Schnellecke Transport Slovakia, s. r. o.

# SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY K 31. DECEMBRU 2023

A

# SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNYCH PREDPISOV

# VÝROČNÁ SPRÁVA
za rok 2023

**Schnellecke Transport Slovakia, s. r. o.**
Westpoint Logistics Park, Hala DC6b 1137, 900 55 Lozorno
Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka č.: 53931/B
IČO: 44 305 753, DIČ: 2022678042

# 1. Vývoj činnosti

**Schnellecke Transport Slovakia, s. r. o.** (ďalej len „Spoločnosť) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá pôsobí na slovenskom trhu od roku 2009.

Predstavuje firmu s pevným zázemím, ktorá vykonáva nasledovné činnosti:

1. Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) a predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
2. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,
3. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby,
4. Zasielateľstvo,
5. Vnútroštátna nákladná cestná doprava,
6. Prenájom hnuteľných vecí,
7. Baliace činnosti, manipulácia s tovarom,
8. Medzinárodná cestná nákladná doprava.

Hlavnou činnosťou Spoločnosti bolo v roku 2023 zasielateľstvo a medzinárodná cestná nákladná doprava.

# 2. Informácie o vývoji a stave účtovnej jednotky

Uplynulý rok 2023 bol pre spoločnosť Schnellecke Transport Slovakia výnimočným rokom. Z hľadiska finančných výsledkov dosiahla spoločnosť historicky najlepšie výsledky so ziskom 1,1 mil. EUR.

Dosiahnutie takéhoto výsledku bolo možné vďaka intenzívnemu plneniu vytýčených cieľov, intenzívnej práci na zvyšovaní kvality našich služieb čo sa v konečnom dôsledku prejavilo i na obchodnom raste ako aj vďaka pozitívnemu vývoju externých faktorov. V porovnaní s rokom 2022 sme zaznamenali 15%-ný nárast tržieb.

Rok 2024 bude z tohto pohľadu veľkou výzvou čo sa finančnej výkonnosti týka, najmä z pohľadu nepriaznivého vývoja v automobilovom priemysle ako aj ohlasovanej zníženej výkonnosti mnohých zákazníkov. Je zrejmé, že nasledujúci rok bude náročný. Sme presvedčený, že sa dokážeme rýchlo adaptovať a budeme dosahovať najlepší možný výkon.

Naďalej sa budeme sústreďovať na ciele v oblasti sociálnej a spoločenskej zodpovednosti, pokračovanie v snahách znižovania emisií v doprave a teda udržateľnosti a ochrany životného prostredia.

# 3. Udalosti osobitného významu a predpokladaný budúci vývoj činnosti

Spoločnosť naďalej predpokladá pôsobiť v oblasti zasielateľstva a medzinárodnej cestnej nákladnej dopravy.

Automobilový priemysel sa snaží v súčasnosti eliminovať aj vysoké riziko v podobe schopnosti zabezpečenia toku nevyhnutného produkčného materiálu v rámci dodávateľských reťazcov, čo vedie k výrobným výpadkom celého priemyselného sektoru. Spoločnosť zaznamenala podstatný vplyv na svoje hospodárenie aj z dôvodu inflačných tlakov na nakupované vstupy vyplývajúce z energetickej krízy spôsobenej vojnovým konfliktom na Ukrajine. Vývoj Spoločnosti v skupine je závislý na rozhodnutiach významných automobilových výrobcov v ich reakcii na pokles automobilového trhu.

V oblasti zabezpečenia likvidity účtovná jednotka prolongovala výšku kontokorentného úveru voči Tatra banke, a.s. v časti úverového rámca určeného pre chod prevádzky s nezmeneným limitom 250 000 EUR o ďalší kalendárny rok s platnosťou do 31. augusta 2024. Účtovná jednotka je od roku 2016 aktívnym účastníkom skupinového systému cash-pooling, cez ktorý je možné čerpať finančné prostriedky z pohľadu účtovnej jednotky až do limitu 2 miliónov EUR, pričom k 31. decembru 2023 mala účtovná jednotka v tomto systéme aktívne saldo vo výške 1 260 228 EUR. Účtovná jednotka nevyvinula po 31. decembri 2023 do dátumu zostavenia účtovnej závierky iné aktivity k zabezpečeniu dodatočnej likvidity, nakoľko existujúce možnosti financovania považuje nateraz za primerané a postačujúce.

# 4. Návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty

Účtovná jednotka dosiahla za rok 2023 účtovný zisk vo výške 1 116 194 EUR. Tento zisk navrhne jedinému spoločníkovi zaúčtovať na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

Účtovná jednotka týmto zároveň deklaruje, že predloží na základe § 135 ods. 2 Obchodného zákonníka túto výročnú správu k účtovnej závierke na prerokovanie valnému zhromaždeniu, ktoré sa bude konať za účelom schválenia účtovnej závierky na základe § 125 ods. 1 písm. b) Obchodného zákonníka.

# 5. Ostatné informácie

## 1. ŽIVOTNÉ PROSTREDIE

V súlade s našim záväzkom k udržateľnému rozvoju sme prijali systematický prístup k manažmentu zdravia, bezpečnosti a životného prostredia, tak, aby sme neustále zlepšovať našu výkonnosť. Zaviazali sme sa redukovať negatívne vplyvy na zdravie, bezpečnosť a životné prostredie v súlade s našimi aktivitami a to vytvorením bezpečných pracovných podmienok a neustálym zlepšovaním environmentálnych podmienok.

Základnou požiadavkou našich aktivít je kvalita. Vytvárame program na ochranu životného prostredia v regiónoch, v ktorých vykonávame našu činnosť. Sledujeme a uplatňujeme všetky technologické a ekologické smernice a podporujeme prijímanie štandardov, ktoré minimalizujú riziko nežiadúcich vplyvov na životné prostredie.

Spoločnosť redukuje činnosti s negatívnym vplyvom na životné prostredie. Všetky aktivity našej spoločnosti sú v súlade so zákonmi a požiadavkami životného prostredia. V rovnakom čase spoločnosť podporuje aktivity svojich dodávateľov a obchodných partnerov, ktoré vedú k nárastu medzinárodných environmentálnych štandardov.

Prírodné prostredie zahŕňa zásoby prírodných zdrojov a ich cenu. Prírodných zdrojov však máme k dispozícii len obmedzené množstvo. Priemysel v každej krajine ohrozuje a ničí životné prostredie. Čo sa týka nákladnej prepravy, kamióny spôsobujú znečistenie životného prostredia výfukovými plynmi. Spoločnosť sa snaží znižovať množstvo emisií inováciou vozového parku. Momentálne sú súčasťou vozového parku vozidlá EURO triedy VI a jedno LNG vozidlo. Ide o vozidlá, ktoré predpokladajú splnenie určitých parametrov bezpečnosti, hlučnosti, ekologických splodín vo výfuku pre vozidlo ale aj prípojné vozidlo.

Environmentálne ukazovatele sledované Spoločnosťou na pravidelnej báze sú nasledovné:

- priemerná spotreba paliva na 100 km na vozidlo
- CO2 emisie
- vek vozidiel

10 téz environmentálnej a energetickej politiky Spoločnosti:

1. ochrana životného prostredia a energetická efektivita sa týka všetkých
2. ochrana zeme
3. ochrana životného prostredia a energetická efektivita začínajú v hlave
4. ochrana životného prostredia a energetická efektivita patria k firemnej filozofii
5. ochrana životného prostredia znamená budúcnosť
6. správne konanie šetrí zdroje
7. zabraňovať zaťažovaniu životného prostredia a plytvaniu energiami
8. ochrana životného prostredia a energetická efektivita sú merateľné
9. ochrana životného prostredia a energetická efektivita neakceptujú nečinnosť
10. ochrana životného prostredia a energetická efektivita idú ruka v ruke

# 6. Ostatné informácie

## 2. ZAMESTNANOSŤ

Vplyv činnosti Spoločnosti na zamestnanosť je od začiatku jej fungovania vyjadrený nižšie uvedenými prehľadmi zobrazenými prostredníctvom priemerného prepočítaného stavu zamestnancov na ročnej báze.

Vplyv na zamestnanosť za obdobie rokov 2014 - 2023

| Rok | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Spolu | 40 | 41 | 44 | 47 | 53 | 54 | 50 | 47 | 52 | 50 |

## 3. VÝSKUM A VÝVOJ

V oblasti výskumu a vývoja nevynaložila Spoločnosť žiadne výdavky.

## 4. EXISTENCIA ORGANIZAČNEJ ZLOŽKY

Spoločnosť nemá v zahraničí žiadnu organizačnú zložku.

## 5. INVESTÍCIE DO FINANČNÉHO MAJETKU

Spoločnosť oznamuje, že v roku 2023 nevynaložila prostriedky na obstaranie krátkodobého alebo dlhodobého finančného majetku.

# 7. Účtovná závierka za účtovné obdobie

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve platným v Slovenskej republike v znení neskorších predpisov a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Spoločnosť prikladá takto zostavenú účtovnú závierku za rok 2023, a to v nasledovnom poradí:

- Súvahu,
- Výkaz ziskov a strát a
- Poznámky.

# 8. Správa audítora k účtovnej závierke a výročnej správe

Spoločnosť splnila podmienku podľa § 19 ods. 1 písm. a) zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a dala si overiť účtovnú závierku nezávislým audítorom.

Audit priloženej účtovnej závierky vykonala spoločnosť Deloitte Audit s.r.o. so sídlom Pribinova 34, 811 09 Bratislava, Slovenská republika v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi.

Na základe správy audítora k účtovnej závierke vyjadruje účtovná závierka vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti Schnellecke Transport Slovakia, s. r. o. k 31. decembru 2023 a výsledok jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

**Mgr. Elena Adamcová**, Prokurista
vypracovala a schválila v Lozorne, dňa 23. mája 2024

**Thomas Lammer**, Konateľ
schválil vo Wolfsburgu, dňa 23. mája 2024

Deloitte Audit s.r.o.
Pribinova 34
811 09 Bratislava
Slovenská republika

Tel: +421 2 582 49 111
deloitteSK@deloitteCE.com
www.deloitte.sk

Zapísaná v Obchodnom registri
Mestského súdu Bratislava III
Oddiel Sro, vložka č. 4444/B
IČO: 31 343 414
IČ pre DPH: SK2020325516

# Schnellecke Transport Slovakia, s. r. o.

# SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a konateľovi spoločnosti Schnellecke Transport Slovakia, s. r. o.:

## SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

### Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Schnellecke Transport Slovakia, s. r. o. (ďalej len „spoločnosť"), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2023, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil 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, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve").

### Základ pre názor

Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov sa bližšie uvádza v odseku *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*. Od spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z. z. 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, ktoré sú relevantné pre náš audit účtovnej závierky, a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

### Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve, a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky štatutárny orgán zodpovedá 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 reálnu možnosť než tak urobiť.

### Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá obsahuje názor audítora. Primerané uistenie predstavuje vysoký stupeň uistenia, ale nie záruku, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí prípadnú významnú nesprávnosť. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a považujú sa za významné, ak by bolo opodstatnené očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne ovplyvnia ekonomické rozhodnutia používateľov, ktoré boli prijaté na základe tejto účtovnej závierky.

Deloitte označuje jednu, resp. viacero spoločností spomedzi Deloitte Touche Tohmatsu Limited („DTTL"), jej globálnej siete členských firiem a ich pridružených subjektov (spoločne ďalej len „organizácia Deloitte"). DTTL (ďalej tiež len „Deloitte Global") a každá z jej členských firiem a pridružených subjektov predstavuje samostatný a nezávislý právny subjekt, ktorý nemôže zaťažovať povinnosťami alebo zaväzovať iné subjekty v rámci organizácie Deloitte vo vzťahu k tretím osobám. DTTL, každá z členských firiem DTTL a každý pridružený subjekt zodpovedá len za svoje úkony a opomenutia, a nie za úkony alebo opomenutia iných subjektov v rámci organizácie Deloitte. Samotná spoločnosť DTTL služby klientom neposkytuje. Viac informácií je dostupných na www.deloitte.com/sk/o-nas.

V rámci auditu v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus počas celého auditu. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a vykonávame audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre názor audítora. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako 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 aby sme vyjadrili názor na efektívnosť interných kontrol spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód, ako aj primeranosť účtovných odhadov a súvisiacich informácií zverejnených štatutárnym orgánom.
- Predkladáme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne používa účtovnú zásadu 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 takéto zverejnené informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery však 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 zverejnených informácií, ako aj to, či účtovná závierka verne zobrazuje uskutočnené transakcie a udalosti.

So štatutárnym orgánom 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. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky sme zodpovední za oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a za vyhodnotenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s 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.

Podľa nášho názoru, na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky:

- 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 spoločnosti a jej situácii, 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.

Bratislava 18. júna 2024

Ing. Martina Gajdošová, FCCA
zodpovedný audítor
Licencia UDVA č. 1141

V mene spoločnosti
Deloitte Audit s.r.o.
Licencia SKAu č. 014

UZPODv14_1

Úč POD

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 31.12.2023

**Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšu zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.**
Údaje sa vypĺňajú 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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 2022678042 | X riadna | malá | Za obdobie od | 1 | 2023 |
| IČO | | | | | |
| 44305753 | mimoriadna | X veľká | do | 12 | 2023 |
| SK NACE | priebežná | | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od | 1 | 2022 |
| 52.29.0 | | (vyznači sa x) | do | 12 | 2022 |

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01) *(v celých eurách)*

X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) *(v celých eurách)*

X Poznámky (Úč POD 3-01) *(v celých eurách alebo eurocentoch)*

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Schnellecke Transport Slovakia, s. r. o.

**Sídlo účtovnej jednotky**

Ulica: WESTPOINT LOGISTICS PARK

Číslo: 1137

PSČ: 90055

Obec: LOZORNO

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Mestský súd Bratislava III

Oddiel¦ Sro, Vložka číslo¦53931/B

Telefónne číslo: 0260262181

Faxové číslo:

E-mailová adresa

SSK.FINANZ@SCHNELLECKE.COM

| Zostavená dňa: | Schválená dňa: | Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: |
|---|---|---|
| 24.04.2024 | . .20 | Elena Adamcová |

**Záznamy daňového úradu**

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1 / Korekcia - časť 2 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 2 | Netto 3 |
|---|---|---|---|---|---|
| | **SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74** | 01 | 4944780 | 4654451 | |
| | | | 290329 | | 3043857 |
| A. | **Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21** | 02 | 330406 | 49060 | |
| | | | 281346 | | 81544 |
| A.I. | **Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)** | 03 | 199593 | 19136 | |
| | | | 180457 | | 44146 |
| A.I.1. | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/ | 04 | | | |
| | | | | | |
| 2. | Softvér (013) - /073, 091A/ | 05 | 180576 | 119 | |
| | | | 180457 | | 25129 |
| 3. | Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/ | 06 | | | |
| | | | | | |
| 4. | Goodwill (015) - /075, 091A/ | 07 | | | |
| | | | | | |
| 5. | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/ | 08 | | | |
| | | | | | |
| 6. | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/ | 09 | 19017 | 19017 | |
| | | | | | 19017 |
| 7. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/ | 10 | | | |
| | | | | | |
| A.II. | **Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)** | 11 | 130813 | 29924 | |
| | | | 100889 | | 37398 |
| A.II.1. | Pozemky (031) - /092A/ | 12 | | | |
| | | | | | |
| 2. | Stavby (021) - /081, 092A/ | 13 | | | |
| | | | | | |
| 3. | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/ | 14 | 130813 | 29924 | |
| | | | 100889 | | 37398 |

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

| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1 / Korekcia - časť 2 | Bežné účtovné obdobie Netto 2 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3 |
|---|---|---|---|---|---|
| 8. | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 29 | | | |
| | | | | | |
| 9. | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA) | 30 | | | |
| | | | | | |
| 10. | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/ | 31 | | | |
| | | | | | |
| 11. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/ | 32 | | | |
| | | | | | |
| **B.** | **Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71** | 33 | 4597063 | 4588080 | |
| | | | 8983 | | 2944413 |
| **B.I.** | **Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)** | 34 | 450 | 450 | |
| | | | | | 450 |
| B.I.1. | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | 35 | | | |
| | | | | | |
| 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 | 450 | 450 | |
| | | | | | 450 |
| 6. | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/ | 40 | | | |
| | | | | | |
| **B.II.** | **Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)** | 41 | 94639 | 94639 | |
| | | | | | 40470 |
| **B.II.1.** | **Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)** | 42 | | | |
| | | | | | |

| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1 | Bežné účtovné obdobie 1 Korekcia - časť 2 | Bežné účtovné obdobie Netto 2 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 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 | 94639 | | 94639 | |
| | | | | | | 40470 |
| **B.III.** | **Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)** | **53** | 4484202 | | 4475219 | |
| | | | 8983 | | | 2851480 |
| **B.III.1.** | **Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)** | **54** | 2874529 | | 2865546 | |
| | | | 8983 | | | 2274622 |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | 270596 | | 270596 | |
| | | | | | | 151813 |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56 | | | | |
| | | | | | | |

| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1 / Korekcia - časť 2 | Bežné účtovné obdobie Netto 2 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | 2603933 | 2594950 | |
| | | | 8983 | | 2122809 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 58 | | | |
| | | | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 59 | 1260228 | 1260228 | |
| | | | | | 244138 |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 60 | | | |
| | | | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/ | 61 | | | |
| | | | | | |
| 6. | Sociálne poistenie (336A) - /391A/ | 62 | | | |
| | | | | | |
| 7. | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/ | 63 | 317238 | 317238 | |
| | | | | | 290580 |
| 8. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 64 | | | |
| | | | | | |
| 9. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | 32207 | 32207 | |
| | | | | | 42140 |
| **B.IV.** | **Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)** | **66** | | | |
| | | | | | |
| B.IV.1. | Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 67 | | | |
| | | | | | |
| 2. | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 68 | | | |
| | | | | | |
| 3. | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252) | 69 | | | |
| | | | | | |
| 4. | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/ | 70 | | | |
| | | | | | |

| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 1 Brutto - časť 1 | Bežné účtovné obdobie 1 Korekcia - časť 2 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 2 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| B.V. | **Finančné účty r. 72 + r. 73** | 71 | 17772 | | 17772 | |
| | | | | | | 52013 |
| B.V.1. | Peniaze (211, 213, 21X) | 72 | 2784 | | 2784 | |
| | | | | | | 2322 |
| 2. | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261) | 73 | 14988 | | 14988 | |
| | | | | | | 49691 |
| C. | **Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)** | 74 | 17311 | | 17311 | |
| | | | | | | 17900 |
| C.1. | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A) | 75 | 4416 | | 4416 | |
| | | | | | | 4416 |
| 2. | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 76 | 12895 | | 12895 | |
| | | | | | | 13484 |
| 3. | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A) | 77 | | | | |
| | | | | | | |
| 4. | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A) | 78 | | | | |
| | | | | | | |

| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---|---|---|---|---|
| | **SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141** | 79 | 4654451 | 3043857 |
| A. | **Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100** | 80 | 1763706 | 648176 |
| A.I. | **Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)** | 81 | 352222 | 352222 |
| A.I.1. | Základné imanie (411 alebo +/- 491) | 82 | 352222 | 352222 |
| 2. | Zmena základného imania +/- 419 | 83 | | |
| 3. | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353) | 84 | | |
| A.II. | **Emisné ážio (412)** | 85 | | |
| A.III. | **Ostatné kapitálové fondy (413)** | 86 | 450000 | 450000 |
| A.IV. | **Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89** | 87 | 34558 | 33492 |
| A.IV.1. | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422) | 88 | 34558 | 33492 |
| 2. | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A) | 89 | | |

| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---|---|---|---|---|
| **A.V.** | **Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92** | **90** | | |
| A.V.1. | Štatutárne fondy (423, 42X) | 91 | | |
| 2. | Ostatné fondy (427, 42X) | 92 | | |
| **A.VI.** | **Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)** | **93** | | |
| A.VI.1. | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414) | 94 | | |
| 2. | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415) | 95 | | |
| 3. | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416) | 96 | | |
| **A.VII.** | **Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99** | **97** | -189268 | -259979 |
| A.VII.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 98 | 587208 | 516497 |
| 2. | Neuhradená strata minulých rokov (/-/429) | 99 | -776476 | -776476 |
| **A.VIII.** | **Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+-/ r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)** | **100** | 1116194 | 72441 |
| **B.** | **Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140** | **101** | 2890745 | 2395681 |
| **B.I.** | **Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)** | **102** | 11847 | 23406 |
| **B.I.1.** | **Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)** | **103** | | |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 104 | | |
| 1.b. | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 105 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A) | 106 | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 107 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 108 | | |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 109 | | |
| 5. | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA) | 110 | | |
| 6. | Dlhodobé prijaté preddavky (475A) | 111 | | |
| 7. | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A) | 112 | | |
| 8. | Vydané dlhopisy (473A/-/255A) | 113 | | |
| 9. | Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 114 | | |
| 10. | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA) | 115 | 11847 | 23406 |
| 11. | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 116 | | |
| 12. | Odložený daňový záväzok (481A) | 117 | | |

| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---|---|---|---|---|
| **B.II.** | **Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120** | **118** | 41710 | 5399 |
| B.II.1. | Zákonné rezervy (451A) | 119 | | |
| 2. | Ostatné rezervy (459A, 45XA) | 120 | 41710 | 5399 |
| **B.III.** | **Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)** | **121** | | |
| **B.IV.** | **Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)** | **122** | 2530176 | 2193650 |
| **B.IV.1.** | **Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)** | **123** | 2247912 | 2018297 |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 124 | 131252 | 128191 |
| 1.b. | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 126 | 2116660 | 1890106 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 127 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 128 | | |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 129 | | |
| 5. | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A) | 130 | | |
| 6. | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A) | 131 | 79100 | 94352 |
| 7. | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A) | 132 | 48096 | 51629 |
| 8. | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X) | 133 | 143129 | 17619 |
| 9. | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 134 | | |
| 10. | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA) | 135 | 11939 | 11753 |
| **B.V.** | **Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138** | **136** | 307012 | 173226 |
| B.V.1. | Zákonné rezervy (323A, 451A) | 137 | 43270 | 31729 |
| 2. | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 138 | 263742 | 141497 |
| **B.VI.** | **Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)** | **139** | | |
| **B.VII.** | **Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)** | **140** | | |
| **C.** | **Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)** | **141** | | |
| C.1. | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A) | 142 | | |
| 2. | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A) | 143 | | |
| 3. | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A) | 144 | | |
| 4. | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A) | 145 | | |

| Označenie | Text | Číslo riadku | Skutočnosť | |
|---|---|---|---|---|
| | | | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | 1 | 2 |
| * | **Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)** | 01 | 20337475 | 17713542 |
| ** | **Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)** | 02 | 20816977 | 18132069 |
| I. | Tržby z predaja tovaru (604, 607) | 03 | 285 | |
| II. | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601) | 04 | | |
| III. | Tržby z predaja služieb (602, 606) | 05 | 20337190 | 17713542 |
| IV. | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61) | 06 | | |
| V. | Aktivácia (účtová skupina 62) | 07 | | |
| VI. | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642) | 08 | | 722 |
| VII. | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 09 | 479502 | 417805 |
| ** | **Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26** | 10 | 19616536 | 18046507 |
| A. | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507) | 11 | | |
| B. | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503) | 12 | 750428 | 928099 |
| C. | Opravné položky k zásobám (+/-) (505) | 13 | | |
| D. | Služby (účtová skupina 51) | 14 | 16520344 | 14934269 |
| E. | Osobné náklady (r. 16 až r. 19) | 15 | 1752211 | 1670446 |
| E.1. | Mzdové náklady (521, 522) | 16 | 1257743 | 1206631 |
| 2. | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523) | 17 | | |
| 3. | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526) | 18 | 441909 | 423710 |
| 4. | Sociálne náklady (527, 528) | 19 | 52559 | 40105 |
| F. | Dane a poplatky (účtová skupina 53) | 20 | 8584 | 11354 |
| G. | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23) | 21 | 39224 | 40584 |
| G.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551) | 22 | 39224 | 40584 |
| 2. | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553) | 23 | | |
| H. | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542) | 24 | | 822 |
| I. | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547) | 25 | 3200 | -1600 |
| J. | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557) | 26 | 542545 | 462533 |
| *** | **Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)** | 27 | 1200441 | 85562 |

| Označenie | Text | Číslo riadku | Skutočnosť | |
|---|---|---|---|---|
| | | | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | 1 | 2 |
| * | **Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)** | 28 | 3066703 | 1851174 |
| ** | **Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44** | 29 | 2787 | 1404 |
| VIII. | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661) | 30 | | |
| IX. | Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34) | 31 | | |
| IX.1. | Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A) | 32 | | |
| 2. | Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A) | 33 | | |
| 3. | Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A) | 34 | | |
| X. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38) | 35 | | |
| X.1. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A) | 36 | | |
| 2. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37 | | |
| 3. | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A) | 38 | | |
| XI. | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41) | 39 | 2373 | 143 |
| XI.1. | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A) | 40 | 2373 | 143 |
| 2. | Ostatné výnosové úroky (662A) | 41 | | |
| XII. | Kurzové zisky (663) | 42 | 413 | 1259 |
| XIII. | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667) | 43 | | |
| XIV. | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | 44 | 1 | 2 |
| ** | **Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54** | 45 | 8490 | 14525 |
| K. | Predané cenné papiere a podiely (561) | 46 | | |
| L. | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566) | 47 | | |
| M. | Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565) | 48 | | |
| N. | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51) | 49 | 1378 | 5952 |
| N.1. | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A) | 50 | 436 | 5179 |
| 2. | Ostatné nákladové úroky (562A) | 51 | 942 | 773 |
| O. | Kurzové straty (563) | 52 | 423 | 859 |
| P. | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567) | 53 | | |
| Q. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 54 | 6689 | 7714 |

| Označenie | Text | Číslo riadku | Skutočnosť | |
|---|---|---|---|---|
| | | | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | 1 | 2 |
| *** | **Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)** | 55 | -5703 | -13121 |
| **** | **Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)** | 56 | 1194738 | 72441 |
| R. | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59) | 57 | 78544 | |
| R.1. | Daň z príjmov splatná (591, 595) | 58 | 132713 | |
| 2. | Daň z príjmov odložená (+/-) (592) | 59 | -54169 | |
| S. | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596) | 60 | | |
| **** | **Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)** | 61 | 1116194 | 72441 |

# Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2023

## I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

### 1. Názov a sídlo

Schnellecke Transport Slovakia, s. r. o.
Westpoint Logistics Park Hala DC6b 1137
900 55 Lozorno

Spoločnosť Schnellecke Transport Slovakia, s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť") bola založená 23. mája 2008 a do Obchodného registra bola zapísaná 13. augusta 2008 (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Bratislava I, oddiel Sro, vložka č.53931/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby,
- zasielateľstvo,
- vnútroštátna nákladná cestná doprava,
- prenájom hnuteľných vecí,
- baliace činnosti, manipulácia s tovarom,
- medzinárodná cestná nákladná doprava,
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- logistické služby – organizovanie zásobovania materiálom,
- opravy cestných motorových vozidiel.

### 2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

### 3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 4. decembra 2023 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

### 4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve") za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

### 5. Základné zásady spracovania účtovnej závierky a jej overenia audítorom

Spoločník Spoločnosti schválil nomináciu spoločnosti Deloitte Audit s.r.o. so sídlom so sídlom Pribinova 34, 811 09 Bratislava, Slovenská republika v súlade s § 19 ods. 2 zákona o účtovníctve rozhodnutím zo dňa 4. decembra 2023.

### 6. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom Schnellecke, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Schnellecke Group AG & Co. KG so sídlom Stellfelder Str. 39, 38442 Wolfsburg, Spolková republika Nemecko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom Schnellecke, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje Schnellecke Group AG & Co. KG so sídlom Stellfelder Str. 39, 38442 Wolfsburg, Spolková republika Nemecko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

## 7. Počet zamestnancov

| Názov položky | Stav k 31.12.2023 | Stav k 31.12.2022 |
|---|---|---|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 50 | 52 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 51 | 50 |
| *počet vedúcich zamestnancov* | *1* | *1* |

## 8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

| | Stav k 31.12.2023 | Stav k 31.12.2022 |
|---|---|---|
| Konatelia: | Thomas Lammer | Thomas Lammer |
| Prokurista: | Elena Adamcová | Elena Adamcová |

Spoločníci Spoločnosti
Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31.12.2023:

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní absolútne | Výška podielu na základnom imaní v % | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % | Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov |
|---|---|---|---|---|---|
| Schnellecke Transportlogistik GmbH | 349 052 | 99 | 99 | 99 | 0 |
| Schnellecke Logistics SE | 3 170 | 1 | 1 | 1 | 0 |
| **Spolu** | **352 222** | **100** | **100** | **100** | **0** |

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2022:

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní absolútne | Výška podielu na základnom imaní v % | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % | Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov |
|---|---|---|---|---|---|
| Schnellecke Transportlogistik GmbH | 349 052 | 99 | 99 | 99 | 0 |
| Schnellecke Logistics SE | 3 170 | 1 | 1 | 1 | 0 |
| **Spolu** | **352 222** | **100** | **100** | **100** | **0** |

## II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

### a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Nedostatok pracovníkov na pracovnom trhu sa prejavil v náraste platov, pričom vzhľadom na postupujúcu infláciu a platovú úroveň v podnikoch v našom okolí, tlaky na rast miezd budú pokračovať. Následná ekonomická kríza postihla globálnu a rovnako aj Slovenskú ekonomiku a výrazne ovplyvnila fungovanie automobilového priemyslu. Jej negatívny dopad bude mať vplyv na fungovanie Skupiny Schnellecke a tým aj jej dcérskych jednotiek. Automobilový priemysel sa snaží v súčasnosti eliminovať aj vysoké riziko v podobe schopnosti zabezpečenia toku nevyhnutného produkčného materiálu v rámci dodávateľských reťazcov, čo vedie k výrobným výpadkom celého priemyselného sektoru. Spoločnosť zaznamenala podstatný vplyv na svoje hospodárenie aj z dôvodu inflačných tlakov na nakupované vstupy vyplývajúce z energetickej krízy spôsobenej vojnovým konfliktom na Ukrajine. Vývoj Spoločnosti v skupine je závislý na rozhodnutiach významných automobilových výrobcov v ich reakcii na pokles automobilového trhu. V oblasti zabezpečenia ochrany zdravia zamestnancov a nerušeného chodu prevádzky Spoločnosť uskutočnila celý rad vyžadovaných i dobrovoľných opatrení v duchu dodržania všetkých nariadení regionálnych úradov ochrany verejného zdravia. V oblasti zabezpečenia likvidity účtovná jednotka prolongovala výšku kontokorentného úveru voči Tatra banke, a.s. v časti úverového rámca určeného pre chod prevádzky s nezmeneným limitom 250 000 EUR o ďalší kalendárny rok s platnosťou do 31. augusta 2024. Účtovná jednotka je od roku 2016 aktívnym účastníkom skupinového systému cash-pooling, cez ktorý je možné čerpať finančné prostriedky z pohľadu účtovnej jednotky až do limitu 2 miliónov EUR, pričom k 31. decembru 2023 mala účtovná jednotka v tomto systéme aktívne saldo vo výške 1 260 228 EUR. Účtovná jednotka nevyvinula po 31. decembri 2023 do dátumu zostavenia účtovnej závierky iné aktivity k zabezpečeniu dodatočnej likvidity, nakoľko existujúce možnosti financovania považuje nateraz za primerané a postačujúce. Manažment spoločnosti naďalej pozorne monitoruje situáciu a v prípade nutnosti podnikne všetky možné kroky na odvrátenie negatívnych dopadov tejto situácie na Spoločnosť. Akýkoľvek negatívny vplyv resp. straty v dôsledku aktuálnej situácie zahrnie účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2024.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

Zmeny metódy, dôvod zmeny a ich vplyv na vlastné imanie, hospodársky výsledok, celkovú výšku majetku a záväzkov sú podrobne popísané nižšie (v relevantných častiach).

### b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 800 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a účtuje na účet 518.

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

| | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|---|---|---|---|
| Softvér | 3 - 7 | rovnomerná | 14,28 – 33,33 |

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 800 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a účtuje na účet 501.

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

| | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|---|---|---|---|
| Samostatný hnuteľný majetok | | | |
| *Stroje, prístroje a zariadenia* | 1 - 4 | rovnomerná | 25 – 92 |

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

**c) Pohľadávky**

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

**d) Finančné účty**

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

**e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané očakávanou menovitou hodnotou vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

**f) Opravné položky**

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

**g) Rezervy**

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

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

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na dovolenku, odmeny, odchodné, vernostné, audit účtovnej závierky, nevyfakturované dodávky predovšetkým z titulu stojného k prepravným výkonom prípadne z titulu vnútroskupinovej fakturácie.

**h) Záväzky**

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

**i) Zamestnanecké požitky**

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poistných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

**Dlhodobé zamestnanecké požitky**

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy, tzv. „odchodné". Súčasne sa v Spoločnosti uplatňuje na základe interných pravidiel vyplácanie príspevku z benefitného programu vo výške 300 EUR po odpracovaní každých 10 rokov v Spoločnosti, tzv. „vernostné". Hlavné poistno-matematické predpoklady použité na výpočet záväzku týkajúceho sa programu pre vyplácanie odchodného a vernostného sú nasledovné:

**j) Splatná daň z príjmu**

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

**k) Odložená daň z príjmu**

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

**l) Dotácie zo štátneho rozpočtu**

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté. Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytla na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli.

**m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané očakávanou menovitou hodnotou vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

**n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)**

**Finančný leasing.** Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

**Operatívny leasing.** Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

**o) Cudzia mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

**p) Vykazovanie výnosov**

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja prepravných činností a špedície.

**q) Oprava chýb minulých období**

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V roku 2023 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

# III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

## AKTÍVA

### 1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

| Dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| **Stav k 1.1.2023** | **0** | **180 576** | **0** | **0** | **0** | **19 017** | **0** | **199 593** |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Stav k 31.12.2023** | **0** | **180 576** | **0** | **0** | **0** | **19 017** | **0** | **199 593** |
| Oprávky | | | | | | | | |
| **Stav k 1.1.2023** | **0** | **155 447** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **155 447** |
| Prírastky | 0 | 25 010 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25 010 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Stav k 31.12.2023** | **0** | **180 457** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **180 457** |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| **Stav k 1.1.2023** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Stav k 31.12.2023** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| **Stav k 1.1.2023** | **0** | **25 129** | **0** | **0** | **0** | **19 017** | **0** | **44 146** |
| **Stav k 31.12.2023** | **0** | **119** | **0** | **0** | **0** | **19 017** | **0** | **19 136** |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| **Stav k 1.1.2022** | 0 | **180 576** | **0** | **0** | **0** | **9 846** | **0** | **190 422** |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 171 | 0 | 9 171 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Stav k 31.12.2022** | **0** | **180 576** | **0** | **0** | **0** | **19 017** | **0** | **199 593** |
| Oprávky | | | | | | | | |
| **Stav k 1.1.2022** | 0 | **129 689** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **129 689** |
| Prírastky | 0 | 25 758 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25 758 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Stav k 31.12.2022** | **0** | **155 447** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **155 447** |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| **Stav k 1.1.2022** | 0 | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Stav k 31.12.2022** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| **Stav k 1.1.2022** | **0** | **50 887** | **0** | **0** | **0** | **9 846** | **0** | **60 733** |
| **Stav k 31.12.2022** | **0** | **25 129** | **0** | **0** | **0** | **19 017** | **0** | **44 146** |

## 2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

| Dlhodobý hmotný majetok | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| **Stav k 1.1.2023** | **0** | **0** | **124 073** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **124 073** |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 740 | 0 | 0 | 6 740 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 6 740 | 0 | 0 | -6 740 | 0 | 0 | 0 |
| **Stav k 31.12.2023** | **0** | **0** | **130 813** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **130 813** |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| **Stav k 1.1.2023** | **0** | **0** | **86 675** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **86 675** |
| Prírastky | 0 | 0 | 14 214 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14 214 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Stav k 31.12.2023** | **0** | **0** | **100 889** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **100 889** |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| **Stav k 1.1.2023** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Stav k 31.12.2023** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| **Stav k 1.1.2023** | **0** | **0** | **37 398** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **37 398** |
| **Stav k 31.12.2023** | **0** | **0** | **29 924** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **29 924** |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý hmotný majetok | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| **Stav k 1.1.2022** | 0 | 0 | **122 918** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **122 918** |
| Prírastky | 0 | 0 | 2 292 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 2 292 |
| Úbytky | 0 | 0 | 1 137 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 137 |
| Presuny | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| **Stav k 31.12.2022** | **0** | **0** | **124 073** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **124 073** |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| **Stav k 1.1.2022** | 0 | 0 | **72 166** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **72 166** |
| Prírastky | 0 | 0 | 14 825 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14 825 |
| Úbytky | 0 | 0 | 316 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 316 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Stav k 31.12.2022** | **0** | **0** | **86 675** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **86 675** |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| **Stav k 1.1.2022** | 0 | 0 | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Stav k 31.12.2022** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| **Stav k 1.1.2022** | **0** | **0** | **50 752** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **50 752** |
| **Stav k 31.12.2022** | **0** | **0** | **37 398** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **37 398** |

## 3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

| Pohľadávky | Stav k 1.1.2023 | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav k 31.12.2023 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku:** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:** | **7 383** | **1 600** | **0** | **0** | **8 983** |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 7 383 | 1 600 | 0 | 0 | 8 983 |
| **Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Krátkodobé pohľadávky spolu** | **7 383** | **1600** | **0** | **0** | **8 983** |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Pohľadávky | Stav k 1.1.2022 | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav k 31.12.2022 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku:** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:** | **38 205** | **0** | **5 022** | **25 800** | **7 383** |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 38 205 | 0 | 5 022 | 25 800 | 7 383 |
| **Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Krátkodobé pohľadávky spolu** | **38 205** | **0** | **5 022** | **25 800** | **7 383** |

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31.12.2023 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|---|---|---|---|
| **Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:** | **2 682 350** | **192 179** | **2 874 529** |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 231 231 | 39 365 | 270 596 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 2 451 119 | 152 814 | 2.603 933 |
| **Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:** | **1 609 673** | **0** | **1 609 673** |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 1 260 228 | 0 | 1 260 228 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 317 238 | 0 | 317 238 |
| Iné pohľadávky | 32 207 | 0 | 32 207 |
| **Krátkodobé pohľadávky spolu** | **4 292 023** | **192 179** | **4 484 202** |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|---|---|---|---|
| **Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:** | **2 189 451** | **92 554** | **2 282 005** |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 153 703 | -1 890 | 151 813 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 2 035 748 | 94 444 | 2 130 192 |
| **Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:** | **576 858** | **0** | **576 858** |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 244 138 | 0 | 244 138 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 290 580 | 0 | 290 580 |
| Iné pohľadávky | 42 140 | 0 | 42 140 |
| **Krátkodobé pohľadávky spolu** | **2 766 309** | **92 554** | **2 858 863** |

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Pohľadávky | Stav k 31.12.2023 | Stav k 31.12.2022 |
|---|---|---|
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | 250 000 | 250 000 |

## 4. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2023 | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2022 | Suma istiny v mene EUR k 31.12.2023 | Suma istiny v mene EUR k 31.12.2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Krátkodobé pôžičky, z toho:** | **x** | **x** | **x** | **1 260 229** | **244 138** | **1 260 229** | **244 138** |
| Schnellecke Logistics SE - Cash Pool | EUR | 0,50% | Neurčený | 1 260 229 | **244 138** | 1 260 229 | 244 138 |
| **Spolu** | | | | | | **1 260 229** | **244 138** |

## 5. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 20.

## 6. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

## 7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Opis položky časového rozlíšenia | Stav k 31.12.2023 | Stav k 31.12.2022 |
|---|---|---|
| **Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:** | **4 416** | **4 416** |
| Nájom | 4 416 | 4 416 |
| **Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:** | **12 895** | **13 484** |
| Poistenie vozidiel | 10 011 | 9 836 |
| Poistenie zamestnancov počas služobných ciest | 1 518 | 2 747 |
| Nájom | 0 | 0 |
| Ostatné | 1 366 | 901 |
| **Príjmy budúcich období dlhodobé:** | **0** | **0** |
| **Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:** | **0** | **0** |
| **Spolu** | **17 311** | **17 900** |

## PASÍVA

### 1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 23.

### 2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | 2023 | 2022 |
|---|---|---|
| **Začiatočný stav sociálneho fondu** | **0** | **0** |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 6 601 | 5 993 |
| **Tvorba sociálneho fondu spolu** | 6 601 | 5 993 |
| **Čerpanie sociálneho fondu** | 6 601 | 5 993 |
| **Konečný zostatok sociálneho fondu** | **0** | **0** |

### 3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 20.

### 4. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2023:

| | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Názov položky | viac ako päť rokov | jeden rok až päť rokov | do jedného roka | Záväzky po lehote splatnosti | Spolu záväzky |
| **Dlhodobé záväzky z obchodného styku:** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:** | **0** | **11 847** | **0** | **0** | **11 847** |
| Iné dlhodobé záväzky | 0 | 11 847 | 0 | 0 | 11 847 |
| **Dlhodobé záväzky spolu** | **0** | **11 847** | **0** | **0** | **11 847** |
| **Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:** | **0** | **0** | **2 227 609** | **20 303** | **2 247 912** |
| Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 129 800 | 1 452 | 131 252 |
| Ostatné záväzky z obchodného styku | 0 | 0 | 2 097 809 | 18 851 | 2 116 660 |
| **Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:** | **0** | **0** | **281 884** | **380** | **282 264** |
| Záväzky voči zamestnancom | 0 | 0 | 79 100 | 0 | 79 100 |
| Záväzky zo sociálneho poistenia | 0 | 0 | 48 096 | 0 | 48 096 |
| Daňové záväzky a dotácie | 0 | 0 | 143 129 | 0 | 143 129 |
| Iné záväzky | 0 | 0 | 11 559 | 380 | 11 939 |
| **Krátkodobé záväzky spolu** | **0** | **0** | **2 509 493** | **20 683** | **2 530 176** |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti: viac ako päť rokov | jeden rok až päť rokov | do jedného roka | Záväzky po lehote splatnosti | Spolu záväzky |
|---|---|---|---|---|---|
| **Dlhodobé záväzky z obchodného styku:** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:** | **0** | **23 406** | **0** | **0** | **23 406** |
| Iné dlhodobé záväzky | 0 | 23 406 | 0 | 0 | 23 406 |
| **Dlhodobé záväzky spolu** | **0** | **23 406** | **0** | **0** | **23 406** |
| | | | | | |
| **Krátkodobé záväzky z obchodného styku:** | **0** | **0** | **2 003 239** | **15 058** | **2 018 297** |
| Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 119 563 | 8 628 | 128 191 |
| Ostatné záväzky z obchodného styku | 0 | 0 | 1 883 676 | 6 430 | 1 890 106 |
| **Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:** | **0** | **0** | **175 353** | **0** | **175 353** |
| Záväzky voči zamestnancom | 0 | 0 | 94 352 | 0 | 94 352 |
| Záväzky zo sociálneho poistenia | 0 | 0 | 51 629 | 0 | 51 629 |
| Daňové záväzky a dotácie | 0 | 0 | 17 619 | 0 | 17 619 |
| Iné záväzky | 0 | 0 | 11 753 | 0 | 11 753 |
| **Krátkodobé záväzky spolu** | **0** | **0** | **2 178 592** | **15 058** | **2 193 650** |

## 5. Záväzky z finančného prenájmu

Dohodnuté platby vyplývajúce z finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Stav k 31.12.2023 Splatnosť: do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | Stav k 31.12.2022 Splatnosť: do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Istina | 11 559 | 11 847 | 0 | 11 373 | 23 406 | 0 |
| Finančný náklad | 292 | 103 | 0 | 478 | 395 | 0 |
| **Spolu** | **11 851** | **11 950** | **0** | **11 851** | **23 801** | **0** |

## 6. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2023 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Stav k 1.1.2023 | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav k 31.12.2023 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Dlhodobé rezervy, z toho:** | **5 399** | **36 311** | **0** | **0** | **41 710** |
| *Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:* | *5 399* | *36 311* | *0* | *0* | *41 710* |
| Odchodné | 3 731 | 2 975 | 0 | 0 | 6 706 |
| Vernostné | 1 668 | 8 336 | 0 | 0 | 10 004 |
| Rezerva na opravu haly | 0 | 25 000 | 0 | 0 | 25 000 |
| **Krátkodobé rezervy, z toho:** | **173 226** | **256 906** | **88 614** | **34 506** | **307 012** |
| *Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:* | *31 729* | *43 270* | *31 729* | *0* | *43 270* |
| Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 31 729 | 43 270 | 31 729 | 0 | 43 270 |
| *Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:* | *141 497* | *213 636* | *56 885* | *34 506* | *263 742* |
| Personálne náklady | 45 430 | 51 121 | 38 968 | 1 432 | 56 151 |
| Nevyfakturované dodávateľské výkony | 96 067 | 162 515 | 17 917 | 33 074 | 207 591 |
| **Rezervy spolu** | **178 625** | **293 217** | **88 614** | **34 506** | **348 722** |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | 1.1.2022 | Tvorba | Použitie | Zrušenie | 31.12.2022 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Dlhodobé rezervy, z toho:** | **13 480** | **14 326** | **0** | **22 407** | **5 399** |
| *Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:* | *13 480* | *14 326* | *0* | *22 407* | *5 399* |
| Odchodné | 7 308 | 14 326 | 0 | 17 903 | 3 731 |
| Vernostné | 6 172 | 0 | 0 | 4 504 | 1 668 |
| **Krátkodobé rezervy, z toho:** | **159 351** | **145 346** | **81 674** | **49 797** | **173 226** |
| *Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:* | *32 037* | *31 729* | *32 037* | *0* | *31 729* |
| Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 32 037 | 31 729 | 32 037 | 0 | 31 729 |
| *Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:* | *127 314* | *113 617* | *49 637* | *49 797* | *141 497* |
| Personálne náklady | 23 750 | 45 430 | 23 576 | 174 | 45 430 |
| Nevyfakturované dodávateľské výkony | 103 564 | 68 187 | 26 061 | 49 623 | 96 067 |
| **Rezervy spolu** | **172 831** | **159 672** | **81 674** | **72 204** | **178 625** |

Spoločnosť predpokladá využitie krátkodobých rezerv vytvorených k 31. decembru 2023 v roku 2024. V prípade dlhodobých rezerv vytvorených pre účel odchodného predpokladá Spoločnosť ich využitie v rozličných rokoch odchodu jednotlivých zamestnancov do dôchodku. V prípade rezervy na vernostné sa plánuje použitie rezervy po dosiahnutí stanoveného limitu odpracovaných rokov v Spoločnosti.

# IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

## 1. Čistý obrat

Infomácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúce tabuľke:

| Názov položky | 2023 | 2022 |
|---|---|---|
| **Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:** | **20 337 475** | **17 713 542** |
| Tržby z predaja služieb | 20 337 190 | 17 713 542 |
| Tržby z predaja tovaru | 285 | 0 |
| **Čistý obrat celkom** | **20 337 475** | **17 713 542** |

## VÝNOSY

## 2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | *Špedícia* | | *Medzinárodná preprava* | | Spolu | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Oblasť odbytu** | **2023** | **2022** | **2023** | **2022** | **2023** | **2022** |
| Predaj služieb | 18 421 268 | 15 819 159 | 1 915 922 | 1 894 383 | 20 337 190 | 17 713 542 |
| Predaj tovaru | 285 | 0 | 0 | 0 | 285 | 0 |
| **Spolu** | **18 421 553** | **15 819 159** | **1 915 922** | **1 894 383** | **20 337 475** | **17 713 542** |

## 3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

| Názov položky | 2023 | 2022 |
|---|---|---|
| **Významné položky pri aktivácii nákladov:** | **0** | **0** |
| **Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:** | **479 502** | **418 527** |
| Výnosy z dotácií | 0 | 8 674 |
| Refakturácia prevádzkových výnosov | 437 742 | 370 208 |
| Náhrada škody & poistné plnenia | 21 024 | 9 577 |
| Ostatné | 20 736 | 30 068 |
| **Finančné výnosy, z toho:** | **2 787** | **1 404** |
| *Kurzové zisky, z toho:* | 413 | 1 259 |
| *Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:* | *2 374* | *145* |
| Úroky z poskytnutých pôžičiek | 2 373 | 143 |
| Ostatné finančné výnosy | 1 | 2 |

# NÁKLADY

## 4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | 2023 | 2022 |
|---|---|---|
| **Náklady za poskytnuté služby, z toho:** | **16 520 344** | **14 934 269** |
| *Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:* | *28 515* | *19 928* |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 28 515 | 19 928 |
| *Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:* | *16 491 829* | *14 914 341* |
| Nákup licencií | 39 628 | 68 852 |
| Doprava | 14 969 457 | 13 429 538 |
| Poplatky platené Skupine | 635 975 | 586 810 |
| Nájomné | 487 105 | 466 685 |
| Cestovné náhrady | 159 199 | 170 963 |
| Opravy a udržiavanie | 81 323 | 56 805 |
| Právne, ekonomické a iné poradenstvo | 43 749 | 79 903 |
| Náklady na telekomunikačné služby | 13 352 | 18 604 |
| Náklady na reprezentáciu | 12 174 | 7 839 |
| Ostatné | 49 867 | 28 342 |
| **Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:** | **545 745** | **461 755** |
| Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku | 0 | 822 |
| Poistné | 73 475 | 65 502 |
| Refakturácia prevádzkových nákladov | 437 744 | 370 208 |
| Náhrada škody & poistné udalosti | 25 829 | 16 062 |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam | 3 200 | -1 600 |
| Odpis pohľadávky | 1 242 | 3 583 |
| Ostatné | 4 255 | 7 178 |
| **Finančné náklady, z toho:** | **8 490** | **14 525** |
| *Kurzové straty, z toho:* | 423 | 859 |
| *Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:* | *8 067* | *13 666* |
| Úroky z pôžičky | 1 378 | 5 952 |
| Bankové poplatky | 6 685 | 7 707 |
| Ostatné | 4 | 7 |

## 5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | 2023 | 2022 |
|---|---|---|
| **Osobné náklady, z toho:** | **1 752 211** | **1 670 446** |
| Mzdy | 1 257 743 | 1 206 631 |
| Sociálne poistenie | 314 701 | 301 085 |
| Zdravotné poistenie | 127 208 | 122 625 |
| Sociálne zabezpečenie | 52 559 | 40 105 |

## 6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

| Názov položky | Stav k 31.12.2022 | Zaúčtovaná do vlastného imania | Zaúčtované do výkazu ziskov a strát | Stav k 31.12.2023 |
|---|---|---|---|---|
| Dlhodobý majetok | 3 799 | 0 | 1 899 | 5 698 |
| Pohľadávky | 3 692 | 0 | 5 291 | 8 983 |
| Rezervy | 145 396 | 0 | 160 056 | 305 452 |
| Daňové straty | 786 486 | | 0 | 0 |
| Ostatné | 39 828 | 0 | 90 703 | 130 531 |
| **Celkom** | **979 201** | **0** | **257 949** | **450 664** |
| Sadzba dane z príjmov ( v %) | **21%** | **21%** | **21%** | **21%** |
| **Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný** | 205 632 | 0 | 54 169 | 94 639 |
| **Vplyv zmeny sadzby dane** | | | | |
| **Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby** | 205 632 | 0 | 54 169 | 94 639 |
| **Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná** | **40 470** | | **54 169** | **94 639** |
| **Odložený daňový záväzok** | **0** | | **0** | **0** |

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

| Názov položky | Stav k 31.12.2023 | Stav k 31.12.2022 |
|---|---|---|
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | 0 | 165 162 |

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | 2023 | | | 2022 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Názov položky** | **Základ dane** | **Daň** | **Daň v %** | **Základ dane** | **Daň** | **Daň v %** |
| **Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:** | **1 194 738** | | | **72 441** | | |
| teoretická daň | | 250 895 | 21% | | 15 213 | 21% |
| Daňovo neuznané náklady | 22 067 | 4 634 | | 29 313 | 6 156 | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 0 | 0 | | -8 674 | -1 822 | |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky | 0 | 0 | | 78 796 | 16 547 | |
| Umorenie daňovej straty | -786 486 | -165 162 | | -101 497 | -21 314 | |
| Zmena sadzby dane | 0 | 0 | | 0 | 0 | |
| Iné | -56 300 | -11 823 | | -70 381 | -14 780 | |
| **Spolu** | | **78 544** | 7% | | **0** | **- 0%** |
| Splatná daň z príjmov | | 132 713 | 11% | | 0 | |
| Odložená daň z príjmov | | -54 169 | -5% | | 0 | - 0% |
| **Celková daň z príjmov** | | **78 544** | 7% | | **0** | **- 0%** |

# V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

## 1. Podmienené záväzky

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

## 2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

| Názov položky | Stav k 31.12.2023 | Stav k 31.12.2022 |
|---|---|---|
| Prenajatý majetok | 170 563 | 186 475 |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | 356 170 | 349 061 |

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

Okrem udalostí popísaných v časti II. písm. a) po 31. decembri 2023 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2023.

# VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

## 1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

| Charakteristika transakcie | Spriaznená osoba | 2023 | 2022 |
|---|---|---|---|
| NÁKUPNÉ TRANSAKCIE | | | |
| Nákup materialu | Materské účtovné jednotky | 434 | 1 417 |
| | Ostatné spriaznené strany | 5 651 | 1 |
| Nákup služieb | Materské účtovné jednotky | 542 771 | 316 244 |
| | Ostatné spriaznené strany | 343 446 | 515 022 |
| Licencie | Ostatné spriaznené strany | 10 285 | 10 546 |
| | Materské účtovné jednotky | 30 258 | 36 889 |
| Ostatné nákupné transakcie z hosp. činnosti | Ostatné spriaznené strany | 139 | 48 |
| | Materské účtovné jednotky | 0 | 3 041 |
| **Nákup spolu** | | **932 984** | **883 208** |
| PREDAJNÉ TRANSAKCIE | | | |
| Predaj služieb | Ostatné spriaznené strany | 108 786 | 88 253 |
| | Materské účtovné jednotky | 1 131 882 | 1 202 072 |
| Ostatné predajné transakcie z hosp. činnosti | Ostatné spriaznené strany | 676 | 727 |
| | Materské účtovné jednotky | 492 | 1 955 |
| **Predaj spolu** | | **1 241 836** | **1 293 007** |
| TRANSAKCIE Z FINANCOVANIA | | | |
| Prijaté úroky z pôžičky | Ostatné spriaznené strany | 0 | 0 |
| | Materské účtovné jednotky | 2 373 | 143 |
| Vyplatené úroky z pôžičky | Ostatné spriaznené strany | 0 | 0 |
| | Materské účtovné jednotky | 436 | 5 179 |
| **Spolu** | | **2 809** | **5 322** |

| | Spriaznená osoba | Stav k 31.12.2023 | Stav k 31.12.2022 |
|---|---|---|---|
| **SÚVAŽNÉ TRANSAKCIE** | | | |
| AKTIVA | | | |
| Majetok | | 0 | 9 006 |
| Pohľadávky z obchodného styku | Ostatné spriaznené strany | 27 409 | 7 945 |
| | Materské účtovné jednotky | 243 186 | 143 869 |
| Ostatné pohľadávky - cashpool | Materské účtovné jednotky | 1 260 228 | 244 137 |
| **Aktíva spolu** | | **1 530 823** | **404 957** |
| PASÍVA | | | |
| Vklad do základného imania | Materské účtovné jednotky | 0 | 27 412 |
| Záväzky z obchodného styku | Materské účtovné jednotky | 11 972 | 18 616 |
| | Ostatné spriaznené strany | 119 280 | 109 575 |
| Rezervy | Ostatné spriaznené strany | 0 | -13 000 |
| **Pasíva spolu** | | **131 252** | **142 603** |

## 2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Konateľ a prokurista Spoločnosti nepoberajú za výkon svojej funkcie žiadne odmeny.

## VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

## IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

### 1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

| Položka vlastného imania | Stav k 1.1.2023 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k 31.12.2023 |
|---|---|---|---|---|---|
| Základné imanie | 352 222 | 0 | 0 | 0 | 352 222 |
| Ostatné kapitálové fondy | 450 000 | 0 | 0 | 0 | 450 000 |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | 33 492 | 0 | 664 | 1 730 | 34 558 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 516 497 | 0 | 0 | 70 711 | 587 208 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -776 476 | 0 | 0 | 0 | -776 476 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 72 441 | 1 116 194 | 0 | -72 441 | 1 116 194 |
| **Vlastné imanie spolu** | **648 176** | **1 116 194** | **664** | **0** | **1 763 706** |

| Položka vlastného imania | Stav k 1.1.2022 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k 31.12.2022 |
|---|---|---|---|---|---|
| Základné imanie | 324 810 | 27 412 | 0 | 0 | 352 222 |
| Ostatné kapitálové fondy | 450 000 | 0 | 0 | 0 | 450 000 |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | 32 164 | 1 328 | 0 | 0 | 33 492 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 410 379 | 106 118 | 0 | 0 | 516 497 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -272 675 | 0 | 0 | -503 802 | -776 476 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -503 802 | 72 441 | 0 | 503 802 | 72 441 |
| **Vlastné imanie spolu** | **440 876** | **207 299** | **0** | **0** | **648 176** |

### 2. Vysporiadanie straty za predchádzajúci rok 2023

Účtovný zisk za rok 2022 vo výške 72 441 EUR bol prevedený do nerozdeleného zisku minulých rokov vo výške 70 711 EUR a do zákonného rezervného fondu vo výške 1 730 EUR.

### 3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2023

Štatutárny orgán navrhuje previesť zisk za rok 2023 vo výške 1 116 194 EUR do nerozdeleného zisku minulých rokov.

# X. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

| Názov položky | 2023 | 2022 |
|---|---|---|
| **Výsledok hospodárenia pred zdanením** | **1 194 738** | **72 441** |
| *Úpravy o nepeňažné operácie:* | | |
| Odpisy dlhodobého majetku | 39 224 | 40 584 |
| Odpis pohľadávky | 1 242 | 3 583 |
| Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam | 1 600 | -30 822 |
| Zmena stavu rezerv | 170 097 | 5 794 |
| Úrokové náklady (netto) | -995 | 5 809 |
| Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku | 0 | 100 |
| Ostatné položky nepeňažného charakteru | -664 | 120 725 |
| **Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu** | **1 405 242** | **218 214** |
| *Zmena pracovného kapitálu:* | | |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia | -609 902 | -537 082 |
| Úbytok (prírastok) zásob | 0 | -450 |
| (Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia | 192 254 | 410 937 |
| Iné | 0 | 0 |
| **Prevádzkové peňažné toky** | **987 594** | **91 619** |

| Názov položky | 2023 | 2022 |
|---|---|---|
| **Peňažné toky z prevádzkovej činnosti** | | |
| Prevádzkové peňažné toky | **987 594** | **91 619** |
| Zaplatené úroky | -1 378 | -5 952 |
| Prijaté úroky | 2 373 | 143 |
| Zaplatená daň z príjmov | 0 | 36 919 |
| **Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti** | **988 589** | **122 729** |
| **Peňažné toky z investičnej činnosti** | | |
| Nákup dlhodobého majetku | - 6740 | -11 465 |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku | 0 | 722 |
| Poskytnuté dlhodobé pôžičky | -1 016 090 | -126 862 |
| **Čisté peňažné toky z investičnej činnosti** | **-1 022 830** | **-137 605** |
| **Peňažné toky z finančnej činnosti** | | |
| Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov | 0 | 14 134 |
| **Čisté peňažné toky z finančnej činnosti** | **0** | **14 134** |
| Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom | 0 | 0 |
| **Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov** | **-34 241** | **-742** |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka | 52 013 | 52 755 |
| **Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka** | **17 772** | **52 013** |

**Peňažné prostriedky**

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

**Peňažné ekvivalenty**

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

| Zostavené dňa:<br><br>24.04.2024 | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu Spoločnosti | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: |
|---|---|---|---|
| Schválené dňa: | Thomas Lammer<br>Konateľ | Michal Potfaj<br>Shared Service Center<br>Schnellecke Finance CEE | Michal Potfaj<br>Shared Service Center<br>Schnellecke Finance CEE |
| | Mgr. Elena Adamcová<br>Prokurista | Pečiatka Spoločnosti Schnellecke Transport Slovakia, s. r. o:<br>SCHNELLECKE 4<br>TRANSPORT SLOVAKIA S.R.O.<br>Westpoint Logistics Park, Hala DC6B<br>SK – 900 55 Lozorno 1137<br>IČO: 44305753 IČ DPH: SK2022678042<br>Pečiatka spoločnosti SCHNELLECKE SLOVAKIA s.r.o.<br>Shared Service Center<br>Schnellecke Finance Central and Eastern Europe<br>SCHNELLECKE 20<br>SLOVAKIA S.R.O.<br>CTPark Bratislava 7002/18<br>SK - 841 07 Bratislava<br>IČO: 35768908 IČ DPH: SK2020244204 | |