

## **1. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**

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

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

V priebehu účtovného obdobia boli uskutočnené zmeny v zápise do Obchodného registra. Skončenie funkcie konateľa David Williams (do 27.2.2023), vznik funkcie konateľa Paweł Trębicki (od 27.2.2023).

Hlavným predmetom činnosti je:

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

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie, t.j. k 31.12.2022 bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 13.12.2023.

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

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

Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	128	123
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	131	124
Počet vedúcich zamestnancov	5	5

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Spoločnosť nie je materskou spoločnosťou inej účtovnej jednotky.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

## **2. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**

**Východiská pre zostavenie účtovnej závierky:**

Účtovná závierka k 31.12.2023 bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti.

Účtovné zásady a metódy, ktoré Spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2023 a 2022 boli Spoločnosťou konzistentne aplikované a sú nasledovné:

**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

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

**Odpisovanie**

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

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

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

**b) Dlhodobý hmotný majetok**

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

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

**Odpisovanie**

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

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

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

#### **c) Finančný majetok a finančné účty**

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

#### **d) Zásoby**

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

#### **e) Pohľadávky**

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

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

#### **f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

#### **g) Závazky**

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

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

#### **h) Rezervy**

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

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

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

Rezerva na odchodné bola vytvorená s použitím poistnej matematiky a využitím údajov o priemernej mesačnej mzde a jej valorizácii, fluktuácii a odúčročená na súčasnú hodnotu.

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

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

#### **j) Vlastné imanie**

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

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

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

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

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

#### **l) Výnosy**

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

#### **m) Finančný/operatívny lízing**

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

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. Ak sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňového úradu, vykáže sa len výsledný zostatok účtu 481- Odložený daňový záväzok alebo odložená daňová pohľadávka.

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

V účtovnom období 2023 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

### 3. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

#### a) **DLHODOBÝ MAJETOK**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku:

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1.1.2023 do 31.12.2023 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2022 do 31.12.2022 je uvedený v nasledovných tabuľkách.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaraný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		84 082						84 082
Prírastky		450						450
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	84 532	0	0	0	0	0	84 532
<b>Oprávky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		71 965						71 965
Prírastky		3 206						3 206
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	75 171	0	0	0	0	0	75 171
<b>Zostatková hodnota</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	12 117	0	0	0	0	0	12 117
Stav na konci účtovného obdobia	0	9 361	0	0	0	0	0	9 361

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaraný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		71 707						71 707
Prírastky		12 375						12 375
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	84 082	0	0	0	0	0	84 082
<b>Oprávky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		71 707						71 707
Prírastky		258	0					258
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	71 965	0	0	0	0	0	71 965
<b>Zostatková hodnota</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 117	0	0	0	0	0	12 117

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku:

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1.1.2023 do 31.12.2023 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2022 do 31.12.2022 je uvedený v nasledovných tabuľkách.

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľ-ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	34 078	7 847 994	2 634 368			27 190			10 543 630
Prírastky		59 832	149 482			3 112			212 426
Úbytky			-54 795						-54 795
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	34 078	7 907 826	2 729 055	0	0	30 302	0	0	10 701 261
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 224 835	2 249 052			7 319			6 481 206
Prírastky		239 749	137 720			5 646			383 115
Úbytky			-54 795						-54 795
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 464 584	2 331 977	0	0	12 965	0	0	6 809 526
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	34 078	3 623 159	385 316	0	0	19 871	0	0	4 062 424
Stav na konci účtovného obdobia	34 078	3 443 242	397 078	0	0	17 337	0	0	3 891 735

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	34 078	7 845 527	2 619 826			17 216			10 516 647
Prírastky		2 467	40 423			9 974	1 000		53 864
Úbytky			-25 881						-25 881
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	34 078	7 847 994	2 634 368	0	0	27 190	1 000	0	10 544 630
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 983 601	2 132 785			2 657			6 119 043
Prírastky		241 234	142 147			4 662			388 043
Úbytky			-25 880						-25 880
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 224 835	2 249 052	0	0	7 319	0	0	6 481 206
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	34 078	3 861 926	487 041	0	0	14 559	0	0	4 397 604
Stav na konci účtovného obdobia	34 078	3 623 159	385 316	0	0	19 871	1 000	0	4 063 424

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 248 977

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

#### b) ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. V roku 2023 spoločnosť netvorila opravnú položku k zásobám.

#### c) POHLADÁVKY

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

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	94 811	9 251	3 778	18 155	82 129
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>94 811</b>	<b>9 251</b>	<b>3 778</b>	<b>18 155</b>	<b>82 129</b>

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2023 a 2022 vytvorené opravné položky nasledovne:

po lehote splatnosti nad 185 dní a do 365 dní ... 50%

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

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

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

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Dlhodobé pohľadávky spolu		0	0
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	1 890 789	400 484	2 291 273
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	1 096 578	57 311	1 153 889
Daňové pohľadávky a dotácie	3 267		3 267
Iné pohľadávky	5 511		5 511
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>2 996 145</b>	<b>457 795</b>	<b>3 453 940</b>

#### d) FINANČNÉ ÚČTY A KRÁTKODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK

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

Informácie o finančných účtoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	10 142	10 397
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	217 195	1 895 507
<b>Spolu</b>	<b>227 337</b>	<b>1 905 904</b>

K 31.12.2023 Spoločnosť mala zablokované prostriedky vo výške 50.000,- EUR v prospech colného úradu Trnava.

**e) ČASOVÉ ROZLIŠENIE**

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>2 089</b>	<b>1 230</b>
Poistenie proti krádeži	2 064	690
Podpora	24	540
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>65 314</b>	<b>107 222</b>
Majetkové poistenie	17 589	15 491
Zákonné poistenie	5 741	932
Poistenie proti krádeži	3 240	694
Havarijné poistenie	1 780	819
Úrazové poistenie	1 173	996
Nájomné	32 228	29 951
Softverové služby	1 822	2 254
Prepravné náklady		50 371
Iné	1 742	5 714
<b>Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**f) VLASTNÉ IMANIE**

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

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	293 601
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Zisk bol na základe valného zhromaždenia vyplatený spoločníkom	293 601
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	293 601

Vedenie Spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2023 nasledovne: Zisk v hodnote 565.732,61 € bude preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých rokov.

**g) REZERVY**

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>50 159</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-22 207</b>	<b>27 952</b>
Odchodné do dôchodku	50 159			-22 207	27 952
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>81 121</b>	<b>102 682</b>	<b>-70 365</b>	<b>0</b>	<b>113 438</b>
Odchodné do dôchodku	1 948				1 948
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku, vrátene sociálneho zabezpečenia	48 415	56 482	-48 415		56 482
Auditorské a poradenské služby	10 250	11 200	-10 250		11 200
Škody palety	8 808				8 808
Komerčný manažment	11 700	35 000	-11 700		35 000

Krátkodobé rezervy plánuje Spoločnosť použiť v roku 2023. Dlhodobá rezerva na odchodné bude použitá postupne v nasledujúcich rokoch podľa odchodu pracovníkov do dôchodku.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>39 204</b>	<b>10 955</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50 159</b>
Odchodné do dôchodku	39 204	10 955			50 159
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>84 532</b>	<b>79 234</b>	<b>-62 645</b>	<b>-20 000</b>	<b>81 121</b>
Odchodné do dôchodku	1 887	61			1 948
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku, vrátene sociálneho zabezpečenia	52 195	48 415	-52 195		48 415
Auditorské a poradenské služby	10 450	10 250	-10 450		10 250
Škody palety	0	8 808			8 808
Komerčný manažment	20 000	11 700		-20 000	11 700

## h) ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>443 437</b>	<b>465 351</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	443 437	465 351
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>1 472 421</b>	<b>1 764 062</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 440 483	1 736 561
Záväzky po lehote splatnosti	31 938	27 501

## i) ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie 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>-2 121 711</b>	<b>-2 161 046</b>
odpočítateľné	37 540	46 688
zdaniteľné	-2 159 251	-2 207 734
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>157 625</b>	<b>127 334</b>
odpočítateľné	157 625	127 334
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	40 988	36 545
Uplatnená daňová pohľadávka	40 988	36 545
Zaučtovaná ako náklad	4 443	1 418
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	453 443	463 624
Zmena odloženého daňového záväzku	10 181	6 261
Zaučtovaná ako náklad	10 181	6 261
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok - súvaha	412 455	427 080
Odložená daň - výkaz ziskov a strát	-14 626	-7 679

Spoločnosť zaučtovala zmenu odloženého daňového záväzku vo výške 14.625,14 €.

**j) ZÁVÄZKY ZO SOCIÁLNEHO FONDU**

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	32 981	37 216
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 468	9 398
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>10 468</b>	<b>9 398</b>
Čerpanie sociálneho fondu	12 466	13 634
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>30 983</b>	<b>32 981</b>

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

**k) LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)**

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	Do jedného roka vrátane	Od jedného roka do piatich rokov vrátane	Viac ako päť rokov	Do jedného roka vrátane	Od jedného roka do piatich rokov vrátane	Viac ako päť rokov
Istina	5 291			21 875	5 290	
Finančný náklad	20			361	20	
<b>Spolu</b>	<b>5 310</b>			<b>22 236</b>	<b>5 310</b>	

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

**Tržby**

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

Oblasť odbytu	Služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Preprava vnútroštátna	2 620 335	2 440 122
Preprava medzinárodná	7 863 359	6 021 256
Skladné a manipulácia	2 807 356	2 628 018
Nájomné	11 860	10 652
Colné služby	76 014	76 596
Ostatné	175 217	156 667
<b>Spolu</b>	<b>13 554 141</b>	<b>11 333 311</b>

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

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

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

#### Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>78 754</b>	<b>65 156</b>
Náhrady škody	18 367	8 548
Vratka dane z pridanej hodnoty zo zahraničia		602
Palety	37 013	29 701
Dotácie na energie	10 833	
Ostatné	12 541	26 305
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>2 660</b>	<b>4 023</b>
Kurzové zisky, z toho:	1 966	3 423
<i>Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:</i>		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	694	600
Výnosové úroky	694	600

#### Čistý obrat

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

#### Náklady

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</b>	<b>12 850</b>	<b>11 900</b>
<i>náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	11 650	10 800
<i>iné uisťovacie audítorské služby</i>	1 200	1 100
<i>súvisiace audítorské služby</i>		
<i>daňové poradenstvo</i>		
<i>ostatné neaudítorské služby</i>		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>9 092 962</b>	<b>7 435 252</b>
Opravy a údržba	222 836	184 846
Cestovné	37 546	34 792
Reprezentačné	6 635	2 284
Doprava	7 515 092	6 095 496
Nájomné	163 818	81 069
Právne poradenstvo	1 044	2 412
Náklady na inzerciu, reklamu	5 251	4 987
Diaľničné poplatky	53 222	53 866
Telekomunikácie, internet	23 871	24 021
Služby VAS	31 353	25 310
Ochrana objektov	38 731	34 747
Poplatky Shell	13	191
Odplaty zo zmlúv	467 999	478 568
Softvérové služby	107 333	138 585
Ostatné služby v skupine - management fee, softvérové služby	342 418	247 954
Vývoz odpadu	49 530	
Ostatné	26 270	26 124
<b>Osobné náklady, z toho:</b>	<b>2 785 506</b>	<b>2 494 702</b>
Mzdové náklady	1 999 118	1 775 781
Sociálne poistenie	506 330	460 826
Zdravotné poistenie	196 446	160 338
Sociálne náklady	83 612	97 757
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>137 392</b>	<b>168 604</b>
Poistenie	109 455	102 171
Pokuty a penále	231	2 814
Manká a škody	14 908	35 178
Márna jazda, stojné	1 640	1 830
Odpis pohľadávky	3 465	526
Palety	6 986	25 384
Ostatné	707	701
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>15 236</b>	<b>23 114</b>
Kurzové straty, z toho:	857	9 639
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	14 379	13 475
Nákladové úroky	2 563	1 590
Bankové poplatky	11 816	11 885
Zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku		
Ostatné		

**Dane z príjmov**

**Transformácia účtovného hospodárskeho výsledku na základ dane**

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	daň	daň v %	Základ dane	daň	daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	726 697	X	X	386 727	X	X
teoretická daň	X	152 606	21%	X	81 213	21%
Daňovo neuznané náklady	211 602	44 436	6%	189 102	39 711	10%
Výnosy nepodliehajúce dani	-102 158	-21 453	-3%	-95 807	-20 119	-5%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		0	0%		0	0%
Umorenie daňovej straty		0	0%		0	0%
Zmena sadzby dane		0	0%		0	0%
Iné		0	0%		0	0%
<b>Spolu</b>	<b>836 141</b>	<b>175 590</b>	<b>24%</b>	<b>480 022</b>	<b>100 805</b>	<b>26%</b>
Splatná daň z príjmov	X	175 590	24%	X	100 805	26%
Odložená daň z príjmov	X	-14 626	-2%	X	-7 679	-2%
Celková daň z príjmov	X	160 964	22%	X	93 126	24%

**5. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**

V zmysle Zákona o správe daní a poplatkov a ostatných zákonov z oblasti daňového práva môžu byť v Spoločnosti vykonané kontroly daňových priznaní spätne za obdobie 5 rokov. V dôsledku toho sú k 31.12.2023 daňové priznania spoločnosti za roky 2018 až 2022 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly. K závierkovému dňu spoločnosť nevie stanoviť dopad prípadných kontrol na finančné povinnosti spoločnosti.

Ostatné finančné povinnosti spoločnosti sú tieto :

Prenajímateľ	Predmet nájmu	koniec nájmu	Predpokladaný ročný náklad na rok 2024
EEIC Slovakia A1 s.r.o.	prenájom skladových priestorov	5.6.2025	310 151 €
EEIC Slovakia A1 s.r.o.	servisné poplatky	5.6.2025	76 571 €
Toyota Handling Slovensko	prenájom vysokozdvížných vozíkov	1.8.2027	15 120 €
CBC Slovakia s.r.o.	tlačiareň	31.10.2024	290 €
CBC Slovakia s.r.o.	tlačiareň	31.10.2024	290 €
CBC Slovakia s.r.o.	tlačiareň	6.12.2027	600 €

Vyššie uvedené ostatné finančné povinnosti sa netýkajú spriaznených osob.

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

Po 31.12.2023 nenastali udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

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

V roku 2023 Spoločnosť neuskutočnila so spriaznenými osobami obchody uzavreté na základe neobvyklých obchodných podmienok.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie s materskou spoločnosťou

Transakcie s materskou spoločnosťou	Hodnotové vyjadrenie	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky o obchodného styku	0	0
Závazky z obchodného styku	656	665
Nákup služieb	656	665
Predaj služieb	0	0

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami	Hodnotové vyjadrenie	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky o obchodného styku	353 889	301 646
Pohľadávky - cashpool	800 000	
Závazky z obchodného styku	65 902	96 798
Nákup služieb	972 519	1 290 095
Predaj služieb	1 853 204	1 813 165

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

## 8. PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Informácie o zmenách vlastného imania

Valné zhromaždenie Spoločnosti, ktoré sa konalo dňa 13.12.2023, schválilo okrem vyplatenia zisku za rok 2022 vo výške 293.601,23 € spoločníkom, aj rozdelenie časti ziskov z minulých rokov vo výške 1.106.398,77 €, t.j. celkovo bola vyplatená dividendu vo výške 1.400.000 €.

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 023 237				1 023 237
Ostatné kapitálové fondy	238 139				238 139
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	102 324				102 324
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 696 713			-1 106 399	3 590 314
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	293 601	565 733		-293 601	565 733
Spolu	6 354 014	565 733	0	-1 400 000	5 519 747

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 023 237				1 023 237
Ostatné kapitálové fondy	238 139				238 139
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	102 324				102 324
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 529 742			166 971	4 696 713
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	166 971	293 601		-166 971	293 601
Spolu	6 060 413	293 601	0	0	6 354 014

## X. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov bol spracovaný nepriamou metódou.

Označenie položky	Obsah položky		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>A.</b>	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>			
<b>Z/S</b>	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	+/-	<b>726 697</b>	<b>386 727</b>
<b>A.1.</b>	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov /súčet A.1.1.až A.1.13./	+/-	<b>381 893</b>	<b>357 145</b>
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	+	386 322	388 301
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja	+		
A.1.3.	Odpisy opravnej položky k odplatne nadobudnutému majetku	+/-		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	+/-	-22 207	10 955
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	+/-	-12 682	-531
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	+/-	41 049	-28 149
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	-		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	+	2 563	1 590
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-	-694	
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedk.a peňaž.ekvivalent. 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	+/-	-10 270	-2 065
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 prehľadu peňažných tokov	+/-	-2 188	-12 956
<b>A.2.</b>	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorý sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi bežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti /súčet A.2.1. až A.2.4/	+/-	<b>-1 035 308</b>	<b>260 449</b>
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-/+	-744 464	-226 235
A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	+/-	-291 641	489 820
A.2.3	Zmena stavu zásob	+/-	797	-3 136
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	+/-		
<b>A*</b>	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkov príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov /súčet Z/S+ A.1.+A.2./		<b>73 282</b>	<b>1 004 321</b>
<b>A.3.</b>	Príjate úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti	+		
<b>A.4.</b>	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti	-	-2 563	-1 590
<b>A.5.</b>	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	+		
<b>A.6.</b>	Výdavky na dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	-		
<b>A**</b>	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A*+A.3. až A.6./		<b>70 719</b>	<b>1 002 731</b>
<b>A.7.</b>	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností	+/-	-124 446	-85 540
<b>A.8.</b>	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	+		
<b>A.9.</b>	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	-		
<b>A***</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A**+A.7. Až A.9./</b>		<b>-53 726</b>	<b>917 191</b>

<b>B.</b>	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>			
<b>B.1.</b>	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-	-450	-12 375
<b>B.2.</b>	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-	-212 427	-52 864
<b>B.3.</b>	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo obchodovanie (+)	+		
<b>B.4.</b>	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	+		
<b>B.5.</b>	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	+	10 270	2 065
<b>B*</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti /súčet B.1. až B.19./</b>		<b>-202 607</b>	<b>-63 174</b>

<b>C.</b>	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>			
<b>C.1.</b>	Peňažné toky vo vlastnom imaní /súčet C.1.1. Až C.1.8./	+/-	0	0
<b>C.2.</b>	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti /súčet C.2.1. Až C.2.10./	+/-	-21 875	-31 383
<b>C.2.1.</b>	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov	+		
<b>C.2.2.</b>	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov	-		
<b>C.2.3.</b>	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	+		
<b>C.2.4.</b>	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	-		
<b>C.2.5.</b>	Príjmy z prijatých pôžičiek	+		
<b>C.2.6.</b>	Výdavky na splácanie pôžičiek	-		
<b>C.2.7.</b>	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	-	-21 875	-31 383
<b>C.2.8.</b>	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	+		
<b>C.2.9.</b>	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	-		
<b>C.3.</b>	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-	-361	-924
<b>C.4.</b>	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-	-1 400 000	
<b>C.5.</b>	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti	-		
<b>C.6.</b>	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti	+		
<b>C.7.</b>	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností	-		
<b>C.8.</b>	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť	+		
<b>C.9.</b>	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť	-		
<b>C*</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti /súčet C.1. až C.9./</b>		<b>-1 422 236</b>	<b>-32 307</b>

<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov + C/</b>	+/-	-1 678 569	821 710
<b>E.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia</b>	+/-	1 905 904	1 084 185
<b>F.</b>	<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>	+/-	227 335	1 905 895
<b>G.</b>	<b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</b>	+/-	2	9
<b>H.</b>	<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>	+/-	227 337	1 905 904