

VÝROČNÁ SPRÁVA

spoločnosti RLS Slovakia s. r. o.

(IČO: 50 434 501)

za obdobie od 1. 1. 2024 do 31. 12. 2024

Obsah

- 1 ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI**
- 2 SCHVÁLENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA KALENDÁRNY ROK 2023**
- 3 SPRÁVA O UPLYNULOM A PREDPOKLADANOM VÝVOJI ČINNOSTI SPOLOČNOSTI**
- 4 ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA VRÁTANE SPRÁVY AUDÍTORA**
- 5 DOPLNKOVÉ INFORMÁCIE NEUVEDENÉ V ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE**
 - 5.1 Udalosti vzniknuté po súvahovom dni
 - 5.2 Aktivity v oblasti výskumu a vývoja
 - 5.3 Aktivity v oblasti ochrany životného prostredia
 - 5.4 Aktivity v oblasti pracovnoprávných vzťahov
 - 5.5 Informácie o organizačných zložkách v zahraničí

1 Základné údaje o spoločnosti

RLS Slovakia s. r. o. (ďalej iba „spoločnosť“) je právnická osoba, spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 12.04.2016 a dňa 06.09.2016 bola zapísaná do obchodného registra (Obchodný register Mestského súdu Bratislava III v Bratislave), so sídlom Panenská 6, 811 03 Bratislava, Slovenská republika, IČO: 50434501.

Hlavným predmetom jej činnosti je nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla. Spoločnosť vykonáva prepravu tovaru pre podniky v skupine a jeho skladovanie.

Materskou spoločnosťou a zároveň jediným vlastníkom spoločnosti je KiK Textilien und Non-Food GmbH, Siemensstrasse 21, 59199 Bönen, Spolková republika Nemecko, ktorá vlastní 100 % podiel.

V uplynulom účtovnom období neboli v obchodnom registri uskutočnené žiadne zmeny ani dodatky.

Členovia štatutárnych orgánov k 31.12.2024

Konateľ:

Wilko Rüdiger Hartmann od 05.08.2021

Udo Rogowsky od 05.08.2021

Ing. Armand Forgács od 01.04.2023

Spoločnosť nemá uzavretú ovládaciu zmluvu ani zmluvu o rozdelení zisku s materskou spoločnosťou.

2 Schválenie účtovnej závierky za kalendárny rok 2023

Účtovnú závierku spoločnosti RLS Slovakia s.r.o., za rok 2023 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 31. marca 2024.

3 Správa o uplynulom a predpokladanom vývoji činnosti spoločnosti

Spoločnosť v priebehu kalendárneho roku 2024 odovzdala zásobovanie poľských KiK - filiálok sesterskej spoločnosti LSK Polska Sp. z o. o. Spoločnosť plánuje v roku 2025 rozširovať svoju sieť zásobovaných filiálok.

Hospodárska analýza spoločnosti

	2024	2023
Výsledok hospodárenia	569 863	686 300
Tržby z predaja služieb	30 136 024	34 452 399
Celková zadlženosť	68,40%	52,29 %
Okamžitá likvidita	45,08%	42,16 %
Bežná likvidita	90,62%	104,44 %
Celková likvidita	102,04%	137,79 %
Rentabilita tržieb	1,89%	1,99 %
Rentabilita nákladov	1,92%	2,05 %
Rentabilita vlastného kapitálu	46,05%	35,79 %
Rentabilita celkového kapitálu	14,55%	17,08 %

V priebehu roka 2024 došlo k zníženiu tržieb z predaja služieb, čo bolo spôsobené otvorením nového skladu v Poľsku a tým aj k zníženiu množstva prepravovaného tovaru. V tejto súvislosti došlo k poklesu nákladov na špedíciu a skladovaný tovar. Zníženie zisku sa odzrkadlilo aj na znížení ukazovateľov rentability.

4 Účtovná závierka vrátane správy audítora

Na nasledujúcich stránkach je zobrazená riadna účtovná závierka spoločnosti k súvahovému dňu (poslednému dňu účtovného obdobia) vrátane správy audítora obsahujúcej výrok k tejto účtovnej uzávierke.

Obsah tejto kapitoly má nasledujúcu štruktúru:

účtovná uzávierka spoločnosti skladajúci sa z:

- súvahy
- výkazu ziskov a strát
- poznámok k účtovnej závierke s prílohami (prehľad peňažných tokov, prehľad zmien vlastného kapitálu)

správa audítora obsahujúca

- predmet a rozsah auditu
- výrok audítora
- dátum vydania správy audítora
- podpis audítora a otláčok pečiatky auditorskej spoločnosti

Zobrazená účtovná uzávierka bola schválená štatutárnym orgánom.

Štatutárny orgán navrhuje výsledok hospodárenia vo výške 569.863,97 EUR preúčtovať na účet nerozdeleného zisku minulých rokov a následne vyplatiť ako podiel zo zisku čiastku 500.000,- EUR.

5 Doplnkové informácie neuvedené v účtovnej závierke

V tejto časti výročnej správy sú uvedené ďalšie informácie, ktoré nie sú zachytené v účtovnej uzávierke.

5.1 Udalosti vzniknuté po súvahovom dni

Po 31. decembri 2024 a do dňa vydania výročnej správy nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie, a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

5.2 Aktivity v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť neuskutočňuje žiadne aktivity v oblasti výskumu a vývoja.

5.3 Aktivity v oblasti ochrany životného prostredia

Činnosť spoločnosti nemá zvláštne dopady na životné prostredie. Z tohto dôvodu spoločnosť nevyvíja v tejto oblasti žiadne zvláštne aktivity.

5.4 Aktivity v oblasti pracovnoprávných vzťahov

Spoločnosť má so svojimi zamestnancami uzavreté pracovnoprávne zmluvy podľa pracovného práva.

Počet zamestnancov je uvedený v účtovnej závierke.


5.5 Informácie o organizačných zložkách v zahraničí

Spoločnosť v uvedenom období nemala organizačnú zložku v zahraničí.

V Bratislave dňa 31.03.2025



za štatutárny orgán
Ing. Armand Forgács



za štatutárny orgán
Udo Rogowsky

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 4

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

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

Á Ā B Ć D Ě 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 2 1 2 0 3 4 3 2 8 0	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2 0 2 4
IČO 5 0 4 3 4 5 0 1	mimoriadna	X veľká	Za obdobie do 1 2 2 0 2 4
SK NACE 4 9 . 4 1 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 3 do 1 2 2 0 2 3

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

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

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

R L S S l o v a k i a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P A N E N S K Á

Číslo

6

PSČ

Obec

8 1 1 0 3 B R A T I S L A V A - S T A R É M E S T O

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

M e s t s k ý s ú d B r a t i s l a v a I I I , o d d i e l I ; S
r o , v l o ž k a č . 1 1 3 8 9 3 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

3 1 . 0 3 . 2 0 2 5

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	6 5 9 2 1 8 6	3 9 1 6 2 4 2	
			2 6 7 5 9 4 4		4 0 1 8 8 2 6
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	3 5 1 6 4 8 5	8 4 0 5 4 1	
			2 6 7 5 9 4 4		1 0 1 3 1 5 1
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	3 0 3 2 8		
			3 0 3 2 8		
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	3 0 3 2 8		
			3 0 3 2 8		
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			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	3 4 8 6 1 5 7	8 4 0 5 4 1	
			2 6 4 5 6 1 6		1 0 1 3 1 5 1
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13			
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	3 4 4 1 3 3 4	8 1 0 8 4 3	
			2 6 3 0 4 9 1		9 5 1 4 6 5



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
			Korekcia - časť 2		
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	4 1 6 4 6	2 6 5 2 1	
			1 5 1 2 5		3 1 3 3 5
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	3 1 7 7	3 1 7 7	
					3 0 3 5 1
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		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
			Korekcia - časť 2		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	2 6 7 5 5 2 2	2 6 7 5 5 2 2	2 5 6 4 7 1 5
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	2 9 8 1 9 7	2 9 8 1 9 7	6 2 0 6 4 1
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	2 9 8 1 9 7	2 9 8 1 9 7	6 2 0 6 4 1
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			
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	1 1 7 8 3	1 1 7 8 3	
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		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
			Korekcia - časť 2		
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	1 1 7 8 3	1 1 7 8 3	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 1 8 8 7 9 1	1 1 8 8 7 9 1	1 1 5 9 4 1 2
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	6 4 6 8 4 3	6 4 6 8 4 3	4 4 8 8 5 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	5 8 2 1 0 4	5 8 2 1 0 4	3 8 9 4 0 2
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		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	6 4 7 3 9	6 4 7 3 9	5 9 4 5 1
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
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	5 2 2 5 2 9	5 2 2 5 2 9	6 8 9 6 0 3
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1 9 4 1 9	1 9 4 1 9	2 0 9 5 6
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		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
			Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 1 7 6 7 5 1	1 1 7 6 7 5 1	
					7 8 4 6 6 2
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	4 3 0	4 3 0	
					1 3 2
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 1 7 6 3 2 1	1 1 7 6 3 2 1	
					7 8 4 5 3 0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	4 0 0 1 7 9	4 0 0 1 7 9	
					4 4 0 9 6 0
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	5 3 6 0 1	5 3 6 0 1	
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 7 6 8 1 2	2 7 6 8 1 2	
					3 7 2 3 6 4
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	6 9 7 6 6	6 9 7 6 6	
					6 8 5 9 6

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	3 9 1 6 2 4 2	4 0 1 8 8 2 6
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 2 3 7 4 3 8	1 9 1 7 5 7 4
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	4 0 0 0 0 0	4 0 0 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	4 0 0 0 0 0	4 0 0 0 0 0
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		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	4 0 0 0 0	4 0 0 0 0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	4 0 0 0 0	4 0 0 0 0
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (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 účasí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	2 2 7 5 7 4	7 9 1 2 7 3
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	2 2 7 5 7 4	7 9 1 2 7 3
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	5 6 9 8 6 4	6 8 6 3 0 1
B.	Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	2 6 7 8 8 0 4	2 1 0 1 2 5 2
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 9 2 1 2	7 8 5 5 0
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podielo- vej 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.	Závazky zo sociálneho fondu (472)	114	1 9 2 1 2	1 6 7 0 1
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		6 1 8 4 9



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	4 9 1 9 8	4 9 1 9 8
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	4 9 1 9 8	4 9 1 9 8
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 3 5 6 9 2 7	1 8 6 1 3 6 4
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 8 4 2 0 5 9	1 3 4 3 8 5 9
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 3 5 8 3	3 7 6 1 6
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	1 8 2 8 4 7 6	1 3 0 6 2 4 3
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	2 5 7 1 7 8	2 5 9 5 1 3
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 5 7 8 1 0	1 5 5 5 2 8
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	9 9 2 4 4	1 0 1 2 4 4
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	6 3 6	1 2 2 0
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	2 5 3 4 6 7	1 1 2 1 4 0
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	6 9 9 0 0	4 3 0 9 2
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 8 3 5 6 7	6 9 0 4 8
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		



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



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	6 8 7 3 8 7 3	6 8 2 7 0 6 9
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29		
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 účasťi 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 účasťi okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	3 1 3 8 2	5 5 0 2 0
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	2 8 9 0 7	5 2 5 8 4
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	2 8 9 0 7	5 2 5 8 4
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	3 7	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	2 4 3 8	2 4 3 6



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

Poznámka:

Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	RLS Slovakia s.r.o. („spoločnosť“) Panenská 6, 811 03 Bratislava
Dátum založenia	12. apríla 2016
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	6. septembra 2016
Hospodárska činnosť – hlavný predmet činnosti	<ul style="list-style-type: none"> – Nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla, – skladovanie a uskladňovanie, – baliace činnosti, manipulácia s tovarom, – poskytovanie organizačno-technických a informačných služieb v doprave,

2. Zamestnanci

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	219	235
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	219	235
Počet vedúcich zamestnancov	16	17

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej spoločnosti.

4. Schválenie účtovnej závierky za rok 2023

Účtovnú závierku spoločnosti RLS Slovakia s.r.o., za rok 2023 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 31. marca 2024.

5. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna účtovná závierka za RLS Slovakia s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od **1. januára do 31. decembra 2024** podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Meno	Obdobie od-do
Konateľ	Wilko Rüdiger Hartmann	05.08.2021
Konateľ	Udo Rogowsky	05.08.2021
Konateľ	Ing. Armand Forgács	25.04.2023
Prokurista	Michael Frölich	12.07.2017
Prokurista	Juraj Nagy	25.04.2023

6. Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
KiK Textilien und Non-Food GmbH	400.000	100	100	n/a
Spolu	400.000	100	100	n/a

7. Konsolidovaná účtovná zvierka

Osoba ovládaná: **RLS Slovakia s.r.o.**
Panenská 6, 811 03 Bratislava, Slovenská republika
 IČ 50 43 45 01

Osoba ovládajúca: **KiK Textilien und Non-Food GmbH**
Siemensstrasse 21, Bönen, Spolková republika Nemecko
 Spôsob ovládania – spoločník so 100 % podielom

Prepojené osoby: **KiK textil a Non-Food spol. s r.o.**
Lihovarská 1060/12, 190 00 Praha 9, Česká republika

KiK textil a Non-Food spol. s r.o.
Panenská 6, 811 03 Bratislava, Slovenská republika

KiK Logistik GmbH
Siemensstrasse 21, Bönen, Spolková republika Nemecko

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej zvierky spoločnosti KiK Textilien und Non-Food GmbH. Konsolidované účtovné zvierky je možné dostať v sídle materskej spoločnosti.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách. Účtovné metódy boli aplikované konzistentne v priebehu celého obdobia.
2. Účtovná závierka za rok 2024 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie 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.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.
9. **Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie**

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné, clo a pod.) Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobým majetkom sa rozumie majetok s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok a s cenou obstarania vyššou ako 415,- EUR.
- b) Zásoby obstarané kúpou:
Nakupované zásoby (materiál) sú oceňované obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu nákupu a vedľajšie nákupné náklady – najmä náklady na dopravu, skladovanie.
- c) Pohľadávky:
Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa znižuje pomocou opravných položiek účtovaných na vrub nákladov, na ich realizačnú hodnotu. K pohľadávkam po lehote splatnosti viac ako 180 dní sa tvorí opravná položka.
- d) Peňažné prostriedky a ceny:
Peňažné prostriedky a ceny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
- e) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- f) Záväzky:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.

- g) Rezervy – sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
- h) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- i) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- j) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- k) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 24 %.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyfakturované nájomné, prevádzkové náklady, rezervu na personálne náklady, nevyfakturované dodávky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 180 dní - 100 %
- Plán odpisov

Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Majetok sa odpisuje rovnomerným odpisom.

Skupina dlhodobého majetku	Priemerná doba odpisovania	Sadzby odpisovania
Výpočtová technika	3-7 rokov	33% - 14%
Technické stroje, vozíky	11 rokov	9 %
Kancelárske vybavenie	13 rokov	8 %
Zariadenie skladu (regály)	8 rokov	12 %
Osobné autá	5 rokov	20 %
Technické zhodnotenie prenajatých priestorov	Podľa doby nájmu	Podľa doby nájmu

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

Drobný hmotný majetok do 414,99 EUR sa účtuje jednorazovo do nákladov v mesiaci obstarania. Ďalej je vedený iba v operatívnej evidencii.

Drobný hmotný majetok od 415,- EUR do 1 700,- EUR je odpisovaný podľa priemernej doby odpisovania uvedenej v predchádzajúcom prehľade.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú.

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 003 a 011 súvahy)**

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Good- will e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		30.328						30.328
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		30.328						30.328
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		30.328						30.328
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		30.328						30.328
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Good- will	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	I
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		30.328						30.328
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		30.328						30.328
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		30.328						30.328
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		30.328						30.328
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 5 0 4 3 4 5 0 1
 DIČ 2 1 2 0 3 4 3 2 8 0

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie										Spolu	
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM				
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j			
Prvotné ocenenie												
Stav na začiatku účtovného obdobia			3.187.389			41.646	30.351					3.259.386
Prírastky			233.655				3.176					236.831
Úbytky			- 10.061									- 10.061
Presuny			30.351				-30.351					
Stav na konci účtovného obdobia			3.441.334			41.646	3.176					3.486.156
Oprávky												
Stav na začiatku účtovného obdobia			2.235.924			10.311						2.246.235
Prírastky			395.600			4.813						400.413
Úbytky			- 1.034									- 1.034
Stav na konci účtovného obdobia			2.630.490			15.125						2.645.615
Opravné položky												
Stav na začiatku účtovného obdobia												
Prírastky												
Úbytky												
Stav na konci účtovného obdobia												
Zostatková hodnota												
Stav na začiatku účtovného obdobia			951.465			31.335	30.351					1.013.151
Stav na konci účtovného obdobia			810.844			26.521	3.176					840.541

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 5 0 4 3 4 5 0 1
 DIČ 2 1 2 0 3 4 3 2 8 0

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné věci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3.124.052			18.961	20.560		3.163.573
Prírastky			75.650			22.685	30.351		128.686
Úbytky			- 32.873				-20.560		- 32.873
Presuny			20.560						
Stav na konci účtovného obdobia			3.187.389			41.646	30.351		3.259.386
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1.874.874			7.611			1.882.484
Prírastky			393.676			2.700			396.376
Úbytky			- 32.626						- 32.626
Stav na konci účtovného obdobia			2.235.924			10.311			2.246.235
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1.249.178			11.350	20.560		1.281.089
Stav na konci účtovného obdobia			951.465			31.335	30.351		1.013.151

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia a	Druh poistenia b	Výška poistenia (zostatková hodnota poisteného majetku)		Názov a sídlo poistovne e
		2024 c	2023 D	
Osobné automobily	proti odcudzeniu, havarijné	-	-	UNIQA poisťovňa, a.s. Krasovského 15 851 01 Bratislava

2. Pohľadávky (r. 041 a 053 súvahy)

2.1. Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účetovnej jednotke a materskej účetovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Odložená daňová pohľadávka	11.783		11.783
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	11.783		11.783
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	64.342	397	64.739
Pohľadávky voči dcérskej účetovnej jednotke a materskej účetovnej jednotke	582.104		582.104
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	522.529		522.529
Iné pohľadávky	19.419		19.419
Krátkodobé pohľadávky spolu	1.188.394	397	1.188.791

Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Spoločnosť v období 2024 nevytvára opravné položky na pohľadávky.

3. Finančné účty (r. 071 súvahy)

3.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	430	131
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1.176.321	784.530
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1.176.751	784.661

4. Časové rozlíšenie (r. 074 súvahy)

Opis položky časového rozlíšenia a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Náklady budúcich období dlhodobé:	53.601	106.099
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	276.812	266.266
Nájomné + vedľajšie prevádzkové náklady platené dopredu	276.037	264.831
Ostatné	775	1.435
Príjmy budúcich období krátkodobé:	69.766	68.596

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie (r. 080 súvahy)**1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie pozostáva z podielov plne upísaných a splatených v celkovej nominálnej hodnote 400 000 EUR (100 % podiel).

Zákonný rezervný fond vo výške 40 000 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2023

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk 2023	686.301
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	686.301
Iné	
Spolu	686.301

Výsledok hospodárenia za rok 2024 – účtovná jednotka predpokladá rozdeleniu zisku: časť sa vyplatí ako podiel na zisku a zvyšok preúčtuje do nerozdeleného zisku minulých období.

2. Rezervy (r. 118 a r. 136 súvahy)

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	49.198				49.198
Krátkodobé rezervy, z toho:	112.140	253.468	112.140		253.468
Účasť na výsledku zamestnanci	19.209	20.564	19.209		20.564
Ostatné nevyfakturované výkony	42.739	155.769	42.739		155.769
Náklady na audit	7.100	7.235	7.100		7.235
Personálne náklady	43.092	69.900	43.092		69.900

Spoločnosť plánuje použiť rezerv v nasledujúcom roku.

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:		49.198			49.198
Krátkodobé rezervy, z toho:	301.744	112.140	301.744		112.140
Účasť na výsledku zamestnanci	32.655	19.209	32.655		19.209
Ostatné nevyfakturované výkony	149.989	42.739	149.989		42.739
Náklady na audit	6.500	7.100	6.500		7.100
Personálne náklady	112.599	43.092	112.599		43.092

3. Závazky (r. 102 a 122 súvahy)

3.1. Členenie záväzkov celkom, vrátane skupiny:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Závazky spolu d
Dlhodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku			
Čistá hodnota zákazky			
Nevyfakturované dodávky			
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Prijaté preddavky			
Zmenky na úhradu			
Vydané dlhopisy			
Závazky zo sociálneho fondu	19.212		19.212
Ostatné záväzky			
Odložený daňový záväzok			
Dlhodobé záväzky spolu	19.212		19.212
Krátkodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	1.518.219	252.765	1.770.984
Čistá hodnota zákazky			
Nevyfakturované dodávky	57.492		57.492
Závazky voči prepojeným osobám			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	9.412	4.171	13.583
Závazky voči spoločníkom a združeniu			
Závazky voči zamestnancom	257.178		257.178
Závazky zo sociálneho poistenia	157.810		157.810
Daňové záväzky a dotácie	99.244		99.244
Ostatné záväzky	636		636
Krátkodobé záväzky spolu	2.099.991	256.936	2.356.927

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	256.936	264.398
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2.099.991	1.596.966
Krátkodobé záväzky spolu	2.356.927	1.861.364
Dlhodobé záväzky spolu	19.212	78.550

3.2. Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	16.701	17.515
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	68.752	69.588
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	68.752	69.588
Čerpanie sociálneho fondu	66.241	70.402
Konečný zostatok sociálneho fondu	19.212	16.701

V. ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHLÁDÁVKA / ZÁVÄZOK

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-337.809	-525.134
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	-337.809	-525.134
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	386.904	230.616
Odpočítateľné	386.904	230.616
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	21
Odložená daňová pohľadávka	11.783	
Zmena odloženej daňovej pohľadávky	73.632	
Zaúčtovaná ako výnos	73.632	
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		61.849
Zmena odloženého daňového záväzku		21.835
Zaúčtovaná ako + výnos / - náklad		21.835
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov	1.473	
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

VI. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 03 a 05 výkazu ziskov a strát)

Oblasť odbytu	Typ výnosov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Tržby predaja tovaru		
Tržby z predaje služieb	30.136.024	34.452.399
Spolu	30.136.024	34.452.399

2. Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, výnosy z finančnej

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	46.384	28.802
Náhrady škody	280	807
Výkup obalov		
Skontá	4.633	3.343
Bonusy	310	60
Výnosy z dotácií	-	-
Inventarizačné rozdiely	6.283	6.768
Ostatné prevádzkové výnosy	34.878	14.491
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku		
Finančné výnosy, z toho:		
Ostatné		
Kurzové zisky		
Výnosové úroky		

3. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	30.136.024	34.452.399
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	310.028	3.333
Čistý obrat celkom	30.446.052	34.455.732

Spoločnosť predáva svoje služby v rámci EU.

VII. NÁKLADY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	22.426.778	26.694.926
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti:	12.009	11.188
Nájomné a vedľajšie náklady súvisiace s nájmom	2.917.834	2.970.609
Reklama a marketing	3.000	3.000
Opravy a udržiavanie	351.405	332.115
Cestovné a školenie	13.082	10.778
Služby agentúrnych zamestnancov	1.459.262	1.789.619
Telefónne a poštovné poplatky	12.939	13.193
Právne poradenstvo	5.508	5.802
Náklady na ostrahu	140.544	129.648
Spedícia	16.604.564	15.574.081
Manažérske služby a softwarové služby	101.594	91.259
Odvoz odpadu	40.356	26.696
Ostatné služby	764.681	5.736.938
Osobné náklady, z toho:	5.651.681	5.522.841
Náklady na mzdy	3.984.210	3.928.857
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne poistenie	1.027.139	1.019.745
Zdravotné poistenie	437.434	371.805
Sociálne zabezpečenie	202.898	202.433
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	807.414	416.029
Náklady k refakturácii		
Pokuty a penále	156	558
Poistenie	1.546	2.511
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	409.441	396.623
Ostatné	396.271	16.337
Finančné náklady, z toho:	31.383	55.020
Kurzové straty:	37	
Nákladové úroky	28.908	52.584
Bankové poplatky	2.438	2.436

VIII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2024 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 24%, ktorá je v platnosti od 1. januára 2025.

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením a teoretická daň z príjmov	728.110			871.783		
Teoretická daň		152.903	21%		183.074	21%
Daňovo neuznané náklady	552.875	116.104	16%	343.126	72.056	8%
Výnosy nepodliehajúce dani	-148.184	31.119	4%	-227.684	47.814	9%
Spolu	1.132.801	237.888	19%	987.225	207.317	19%
Splatná daň z príjmov		237.888			207.317	
Odložená daň z príjmov		-73.632			-21.835	
Celková daň z príjmov		158.246			185.482	

IX. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**1. Ostatné finančné povinnosti**

Spoločnosť má v prenájme skladovú halu v Kostolných Kračanoch s priemerným nájomným na úrovni 2 454 tis. EUR ročne.

2. Podsúvahové účty

Spoločnosť vo svojich priestoroch skladuje zásoby podnikov vo skupine, informáciu o hodnote zásob spoločnosť nemá k dispozícii.

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria materská spoločnosť a sesterské spoločnosti.

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
KiK textil a Non-Food spol. s r.o. (Nemecko) - výnosy	02	30.437.024	34.452.399
KiK textil a Non-Food spol. s r.o. (Nemecko) - náklady	03	439	27.259
KiK Logistik GmbH (Nemecko) - náklad	03	3.022	39.066
KiK textil a Non-Food spol. s r.o. (Česká republika) -náklad	03	98.133	90.089
Spolu		30.538.618	34.608.813

Spriaznená osoba / Dcérska účetná jednotka / Materská účetná jednotka A	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Pohľadávky b	Závazky c	Pohľadávky d	Závazky e
Akcionári				
Predstavenstvo				
Sesterské spoločnosti		12.785		37.202
Materské spoločnosti	582.104		389.402	
Spoločné podniky				
Pridružené spoločnosti				
Spolu	582.104	12.785	389.402	37.202

Vysvetlivky:

SPRIAZNENE OSOBY (bod XI):

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know -how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

XI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2024 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

XII. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	400.000				400.000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	40.000				40.000
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	791.273		-563.699		227.574
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	686.301	569.864	-686.301		569.864
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Valné zhromaždenie rozhodlo o vyplatení dividend z nerozdelených ziskov predchádzajúcich rokov vo výške 564 tis. Celková suma vyplatených dividend je 1 250 tis. Eur.

Položka vlastného imania A	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	400.000				400.000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	40.000				40.000
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	671.379			119.894	791.273
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	579.894	686.301	-460.000	-119.894	686.301
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

XIII. PŘEHLED PEŇAŽNÝCH TOKOV

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka a	Účet b	Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Peniaze, ceniny	211, 213	430	132
Účty v bankách	221	1.176.321	784.530
Spolu	x	1.176.751	784.662

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	728 110	871 783
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	611 429	269 838
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	409 441	396 623
A. 1. 4.	Zmena stavu krátkodobých a dlhodobých rezerv (+/-)	141 327	-140 405
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	40 781	-35 631
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	28 907	52 584
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-9 028	-3 333
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	792 400	-368 549
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-29 379	937 421
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	499 335	-1 109 712
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	322 444	-196 258
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	2 131 939	773 072
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-28 907	-52 584
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	2 103 032	720 488
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-233 139	-149 316
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	1 869 892	571 172
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-236 831	-128 686
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	9 028	3 333
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-227 803	-125 353
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-1 250 000	-460 000
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-1 250 000	-460 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	392 089	-14 181
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	784 662	798 843
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 176 751	784 662
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 176 751	784 662