937 | 3 857 495                       |
| Vyplatené dividendy                                                | 0                                            |                  | -2 000 000        | 2 000 000  | 0                               |
| Ostatné položky vlastného imania                                   | 0                                            |                  |                   |            | 0                               |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa             | 0                                            |                  |                   |            | 0                               |
| <b>Spolu</b>                                                       | <b>4 646 081</b>                             | <b>3 857 495</b> | <b>-2 000 000</b> | <b>0</b>   | <b>6 503 576</b>                |

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 6. marca 2023 schválilo rozdelenie zisku za rok 2022.

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia vyplatila spoločnosť dividendy za rok 2022 v sume 3 000 000 EUR.

Zisk na akciu predstavuje EUR za rok 2023 je 25 243,09 EUR a 38 574,95 EUR za rok 2022.

## 20. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

## 21. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2023 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

**Prehľad o peňažných tokoch**  
**za rok končiaci: 31.12.2023**  
(v EUR)

| Ozna-<br>čenie                       | Názov položky                                                                                                                                                                                                                                      | Skutočnosť v EUR         |                           |
|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
|                                      |                                                                                                                                                                                                                                                    | Bežné účtovné<br>obdobie | Minulé účtovné<br>obdobie |
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti |                                                                                                                                                                                                                                                    |                          |                           |
| Z/S                                  | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                                                                        | 3 198 240                | 4 930 651                 |
|                                      |                                                                                                                                                                                                                                                    |                          |                           |
| A.1.                                 | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)                                                                                                               | 749 427                  | 1 856 656                 |
| A.1.1.                               | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                             | 450 283                  | 524 171                   |
| 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 (+)                                                                       | 11 309                   |                           |
| A.1.3.                               | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                                                                                                                                                                                               |                          |                           |
| A.1.4.                               | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)                                                                                                                                                                                                                |                          |                           |
| A.1.5.                               | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                                               | -417                     | 1 416                     |
| A.1.6.                               | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                                  | 260 069                  | 1 314 355                 |
| A.1.7.                               | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                           |                          |                           |
| A.1.8.                               | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                                     | 32 280                   | 16 714                    |
| A.1.9.                               | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                      | -1                       |                           |
| A.1.10.                              | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)                                                                                                                        | -1 121                   |                           |
| 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 (+/-)                                                                                                                                           | -2 975                   |                           |
| 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.                                 | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (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 | -198 129                 | -1 134 023                |
| A.2.1.                               | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                                               | -1 250 369               | -885 478                  |
| A.2.2.                               | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                 | 1 055 233                | -258 830                  |
| A.2.3.                               | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                                            | -2 993                   | 10 285                    |
| A.2.4.                               | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)                                                                                                           |                          |                           |
|                                      | 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.)                                                                              | 3 749 538                | 5 653 284                 |
| A.3.                                 | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)                                                                                                                                                                      |                          |                           |
| A.4.                                 | Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)                                                                                                                                                           | -32 280                  | -16 714                   |
| A.5.                                 | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)                                                                                                                                                                                                    |                          |                           |
| A.6.                                 | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)                                                                                                                              | -3 000 000               | -2 000 000                |
|                                      | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)                                                                                                                                                                              | 717 258                  | 3 636 570                 |
| A.7.                                 | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)                                                                                                            | -1 154 555               | -1 433 117                |
| 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.)                                                                                                                                                                        | -437 297                 | 2 203 453                 |
|                                      |                                                                                                                                                                                                                                                    |                          |                           |
|                                      | Peňažné toky z investičnej činnosti                                                                                                                                                                                                                |                          |                           |
| B.1.                                 | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                                            | -44 430                  | -20 889                   |
| B.2.                                 | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                                              | -1 274 299               | -315 099                  |
| 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 (+)                                                                                                                                                                                                   |                          |                           |
| B.6.                                 | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)                        |                          |                           |
| B.7.                                 | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                                                      |                          |                           |
| B.8.                                 | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                                                        |                          |                           |
| B.9.                                 | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                 |                          |                           |
| B.10.                                | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                        |                          |                           |
| B.11.                                | Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)                                                                                                                                                 |                          |                           |
| B.12.                                | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                                                                                    |                          |                           |
| B.13.                                | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                                                      |                          |                           |
| B.14.                                | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)                                                                                 |                          |                           |
| B.15.                                | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)                                                                                  |                          |                           |
| B.16.                                | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)                                                                                                                                                   |                          |                           |
| B.17.                                | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                                             |                          |                           |
| B.18.                                | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                                            |                          |                           |
| B.19.                                | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                                                             |                          |                           |
| B.20.                                | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                                                            |                          |                           |
| B.                                   | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)                                                                                                                                                                                    | -1 318 729               | -335 988                  |

| Ozna-<br>čenie | Názov položky                                                                                                                                                                                                         | Skutočnosť v EUR         |                           |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
|                |                                                                                                                                                                                                                       | Bežné účtovné<br>obdobie | Minulé účtovné<br>obdobie |
|                |                                                                                                                                                                                                                       |                          |                           |
|                | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                                                              |                          |                           |
| C.1.           | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)                                                                                                                                                               |                          |                           |
| C.1.1.         | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                                                                                    |                          |                           |
| C.1.2.         | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)                                                                                                       |                          |                           |
| C.1.3.         | Prijaté peňažné dary (+)                                                                                                                                                                                              |                          |                           |
| C.1.4.         | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)                                                                                                                                                                                |                          |                           |
| C.1.5.         | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)                                                                                                                      |                          |                           |
| C.1.6.         | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)                                                                                                                                                 |                          |                           |
| C.1.7.         | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)                                                                                      |                          |                           |
| C.1.8.         | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)                                                                                                                                               |                          |                           |
| C.2.           | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti                                                                                                                            | 813 447                  | -66 906                   |
| C.2.1.         | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)                                                                                                                                                                         |                          |                           |
| C.2.2.         | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)                                                                                                                                                            |                          |                           |
| C.2.3.         | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)                                       |                          |                           |
| C.2.4.         | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)                           |                          |                           |
| C.2.5.         | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                                                                       | 1 010 513                | 168 102                   |
| C.2.6.         | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                                                                                                     | -197 066                 | -235 008                  |
| C.2.7.         | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)                                                                                                                 |                          |                           |
| C.2.8.         | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)                                                                                       |                          |                           |
| C.2.9.         | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)             |                          |                           |
| C.2.10.        | 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 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.             | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                                                        | <b>813 447</b>           | <b>-66 906</b>            |
| D.             | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)</b>                                                                                                        | <b>-942 579</b>          | <b>1 800 559</b>          |
| E.             | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia</b>                                                                                                                             | <b>2 928 629</b>         | <b>1 127 759</b>          |
| F.             | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</b>                              | <b>1 987 171</b>         | <b>2 928 629</b>          |
| G.             | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                                                                              | <b>1 121</b>             | <b>311</b>                |
| H.             | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                               | <b>1 987 171</b>         | <b>2 928 629</b>          |