

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 03.12.2025.

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	120	125
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	117	123
Počet vedúcich zamestnancov	6	4

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 31.12.2025 bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti.

Účtovné zásady a metódy, ktoré Spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2025 a 2024 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, vyskozdvížné vozíky	8 rokov	12,50%	rovnomerne
Dopravné prostriedky - osobné autá	4 roky	25,00%	rovnomerne
Inventár	6 rokov	16,66 %	rovnomerne
Iný dlhodobý hmotný majetok	4 ,5, 6 rokov	25%, 20%, 16,66%	rôzne

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

c) Finančný majetok a finančné účty

Finančné účty tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch. Oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie sa vyjadruje 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 opravňujúcej 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 opravňujúca položka vo výške 50% nominálnej hodnoty pohľadávky. Ak sú pohľadávky po splatnosti viac ako 365 dní, tvorí sa opravňujúca položka vo výške 100% nominálnej hodnoty pohľadávky. Vymáhané a pochybné pohľadávky, pohľadávky voči podnikom v konkurze, tvorí sa opravňujúca položka vo výške 100% nominálnej hodnoty pohľadávky. Spoločnosť tiež tvorí paušálne opravňujúcu položku podľa historickej skúsenosti, a to 1% z celkovej sumy pohľadávok z obchodného styku okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám a okrem pohľadávok na ktoré už bola vytvorená 50% alebo 100% opravňujúca položka podľa predchádzajúcich pravidiel.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Záväzky

Záväzky 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 poistného 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 vyказuje 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 neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

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

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 2025 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

3. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

a) **DLHODOBÝ MAJETOK**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku:

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1.1.2025 do 31.12.2025 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2024 do 31.12.2024 je uvedený v nasledovných tabuľkách.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaraný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		84 532					900	85 432
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny		900					-900	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	85 432	0	0	0	0	0	85 432
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		78 377						78 377
Prírastky		3 432						3 432
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	81 809	0	0	0	0	0	81 809
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 155	0	0	0	0	900	7 055
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 623	0	0	0	0	0	3 623

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaraný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		84 532					0	84 532
Prírastky							900	900
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	84 532	0	0	0	0	900	85 432
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		75 171						75 171
Prírastky		3 206	0					3 206
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	78 377	0	0	0	0	0	78 377
Zostatková hodnota								
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

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku:

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1.1.2025 do 31.12.2025 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2024 do 31.12.2024 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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	34 078	7 911 971	2 628 349			41 102			10 615 500
Prírastky			16 912			3 123	23 830		43 865
Úbytky			-27 818						-27 818
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	34 078	7 911 971	2 617 443	0	0	44 225	23 830	0	10 631 547
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 700 550	2 326 248			19 956			7 046 754
Prírastky		234 972	105 253			8 446			348 671
Úbytky			-27 818						-27 818
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 935 522	2 403 683	0	0	28 402	0	0	7 367 607
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	34 078	3 211 421	302 101	0	0	21 146	0	0	3 568 746
Stav na konci účtovného obdobia	34 078	2 976 449	213 760	0	0	15 823	23 830	0	3 263 940

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
Prvotné ocenenie									
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
Oprávky									
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
Zostatková hodnota									
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	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 035 912

b) ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. V roku 2025 spoločnosť netvorila opravnú položku k zásobám.

c) POHLADÁVKY

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	78 429	36 671	1 793	6 419	106 888
Pohľadávky spolu	78 429	36 671	1 793	6 419	106 888

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2025 a 2024 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
Dlhodobé pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu		0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 032 224	447 886	2 480 110
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	1 156 996	48 655	1 205 651
Daňové pohľadávky a dotácie	60 379		60 379
Iné pohľadávky	8 242		8 242
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 257 841	496 541	3 754 382

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu		0	0
Krátkodobé pohľadávky			
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
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 134 748	373 140	3 507 888

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	1 309	10 759
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	841 931	539 554
Spolu	843 240	550 313

e) ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	2 193	3 371
Poistenie proti krádeži	2 193	2 246
Podpora		1 125
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	92 262	72 202
Majetkové poistenie	17 589	17 589
Zákonné poistenie	10 116	6 087
Poistenie proti krádeži	1 066	987
Havarijné poistenie	1 779	1 839
Úrazové poistenie	1 140	1 039
Nájomné	40 418	33 098
Softverové služby	10 615	2 284
Prepravné náklady	5 693	7 597
Iné	3 848	1 682
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

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	328 493
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Zisk bol na základe valného zhromaždenia preúčtovaný na nerozdelený zisk z minulých rokov	328 493
Spolu	328 493

Valné zhromaždenie spoločnosti, ktoré sa konalo dňa 3.12.2025, schválilo rozdelenie zisku vo výške 328 493 EUR nasledovne: zisk vo výške 328.493 EUR bude preúčtovaný na účet nerozdelený zisk minulých rokov.

Vedenie Spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2025 nasledovne: Zisk v hodnote 126.459,99 € 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 začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	24 600	0	0	0	24 600
Odchodné do dôchodku	24 600				24 600
Krátkodobé rezervy, z toho:	112 776	80 481	-78 668	-20 000	94 589
Odchodné do dôchodku	5 300				5 300
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku, vrátene sociálneho zabezpečenia	58 168	61 681	-58 168		61 681
Audítorské a poradenské služby	10 500	11 300	-10 500		11 300
Škody palety	8 808				8 808
Komerčný manažment	30 000	7 500	-10 000	-20 000	7 500

Krátkodobé rezervy plánuje Spoločnosť použiť v roku 2026. Dlhodobá rezerva na odchodné bude použitá postupne v nasledujúcich rokoch podľa odchodu pracovníkov do dôchodku.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	27 952	0	0	-3 352	24 600
Odchodné do dôchodku	27 952			-3 352	24 600
Krátkodobé rezervy, z toho:	113 438	102 020	-67 682	-35 000	112 776
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

h) ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	470 781	498 256
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	470 781	498 256
Krátkodobé záväzky spolu	1 795 692	1 656 268
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 736 535	1 626 810
Záväzky po lehote splatnosti	59 157	29 458

i) ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženom daňovom záväzku.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-2 006 777	-2 084 902
odpočítateľné	61 099	33 927
zdaniteľné	-2 067 875	-2 118 829
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	162 119	135 283
odpočítateľné	162 119	135 283
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	24	24
Odložená daňová pohľadávka	53 572	40 610
Uplatnená daňová pohľadávka	53 572	40 610
Zaučtovaná ako náklad	12 962	378
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	496 290	508 519
Zmena odloženého daňového záväzku	12 229	55 076
Zaučtovaná ako náklad	12 229	55 076
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok - súvaha	442 718	467 909
Odložená daň - výkaz ziskov a strát	-25 191	55 454

Spoločnosť zaučtovala zmenu odloženého daňového záväzku vo výške 25.190,83 €

j) ZÁVÄZKY ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	30 347	30 983
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	11 200	10 718
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	11 200	10 718
Čerpanie sociálneho fondu	13 483	11 355
Konečný zostatok sociálneho fondu	28 063	30 347

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.

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	2 914 527	2 878 957
Preprava medzinárodná	8 795 007	8 605 505
Skladné a manipulácia	2 383 207	2 565 292
Nájomné	15 427	13 486
Colné služby	68 221	68 290
Ostatné	154 049	150 581
Spolu	14 330 437	14 282 112

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
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	116 783	96 613
Náhrady škody	49 882	24 729
Vratka dane z pridanej hodnoty zo zahraničia		
Palety	54 414	56 803
Dotácie na energie		
Ostatné	12 487	15 082
Finančné výnosy, z toho:	7 073	997
Kurzové zisky, z toho:	1 393	781
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	5 680	216
Výnosové úroky		216

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
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	12 135	11 900
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	12 135	11 900
iné uisťovacie audítorské služby	0	0

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
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	10 259 124	10 032 646
Opravy a údržba	189 838	173 842
Cestovné	32 519	29 567
Reprezentačné	7 154	6 452
Doprava	8 628 284	8 383 007
Nájomné	32 626	81 302
Právne poradenstvo	1 078	2 174
Náklady na inzerciu, reklamu	4 213	7 632
Diaľničné poplatky	61 284	49 191
Telekomunikácie, internet	19 872	23 241
Služby VAS	35 913	48 432
Ochrana objektov	38 945	43 749
Odplaty zo zmlúv	507 829	515 195
Softvérové služby	356 153	101 481
Ostatné služby v skupine - management fee, softvérové služby	327 205	527 024
Vývoz odpadu	3 756	19 975
Ostatné	12 457	20 382
Osobné náklady, z toho:	3 022 027	2 890 752
Mzdové náklady	2 135 405	2 047 363
Sociálne poistenie	541 009	516 224
Zdravotné poistenie	227 497	220 507
Sociálne náklady	118 116	106 658
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	177 991	138 883
Poistenie	113 357	112 203
Pokuty a penále	209	39
Manká a škody	52 460	12 157
Márna jazda, stojné	919	780
Odpis pohľadávky	1 876	2 941
Palety	6 665	9 602
Ostatné	2 506	1 160
Finančné náklady, z toho:	13 138	11 677
Kurzové straty, z toho:	435	1 917
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	0	
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	12 703	9 760
Nákladové úroky	6 506	5 130
Bankové poplatky	6 197	4 630
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:	173 750	X	X	495 523	X	X
teoretická daň	X	41 700	24%	X	104 060	21%
Daňovo neuznané náklady	236 732	56 816	33%	168 832	35 455	7%
Výnosy nepodliehajúce dani	-108 478	-26 035	-15%	-133 044	-27 939	-6%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		0	0%		0	0%
Umorenie daňovej straty		0	0%		0	0%
Zmena sadzby dane		0	0%		0	0%
Iné		0	0%		0	0%
Spolu	302 003	72 481	42%	531 311	111 576	23%
Splatná daň z príjmov	X	72 482	42%	X	111 575	23%
Odložená daň z príjmov	X	-25 191	-14%	X	55 454	11%
Celková daň z príjmov	X	47 291	27%	X	167 029	34%

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 31.12.2025 daňové priznania spoločnosti za roky 2020 až 2024 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 2026
EEIC Slovakia A1 s.r.o.	prenájom skladových priestorov	5.6.2029	392 907 €
EEIC Slovakia A1 s.r.o.	servisné poplatky	5.6.2029	98 256 €
Toyota Handling Slovensko	prenájom vysokozdvížnych 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	100 €
CBC Slovakia s.r.o.	tlačiareň 204-20-031	6.10.2026	100 €

Vyššie uvedené ostatné finančné povinnosti sa netýkajú spriaznených osob.

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

Po 31.12.2025 nenastali udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

V roku 2026 prišlo na Blízkom východe k eskalácii ozbrojeného konfliktu v súvislosti so situáciou v Iráne. Napriek tomu, že táto skutočnosť nastala až po závierkovom dni, vedenie Spoločnosti v tejto súvislosti vyhodnotilo potenciálne riziká a dopady na Spoločnosť. Ku dňu zostavenia tejto účtovnej závierky neboli identifikované významné dopady na ocenenie ani vykázanie majetku a záväzkov k závierkovému dňu ani na predpoklad nepretržitého trvania (going concern) Spoločnosti. Vedenie Spoločnosti situáciu naďalej sleduje a priebežne vyhodnocuje jej možné dopady na budúcu činnosť Spoločnosti.

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

V roku 2025 Spoločnosť neuskutočnila so spriaznenými osobami obchody uzavreté na základe neobvyklých obchodných podmienok.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie s materskou spoločnosťou

Transakcie s materskou spoločnosťou	Hodnotové vyjadrenie	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky o obchodného styku	0	0
Závazky z obchodného styku	665	412
Nákup služieb	665	412
Predaj služieb	0	0

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami	Hodnotové vyjadrenie	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky o obchodného styku	356 996	341 972
Pohľadávky - cashpool	800 000	800 000
Závazky z obchodného styku	162 524	126 770
Nákup služieb	1 275 900	1 181 499
Predaj služieb	2 175 127	1 985 775

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	3 656 047			328 493	3 984 540
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	328 493	126 460		-328 493	126 460
Spolu	5 348 240	126 460	0	0	5 474 700

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	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

9. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov bol spracovaný nepriamou metódou.

Označenie položky	Obsah položky		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	+/-	173 750	495 523
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov /súčet A1.1.až A1.13./	+/-	416 399	344 151
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	+	349 992	365 090
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	+/-		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	+/-	28 459	-3 700
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	+/-	-18 883	-8 169
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	-		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	+	6 506	5 130
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-	0	0
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 prostried.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	+/-	-3 665	-14 200
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	+/-	53 989	
A.2.	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/	+/-	-125 045	257 025
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-/+	-321 386	-8 631
A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	+/-	197 726	265 303
A.2.3	Zmena stavu zásob	+/-	-1 384	353
A.2.4	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	+/-		
A*	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./		465 104	1 096 699
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti	+		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti	-	-6 506	-5 110
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	+		
A.6.	Výdavky na dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	-		
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A*+A.3. až A.6./		458 598	1 091 589
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností	+/-	-127 579	-238 611
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	+		
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	-		
A***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A**+A.7. Až A.9./		331 019	852 978

B.	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-		
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-	-43 865	-38 895
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo obchodovanie (+)	+		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	+		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	+	5 776	14 200
B*	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti /súčet B.1. až B.19./		-38 089	-24 695

C.	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní /súčet C.1.1. Až C.1.8./	+/-	0	0
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti /súčet C.2.1. Až C.2.10./	+/-	0	-5 291
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	-	0	-5 291
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	-		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-		-20
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-	0	-500 000
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti	-		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti	+		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností	-		
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť	+		
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť	-		
C*	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti /súčet C.1. až C.9./		0	-505 310

D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov + C/	+/-	292 930	322 973
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	+/-	550 313	227 337
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	843 243	550 310
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	-3	3
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	843 240	550 313

