

## **1. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**

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

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

Hlavným predmetom činnosti je:

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

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie, t.j. k 31.12.2024 bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 25.10.2024.

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

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

Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	125	128
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	123	131
Počet vedúcich zamestnancov	4	5

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Spoločnosť nie je materskou spoločnosťou inej účtovnej jednotky.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

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

### **Východiská pre zostavenie účtovnej závierky:**

Účtovná závierka k 31.12.2024 bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti.

Účtovné zásady a metódy, ktoré Spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2024 a 2023 boli Spoločnosťou konzistentne aplikované a sú nasledovné:

#### a) Dlhodobý nehmotný majetok

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

##### Odpisovanie

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

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

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

#### b) Dlhodobý hmotný majetok

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

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

##### Odpisovanie

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

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

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

### c) Finančný majetok a finančné účty

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

### d) Zásoby

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

### e) Pohľadávky

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

Ak sú pohľadávky po splatnosti viac ako 185 dní, tvorí sa opravná položka vo výške 50% nominálnej hodnoty pohľadávky. Ak sú pohľadávky po splatnosti viac ako 365 dní, tvorí sa opravná položka vo výške 100% nominálnej hodnoty pohľadávky. Vymáhané a pochybné pohľadávky, pohľadávky voči podnikom v konkurze, tvorí sa opravná položka vo výške 100% nominálnej hodnoty pohľadávky. Spoločnosť tiež tvorí paušálne opravnú položku podľa historickej skúsenosti, a to 1% z celkovej sumy pohľadávok z obchodného styku okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám a okrem pohľadávok na ktoré už bola vytvorená 50% opravná položka.

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

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

### g) Závazky

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

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

### h) Rezervy

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

Rezerva na overenie účtovnej závierky audítorom a na zostavenie daňového priznania bola vytvorená na základe platných zmlúv. Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane poisťného bola vytvorená na základe počtu dní nevyčerpanej dovolenky ku koncu roka, na ktorú mali zamestnanci nárok a príslušného priemerného zárobku za posledný štvrtrok pre jednotlivých zamestnancov. Rezerva na odchodné do dôchodku predstavuje pomernú časť priemernej mzdy každého zamestnanca vrátane odvodov po zohľadnení fluktuácie zamestnancov, valorizácie miezd, pravdepodobnosti dožitia a počtu odpracovaných rokov. Dlhodobá rezerva je diskontovaná sadzbou štátnych dlhopisov. Prípadná časť rezervy splatnej do jedného roka sa vykazuje v súvahe ako krátkodobá rezerva.

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

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

### j) Vlastné imanie

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

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

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

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

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

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

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

#### **l) Výnosy**

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

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

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

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

#### **n) Daň z príjmu**

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

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

O odloženom daňovom záväzku účtuje Spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná. Ak sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňového úradu, vykáže sa len výsledný zostatok účtu 481- Odložený daňový záväzok alebo odložená daňová pohľadávka.

Pri výpočte odloženej daňovej pohľadávky a odloženého daňového záväzku sa použije sadzba dane z príjmov, ktorá bude platiť v tom období, v ktorom bude odložená daňová pohľadávka uplatnená alebo odložený daňový záväzok vyrovnaný. Ak táto sadzba dane z príjmov nie je známa, použije sa sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období.

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

V účtovnom období 2024 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

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

#### a) **DLHODOBÝ MAJETOK**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku:

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1.1.2024 do 31.12.2024 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2023 do 31.12.2023 je uvedený v nasledovných tabuľkách.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaraný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
<b>Prvotné ocenenie</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		84 532						84 532
Prírastky							900	900
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	84 532	0	0	0	0	900	85 432
<b>Oprávky</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		75 171						75 171
Prírastky		3 206						3 206
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	78 377	0	0	0	0	0	78 377
<b>Zostatková hodnota</b>								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	9 361	0	0	0	0	0	9 361
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 155	0	0	0	0	900	7 055

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

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku:

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1.1.2024 do 31.12.2024 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2023 do 31.12.2023 je uvedený v nasledovných tabuľkách.

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľ-ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	34 078	7 907 826	2 729 055			30 302			10 701 261
Prírastky		4 145	23 950			10 800			38 895
Úbytky			-124 656						-124 656
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	34 078	7 911 971	2 628 349	0	0	41 102	0	0	10 615 500
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 464 584	2 331 977			12 965			6 809 526
Prírastky		235 966	118 926			6 992			361 884
Úbytky			-124 655						-124 655
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 700 550	2 326 248	0	0	19 957	0	0	7 046 755
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	34 078	3 443 242	397 078	0	0	17 337	0	0	3 891 735
Stav na konci účtovného obdobia	34 078	3 211 421	302 101	0	0	21 145	0	0	3 568 745

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľ-ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	34 078	7 847 994	2 634 368			27 190			10 543 630
Prírastky		59 832	149 482			3 112			212 426
Úbytky			-54 795						-54 795
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	34 078	7 907 826	2 729 055	0	0	30 302	0	0	10 701 261
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 224 835	2 249 052			7 319			6 481 206
Prírastky		239 749	137 720			5 646			383 115
Úbytky			-54 795						-54 795
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 464 584	2 331 977	0	0	12 965	0	0	6 809 526
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	34 078	3 623 159	385 316	0	0	19 871	0	0	4 062 424
Stav na konci účtovného obdobia	34 078	3 443 242	397 078	0	0	17 337	0	0	3 891 735
<b>Dlhodobý hmotný majetok</b>					<b>Hodnota za bežné účtovné obdobie</b>				
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo					2 142 444				

**b) ZÁSoby**

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. V roku 2024 spoločnosť netvorila opravnú položku k zásobám.

**c) POHLADÁVKY**

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

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	82 129	3 076	6 350	426	78 429
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>82 129</b>	<b>3 076</b>	<b>6 350</b>	<b>426</b>	<b>78 429</b>

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2024 a 2023 vytvorené opravné položky nasledovne:

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

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

Vymáhané a pochybné pohľadávky, pohľadávky voči podnikom v konkurze ... 100%

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

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

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné účtovné obdobie:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Dlhodobé pohľadávky spolu		0	0
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	1 965 073	351 417	2 316 490
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	1 120 250	21 723	1 141 973
Daňové pohľadávky a dotácie	46 914		46 914
Iné pohľadávky	2 511		2 511
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>3 134 748</b>	<b>373 140</b>	<b>3 507 888</b>

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

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

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

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

Informácie o finančných účtoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	10 759	10 142
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	539 554	217 195
<b>Spolu</b>	<b>550 313</b>	<b>227 337</b>

K 31.12.2024 Spoločnosť mala zablokované prostriedky vo výške 50.000,- EUR v prospech colného úradu Trnava.

**e) ČASOVÉ ROZLIŠENIE**

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>3 371</b>	<b>2 089</b>
Poistenie proti krádeži	2 246	2 064
Podpora	1 125	24
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>72 202</b>	<b>65 314</b>
Majetkové poistenie	17 589	17 589
Zákonné poistenie	6 087	5 741
Poistenie proti krádeži	987	3 240
Havarijné poistenie	1 839	1 780
Úrazové poistenie	1 039	1 173
Nájomné	33 098	32 228
Softverové služby	2 284	1 822
Prepravné náklady	7 597	0
Iné	1 682	1 742
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**f) VLASTNÉ IMANIE**

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

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	565 733
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Zisk bol na základe valného zhromaždenia preúčtovaný na nerozdelený zisk z minulých rokov	565 733
Spolu	565 733

Valné zhromaždenie Spoločnosti, ktoré sa konalo dňa 25.10.2024, schválilo vyplatenie zisku za rok 2016 vo výške 500.000 € spoločníkom .

Vedenie Spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2024 nasledovne: Zisk v hodnote 328.493 € preúčtovať na nerozdelený zisk minulých rokov.

Prehľad o pohybe vlastného imania bližšie popísaný v bode 8.

**g) REZERVY**

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>27 952</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3 352</b>	<b>24 600</b>
Odchodné do dôchodku	27 952			-3 352	24 600
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>113 438</b>	<b>102 020</b>	<b>-67 682</b>	<b>-35 000</b>	<b>112 776</b>
Odchodné do dôchodku	1 948	3 352			5 300
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku, vrátene sociálneho zabezpečenia	56 482	58 168	-56 482		58 168
Audítorské a poradenské služby	11 200	10 500	-11 200		10 500
Škody palety	8 808				8 808
Komerčný manažment	35 000	30 000		-35 000	30 000

Krátkodobé rezervy plánuje Spoločnosť použiť v roku 2025. Dlhodobá rezerva na odchodné bude použitá postupne v nasledujúcich rokoch podľa odchodu pracovníkov do dôchodku.

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

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

## h) ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>498 256</b>	<b>443 437</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	498 256	443 437
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>1 656 268</b>	<b>1 472 421</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 626 810	1 440 483
Záväzky po lehote splatnosti	29 458	31 938

## i) ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženom daňovom záväzku.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>-2 084 903</b>	<b>-2 121 711</b>
odpočítateľné	33 927	37 540
zdaniteľné	-2 118 829	-2 159 251
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>135 283</b>	<b>157 625</b>
odpočítateľné	135 283	157 625
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	21
Odložená daňová pohľadávka	40 610	40 988
Uplatnená daňová pohľadávka	40 610	40 988
Zaučtovaná ako náklad	378	4 443
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	508 519	453 443
Zmena odloženého daňového záväzku	55 076	10 181
Zaučtovaná ako náklad	55 076	10 181
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok - súvaha	467 909	412 455
Odložená daň - výkaz ziskov a strát	55 454	-14 626

Spoločnosť zaučtovala zmenu odloženého daňového záväzku vo výške 55.454,21 €.

Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov je 58.922 €.

**j) ZÁVÄZKY ZO SOCIÁLNEHO FONDU**

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	30 983	32 981
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 718	10 468
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>10 718</b>	<b>10 468</b>
Čerpanie sociálneho fondu	11 355	12 466
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>30 347</b>	<b>30 983</b>

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

**l) LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)**

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	Do jedného roka vrátane	Od jedného roka do piatich rokov vrátane	Viac ako päť rokov	Do jedného roka vrátane	Od jedného roka do piatich rokov vrátane	Viac ako päť rokov
Istina				5 291		
Finančný náklad				20		
<b>Spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 310</b>		

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

**Tržby**

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

Oblasť odbytu	Služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Preprava vnútroštátna	2 878 957	2 620 335
Preprava medzinárodná	8 605 505	7 863 359
Skladné a manipulácia	2 565 292	2 807 356
Nájomné	13 486	11 860
Colné služby	68 290	76 014
Ostatné	150 581	175 217
<b>Spolu</b>	<b>14 282 112</b>	<b>13 554 141</b>

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

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

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

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>96 613</b>	<b>78 754</b>
Náhrady škody	24 729	18 367
Vratka dane z pridanej hodnoty zo zahraničia		
Palety	56 803	37 013
Dotácie na energie		10 833
Ostatné	15 082	12 541
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>997</b>	<b>2 660</b>
Kurzové zisky, z toho:	781	1 966
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	216	694
Výnosové úroky	216	694

#### Čistý obrat

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

#### Náklady

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</b>	<b>11 900</b>	<b>12 850</b>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	11 900	11 650
iné uistovacie audítorské služby	0	1 200

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>10 032 646</b>	<b>9 092 962</b>
Opravy a údržba	173 842	222 836
Cestovné	29 567	37 546
Reprezentačné	6 452	6 635
Doprava	8 383 007	7 515 092
Nájomné	81 302	163 818
Právne poradenstvo	2 174	1 044
Náklady na inzerciu, reklamu	7 632	5 251
Diaľničné poplatky	49 191	53 222
Telekomunikácie, internet	23 241	23 871
Služby VAS	48 432	31 353
Ochrana objektov	43 749	38 731
Poplatky Shell		13
Odpłaty zo zmlúv	515 195	467 999
Softvérové služby	101 481	107 333
Ostatné služby v skupine - management fee, softvérové služby	527 024	342 418
Vývoz odpadu	19 975	49 530
Ostatné	20 382	26 270
<b>Osobné náklady, z toho:</b>	<b>2 890 752</b>	<b>2 785 506</b>
Mzdové náklady	2 047 363	1 999 118
Sociálne poistenie	516 224	506 330
Zdravotné poistenie	220 507	196 446
Sociálne náklady	106 658	83 612
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>138 883</b>	<b>137 392</b>
Poistenie	112 203	109 455
Pokuty a penále	39	231
Manká a škody	12 157	14 908
Máma jazda, stojné	780	1 640
Odpis pohľadávky	2 941	3 465
Palety	9 602	6 986
Ostatné	1 160	707
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>11 677</b>	<b>15 236</b>
Kurzové straty, z toho:	1 917	857
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	0	
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	9 760	14 379
Nákladové úroky	5 130	2 563
Bankové poplatky	4 630	11 816
Zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku		
Ostatné		

## Dane z príjmov

### Transformácia účtovného hospodárskeho výsledku na základ dane

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	daň	daň v %	Základ dane	daň	daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	495 523	X	X	726 697	X	X
teoretická daň	X	104 060	21%	X	152 606	21%
Daňovo neuznané náklady	168 832	35 455	7%	211 602	44 436	6%
Výnosy nepodliehajúce dani	-133 044	-27 939	-6%	-102 158	-21 453	-3%
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky		0	0%		0	0%
Umorenie daňovej straty		0	0%		0	0%
Zmena sadzby dane		0	0%		0	0%
Iné		0	0%		0	0%
<b>Spolu</b>	<b>531 311</b>	<b>111 576</b>	<b>23%</b>	<b>836 141</b>	<b>175 589</b>	<b>24%</b>
Splatná daň z príjmov	X	111 575	23%	X	175 589	24%
Odložená daň z príjmov	X	55 454	11%	X	-14 626	-2%
Celková daň z príjmov	X	167 029	34%	X	160 963	22%

## 5. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

V zmysle Zákona o správe daní a poplatkov a ostatných zákonov z oblasti daňového práva môžu byť v Spoločnosti vykonané kontroly daňových priznaní spätne za obdobie 5 rokov. V dôsledku toho sú k 31.12.2024 daňové priznania spoločnosti za roky 2019 až 2023 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly. K závierkovému dňu spoločnosť nevie stanoviť dopad prípadných kontrol na finančné povinnosti spoločnosti.

Ostatné finančné povinnosti spoločnosti sú tieto :

Prenajímateľ	Predmet nájmu	koniec nájmu	Predpokladaný ročný náklad na rok 2025
EEIC Slovakia A1 s.r.o.	prenájom skladových priestorov	5.6.2025	159 268 €
EEIC Slovakia A1 s.r.o.	servisné poplatky	5.6.2025	39 319 €
Toyota Handling Slovensko	prenájom vysokozdvížných vozíkov	1.8.2027	16 260 €
CBC Slovakia s.r.o.	tlačiareň 204-24-002	6.12.2027	876 €
CBC Slovakia s.r.o.	tlačiareň 204-24-001	6.12.2027	876 €
CBC Slovakia s.r.o.	tlačiareň 204-23-002	6.12.2026	600 €
CBC Slovakia s.r.o.	tlačiareň 204-20-030	6.10.2026	120 €
CBC Slovakia s.r.o.	tlačiareň 204-20-031	6.10.2026	120 €

Vyššie uvedené ostatné finančné povinnosti sa netýkajú spriaznených osôb.

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

Po 31.12.2024 nenastali udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

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

V roku 2024 Spoločnosť neuskutočnila so spriaznenými osobami obchody uzavreté na základe neobvyklých obchodných podmienok.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie s materskou spoločnosťou

Transakcie s materskou spoločnosťou	Hodnotové vyjadrenie	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky o obchodného styku	0	0
Závázky z obchodného styku	412	656
Nákup služieb	412	656
Predaj služieb	0	0

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami	Hodnotové vyjadrenie	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky o obchodného styku	341 972	353 889
Pohľadávky - cashpool	800 000	800 000
Závázky z obchodného styku	126 770	65 902
Nákup služieb	1 181 499	972 519
Predaj služieb	1 985 775	1 853 204

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

**8. PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA**

Informácie o zmenách vlastného imania

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 023 237				1 023 237
Ostatné kapitálové fondy	238 139				238 139
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	102 324				102 324
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 590 314		500 000	565 733	3 656 047
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	565 733	328 493		-565 733	328 493
Spolu	5 519 747	328 493	500 000	0	5 348 240

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

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

## 9. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov bol spracovaný nepriamou metódou.

Označenie položky	Obsah položky		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>A.</b>	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>			
<b>Z/S</b>	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	+/-	<b>495 523</b>	<b>726 697</b>
<b>A.1.</b>	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov /súčet A.1.1.až A.1.13./	+/-	<b>344 151</b>	<b>381 893</b>
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	+	365 090	386 322
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja	+		
A.1.3.	Odpisy opravnej položky k odplatne nadobudnutému majetku	+/-		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	+/-	0	-22 207
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	+/-	-3 700	-12 682
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	+/-	-8 169	41 049
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	-		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	+	5 130	2 563
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-	0	-694
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedk.a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku,s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	+/-	-14 200	-10 270
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu prehľadu peňažných tokov	+/-		-2 188
<b>A.2.</b>	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorý sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi bežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti /súčet A.2.1. až A.2.4/	+/-	<b>257 025</b>	<b>-1 035 308</b>
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-/+	-8 631	-744 464
A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	+/-	265 303	-291 641
A.2.3	Zmena stavu zásob	+/-	353	797
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	+/-		
<b>A*</b>	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkov príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov /súčet Z/S+ A.1.+A.2./		<b>1 096 699</b>	<b>73 282</b>
<b>A.3.</b>	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti	+		
<b>A.4.</b>	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti	-	-5 110	-2 563
<b>A.5.</b>	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	+		
<b>A.6.</b>	Výdavky na dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	-		
<b>A**</b>	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A*+A.3. až A.6./		<b>1 091 589</b>	<b>70 719</b>
<b>A.7.</b>	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do invenstičných činností alebo finančných činností	+/-	-238 611	-124 446
<b>A.8.</b>	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	+		
<b>A.9.</b>	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	-		
<b>A***</b>	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A**+A.7. Až A.9./		<b>852 978</b>	<b>-53 727</b>

<b>B.</b>	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>			
<b>B.1</b>	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-		-450
<b>B.2</b>	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-	-38 895	-212 427
<b>B.3.</b>	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo obchodovanie (+)	+		
<b>B.4.</b>	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	+		
<b>B.5.</b>	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	+	14 200	10 270
<b>B*</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti /súčet B.1. až B.19./</b>		<b>-24 695</b>	<b>-202 607</b>

<b>C.</b>	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>			
<b>C.1.</b>	Peňažné toky vo vlastnom imaní /súčet C.1.1. Až C.1.8./	+/-	0	0
<b>C.2.</b>	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti /súčet C.2.1. Až C.2.10./	+/-	-5 291	-21 875
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov	+		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov	-		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	+		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	-		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	+		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	-	-5 291	-21 875
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodob. záväzkov a krátkod. záväz. vyplývajúcich z finanč. činnosti účtov. jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov	+		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodob. záväzkov a krátkod. záväz. vyplývajúcich z finanč. činnosti účtov. jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov	-		
<b>C.3.</b>	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-	-20	-361
<b>C.4.</b>	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-	-500 000	-1 400 000
<b>C.5.</b>	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti	-		
<b>C.6.</b>	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti	+		
<b>C.7.</b>	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností	-		
<b>C.8.</b>	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť	+		
<b>C.9.</b>	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť	-		
<b>C*</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti /súčet C.1. až C.9./</b>		<b>-505 310</b>	<b>-1 422 236</b>

<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov + C/</b>	/súčet A + B	+/-	322 973	-1 678 569
<b>E.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia</b>		+/-	227 337	1 905 904
<b>F.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</b>		+/-	550 310	227 335
<b>G.</b>	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		+/-	3	2
<b>H.</b>	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		+/-	550 313	227 337