

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2025

I. Všeobecné informácie

a) Identifikácia účtovnej jednotky

Obchodné meno účtovnej jednotky	KL Logistic Service spol. s r.o.
Sídlo účtovnej jednotky	Esterházyovcov 32/3192, 924 01 Galanta
Dátum vzniku účtovnej jednotky	26.8.2016

b) Opis vykonávanej činnosti účtovnej jednotky

- Veľkoobchod s potravinárskym tovarom
- Skladovanie a uskladňovanie

c) Údaje o neobmedzenom ručení

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

d) Dátum schválenia účtovnej závierky

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti dňa 23.11.2025.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31.decembru 2025 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa par. 17 ods.6 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1.1.2025 do 31.12.2025.

f) Počet zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	83	71
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	92	82
z toho: počet vedúcich zamestnancov	10	10

II. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

a) Účtovná jednotka spracovala a predkladá účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jej činnosti.

b) Účtovné metódy a účtovné zásady boli aplikované konzistentne v rámci platného zákona o účtovníctve. V bežnom účtovnom období nenastali oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu žiadne zmeny v používaní účtovných metód a účtovných zásad.

Podľa veľkostných kritérií sa účtovná jednotka považuje počnúc účtovným obdobím 2020 za veľkú účtovnú jednotku a má povinnosť zostavovať Prehľad peňažných tokov.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

- dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s jeho obstaraním (dopravné),
- dlhodobý finančný majetok - investície v dcérskych účtovných jednotkách sa oceňujú obstarávacou cenou
- zásoby obstarané kúpou sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Pri vyskladnení zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru.

4. pohľadávky sú pri vzniku oceňované menovitou hodnotou a pri obstaraní postúpením obstarávacou cenou,
 5. krátkodobý finančný majetok – peňažné prostriedky a ceniny sú oceňované menovitou hodnotou,
 6. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy je oceňované očakávanou menovitou hodnotou a vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím,
 7. záväzky, vrátane rezerv, pôžičiek a úverov sú pri vzniku oceňované menovitou hodnotou a pri prevzatí obstarávacou cenou,
 8. splatná daň z príjmov bola určená podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sadzbou 24% z upraveného hospodárskeho výsledku pred zdanením o niektoré položky na daňové účely,
 9. odložená daň z príjmov bola účtovaná pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 24 %.
- d) 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.
- e) 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. Účtovná jednotka vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky a na audit účtovnej závierky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

Opravné položky - účtovná jednotka tvorí k pochybným a nevymožiteľným pohľadávkam, ktoré sú viac ako 360 dní po splatnosti a k pohľadávkam, pri ktorých existuje významné riziko, že ich dlžník neuhradí.

Odpisový plán

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku vychádzajú z požiadavky zákona o účtovníctve a sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania. Účtovné odpisy a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná alebo je nižšie ako 2400 Eur a ktorého doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok bol odpisovaný priamo do nákladov na účet 518.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú z metód používaných pri stanovovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú. V prvom roku odpisovania sa uplatnila len pomerná časť daňových nákladov podľa počtu mesiacov od jeho zaradenia. Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná alebo je nižšie ako 1700 EUR a ktorého doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok bol odpisovaný priamo do nákladov na účet 501 a sleduje sa v operatívnej evidencii.

Druh dlhodobého majetku	Odpisová metóda	Doba odpisovania	Odpisová sadzba
Software	Rovnomerná	4 roky	25%
Manipulačné a ostatné stroje	Rovnomerná	4 a 6 rokov	25% a 16,67%
Dopravné prostriedky	Rovnomerná	4 a 6 rokov	25% a 16,67%
Počítačová a kancelárska technika	Rovnomerná	4 roky	25%
Inventár	Rovnomerná	6 a 12 rokov	16,67% a 8,33%

f) Poskytnuté dotácie

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Účtovnej jednotke boli poskytnuté dotácie v roku 2020 v sume 9 586 eur na obstaranie majetku v ocenení 17 380 eur.

g) Oprava chýb minulých období

Účtovná jednotka v bežnom účtovnom období neúčtovala o opravách chýb minulých období, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili náklady alebo výnosy bežného účtovného obdobia, resp. nerozdelený zisk minulých období.

III. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy**1. Informácie k aktívam****a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Softvér	Obstarávaný DNM	Spolu	Softvér	Obstarávaný DNM	Spolu
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtovného obdobia	49 721		49 721	49 721		49 721
Prírastky	4 730		4 730	0		0
Stav na konci účtovného obdobia	54 451		54 451	49 721		49 721
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia	45 253		45 253	43 404		43 404
Prírastky	2 650		2 650	1 849		1 849
Stav na konci účtovného obdobia	47 903		47 903	45 253		45 253
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 468		4 468	6 317		6 317
Stav na konci účtovného obdobia	6 548		6 548	4 468		4 468

a) Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Samostatné hnuťelné veci	Obstarávaný DHM a preddavky	Spolu	Samostatné hnuťelné veci	Obstarávaný DHM a preddavky	Spolu
Prvotné ocenenie						
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 788 914	199 520	1 988 434	1 323 491	71 559	1 395 050
Prírastky	574 625	26 112	600 737	446 861	199 520	646 381
Úbytky	142 432	0	142 432	52 997	0	52 997
Presuny	199 520	-199 520	0	71 559	-71 559	0
Stav na konci účtovného obdobia	2 420 627	199 521	2 446 739	1 788 914	199 520	1 988 434
Oprávky						
Stav na začiatku účtovného obdobia	961 366		961 366	787 900		787 900
Prírastky	390 887		390 887	226 463		226 463
Úbytky	142 432		142 432	52 997		52 997
Stav na konci účtovného obdobia	1 209 821		1 209 821	961 366		961 366
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtovného obdobia	827 548	195 520	1 027 068	535 591	71 559	607 150
Stav na konci účtovného obdobia	1 210 806	26 112	1 236 918	827 548	199 520	1 027 068

Účtovná jednotka neeviduje dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva a ktorý účtovná jednotka užíva na základe zmluvy o výpožičke.

Účtovná jednotka eviduje dlhodobý majetok v účtovnej hodnote 278 570 EUR, na ktorý je zriadené záložné právo na základe Zmluvy o záložnom práve na hnutelné veci s VUB a.s.

Hnutelný majetok má účtovná jednotka poistený do výšky poistnej sumy 100 000 eur. Dopravné prostriedky sú poistené v rozsahu povinného zmluvného a havarijného poistenia.

b) Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka vlastní obchodné podiely v dcérskych účtovných jednotkách v účtovnej hodnote 22 212 Eur.

Obchodné meno spoločnosti	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ	Hospodársky výsledok ÚJ	Účtovná hodnota DFM	Účtovná hodnota DFM v CM
KL Logistic Polska Sp. Z o.o.	65%	65%	-	-	0	32 500 PLN
KL Logistic Hungary Kft.	90%	90%	14 649	-1 096	23 367	9 000 000 HUF

K obchodnému podielu v spoločnosti KL Logistic Polska Sp. Z o.o bola vytvorená 100% opravná položka vo výške 7 700 Eur.

c) Významné položky pohľadávok

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Iné pohľadávky	825 000	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	825 000	0
Pohľadávky z obchodného styku	4 576 273	4 787 273
- z toho voči prepojeným účtovným jednotkám	423 152	404 783
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účt.jednotkám	835 786	846 789
Daňové pohľadávky	272 326	7 580
Iné pohľadávky	115 108	944 291
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 799 493	6 585 933

Pozn. Pohľadávky sú uvedené v brutto výške bez odloženej daňovej pohľadávky

Účtovná jednotka eviduje pohľadávky, na ktoré je zriadené záložné právo do výšky aktuálneho čerpania kontokorentného úveru. Záložné právo na pohľadávky vyplýva zo Zmluvy o kontokorentnom úvere a Zmluvy o záložnom práve na pohľadávky s VÚB a.s.

d) Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam

	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav na konci účtovného obdobia
			zánik opodstatnenosti	vyraďenie z účtovníctva	
Pohľadávky z obchodného styku	95 600	14 037			109 637
Pohľadávky voči prepojeným ÚJ	806 468		11 000		795 468
Iné pohľadávky	21 162		206		20 956
Celkom	923 230	14 037	11 206	0	926 061

Opravné položky boli tvorené k pohľadávkam po lehote splatnosti viac ako 360 dní a k pohľadávkam, pri ktorých existuje významné riziko, že ich dlžník neuhradí.

e) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 – 5 rokov	825 000	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	825 000	0
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 502 615	1 451 441
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	4 296 878	5 134 492
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 799 493	6 585 933

f) Odložená daňová pohľadávka

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-58 776	-68 827
Odpočítateľné	-58 776	-68 827
Zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-139 621	-162 589
Odpočítateľné	-139 621	-162 589
Zdaniteľné		
<i>Sadzba dane z príjmov (v %)</i>	24%	24%
Odložená daňová pohľadávka	47 615	55 540
Uplatnená daňová pohľadávka (zníženie nákladov)	-7 924	43 998

g) Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica	402	54 256
Spolu	402	54 256

h) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	288
Licencie	0	288
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	23 967	26 716
Licencie	22 771	18 701
Poistné	79	3 693
Ostatné (predplatne a pod.)	1 117	4 322

2. Informácie k pasívam

a) Vlastné imanie

1. základné imanie

Text	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Menovitá hodnota základného imania	5 000	5 000
- z toho: splatené	5 000	5 000
Zisk / podiel na základnom imaní	124 615	384 757

Základné imanie tvoria 2 vklady spoločníkov v menovitej hodnote 2 500 EUR.

2. Kapitálový fond z príspevkov spoločníkov nad rámec základného imania je vytvorený vo výške 100 000 eur a nemá vplyv na rozdelenie čistého zisku alebo iných vlastných zdrojov spoločnosti.

3. rozdelenie účtovného zisku vykázaného v predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	769 515
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	769 515
Prídel do rezervného fondu	0
Spolu	769 515

4. návrh rozdelenia zisku bežného účtovného obdobia

Zisk bežného účtovného obdobia vo výške 249 230 EUR navrhuje účtovná jednotka previesť na účet nerozdeleného zisku minulých období.

b) Jednotlivé druhy rezerv

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					Predpokladaný rok použitia rezerv
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia	
Krátkodobé rezervy, z toho:	91 781	92 783	87 122	958	96 484	
Nevyčerpané dovolenky	85 811	86 813	81 152	958	90 514	2 026
Audit účtovnej závierky	5 970	5 970	5 970		5 970	2 026

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					Predpokladaný rok použitia rezerv
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia	
Krátkodobé rezervy, z toho:	99 831	91 781	99 831		91 781	
Nevyčerpané dovolenky	94 011	85 811	94 011		85 811	2 025
Audit	5 820	5 970	5 820		5 970	2 025

c) Závázky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Závázky spolu
Krátkodobé závázky			
Závázky z obchodného styku	3 496 316	173 421	3 669 737
- z toho voči prepojeným účtovným jednotkám	0		0
Závázky voči zamestnancom	151 749		151 749
Závázky zo sociálneho zabezpečenia	71 625		71 625
Daňové závázky a dotácie	577 638		577 638
Ostatné závázky	3 698		3 698
Krátkodobé závázky spolu	4 301 025	173 421	4 474 446

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé závázky spolu	4 474 446	4 344 390
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 301 025	3 891 214
Závázky po lehote splatnosti	173 421	453 176

Pozn. Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie sú záväzky zo sociálneho fondu.

Účtovná jednotka neeviduje dlhodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov a ani žiadne zabezpečené záväzky.

e) Závázky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	20 252	23 124
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 884	7 711
Čerpanie sociálneho fondu	12 218	10 584
Konečný zostatok sociálneho fondu	16 918	20 251

f) Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny za bežné účtovné obdobie	Suma istiny za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé bankové úvery					
VUB – Kontokorentný úver (úverový limit 5 500 000 eur)	EUR	3,451 %	31.10.2026	3 007 360	1 550 524
Zabezpečenie úveru	Záložné právo na pohľadávky, blankozmenka, ručiteľské listiny, záložné právo na nehnuteľný majetok vo vlastníctve tretích osôb				

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny za bežné účtovné obdobie	Suma istiny za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery					
VUB – Termínovaný úver (istina 1 070 000 eur) - z toho krátkodobá časť istiny	EUR	3,698 %	15.10.2027 15.12.2026	672 564 305 700	1 039 428 366 864
Odložený úrok z úveru	EUR		15.12.2025	69	137
Zabezpečenie úveru	Blankozmenka a antikorona záruka (štátna pomoc)				
VUB - Zmluva o úvere (istina 297 730 eur) - z toho krátkodobá časť istiny	EUR	3,70 %	11.7.2030 11.12.2026	274 965 56 086	0 0
Zabezpečenie úveru	Záložné právo na hnuiteľné veci (predmet úveru)				

g) Významné položky časového rozlíšenia výnosov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy budúcich období – investičné dotácie, z toho:	466	2 064
Dlhodobé výnosy budúcich období	0	466
Krátkodobé výnosy budúcich období	466	1 598

3. Informácie o odloženej dani z príjmov

V porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím nedošlo pri určení výšky odloženej dane k zmene sadzby, sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období je 21%.

Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	360 342		x	968 585		x
teoretická daň	X	86 482	24,00%	x	203 403	21,00%
Daňovo neuznané náklady	111 001	26 640	7,40%	88 148	18 511	1,91%
Výnosy nepodliehajúce dani						
Neuplatnená daňová pohľadávka	-8 376	-2 010	-0,56%	-108 781	-26 107	-2,70%
Zmena sadzby dane					3 263	0,34%
Spolu	462 967	111 112	30,84%	947 952	199 070	20,55%
Splatná daň z príjmov	x	103 187	28,64%	x	243 098	25,10%
Odložená daň z príjmov	x	7 925	2,20%	x	-43 998	-4,55%
Celková daň z príjmov	x	111 112	30,84%	x	199 070	20,55%

IV. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky výkazu ziskov a strát

1. Informácie k výnosom

a) Tržby za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Predaj tovaru		Predaj služieb – skladovanie/etiketovanie		Predaj služieb ostatné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko	42 364 721	37 966 646	1 125 366	1 023 453	617 976	561 564
Zahraničie	3 971 622	3 701 361	278 411	244 270	214 347	214 347
Celkom	46 336 343	41 668 007	1 403 777	1 267 723	825 166	775 911

Hodnota celkových tržieb za tovar a služby predstavovala sumu 48 565 286 EUR (predchádzajúce účtovné obdobie 43 711 641 EUR).

b) Významné položky ostatných výnosov z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	782 514	598 568
Tovar	780 434	598 568
Dlhodobý hmotný majetok	2 080	0
Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti:	235 055	204 648
Výnosy z postúpených pohľadávok	31 667	33 886
Prebytok tovaru na sklade	66 622	21 368
Ostatné (poistné udalosti, náhrady škody a iné)	136 766	149 394
Významné položky výnosov z finančnej činnosti:	77 264	88 736
Úroky	43 995	37 281
Dotácia na úroky z termínovaného úveru (antikorona štátna pomoc)	31 267	49 641
Ostatné (kurzové zisky)	2 002	1 814

c) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za tovar	46 336 343	41 668 007
Tržby z predaja služieb	2 228 943	2 043 634
Čistý obrat celkom	48 565 286	43 711 641

2. Informácie k nákladom**a) Osobné náklady**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdové náklady	1 689 613	1 475 321
Sociálne poistenie	422 338	367 875
Zdravotné poistenie	179 988	158 798
Sociálne náklady	99 021	76 747
Osobné náklady celkom	2 390 960	2 078 741

b) Významné položky nákladov za poskytnuté služby a ostatné náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby:	4 819 511	4 017 550
Nájomné	1 914 488	1 292 506
Preprava	1 188 928	1 169 648
Reklama a inzercia	403 536	364 999
Logistické služby	305 057	135 690
Externé služby	242 313	275 939
Opravy a údržba	262 853	399 770
Likvidácia odpadov	414 786	303 796
Ostatné náklady na služby	87 550	75 203
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti:	221 427	174 804
Postúpenie pohľadávok	31 667	33 886
Manká a škody	81 691	56 573
Poistenie	84 578	57 102
Ostatné	23 491	27 243
Finančné náklady, z toho:	182 994	184 708
Úroky z bankových úverov	127 400	129 214
Ostatné úroky	10 759	18
Bankové poplatky	21 249	15 476
Ostatné finančné náklady	23 586	40 000

c) Náklady na služby poskytnuté audítorm alebo audítorskou spoločnosťou

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 057	6 287

V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach**a) Podmienené záväzky a podmienený majetok.**

Podmienené záväzky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pristúpenie k záväzku dlžníka KL Logistic s.r.o.	9 211 440	8 626 787
Bankové záruky	0	0

Účtovná jednotka nemá žiaden podmienený majetok.

b) Účtovná jednotka nemá žiadne iné finančné povinnosti, ktoré sa nevykazujú vo výkazoch.

c) Účtovná jednotka neeviduje žiadne významné skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch.

VI. Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

VII. Transakcie so spriaznenými osobami

Počas účtovného obdobia účtovná jednotka uskutočnila nasledovné transakcie so spriaznenými osobami (SO):

Zoznam transakcií	Skupina SO	Suma transakcie a zostatky za bežné účtovné obdobie			
		Výnosy	Náklady	Pohľadávky	Záväzky
Predaj a kúpa zásob	1	1 169 626	152 379	421 502	0
Predaj a kúpa majetku	1				
Predaj a kúpa služieb	1	6 600		1 650	
Poskytnuté a prijaté pôžičky	1	1 095		835 786	
Spolu	1	1 177 321	152 379	1 258 938	0
Predaj a kúpa zásob	2	15 433 193	32 918	1 509 543	1 213
Predaj a kúpa majetku	2				
Predaj a kúpa služieb	2	514 558	1 794 668	34 657	124 961
Poskytnuté a prijaté pôžičky	2	42 900	6 310	830 660	5 392
Spolu	2	15 990 651	1 833 896	2 374 860	131 566

Legenda:

1 – dcérske účtovné jednotky

2 - ostatné spriaznené osoby

O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje vedenie účtovnej jednotky. K pohľadávkam voči spriazneným osobám v skupine SO1 sú vytvorené opravné položky vo výške 795 468 EUR.

VIII. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného a iného orgánu účtovnej jednotky

V bežnom ani bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období neboli členom štatutárnych orgánov priznané žiadne odmeny z dôvodu výkonu ich funkcie, žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani žiadne finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú.

IX. Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	5 000				5 000
Zákonné rezervné fondy	500				500
Ostatné kapitálové fondy	100 000				100 000
Nerozdlená zisk/strata minulých období	2 772 134		161 290	769 515	3 880 359
VH bežného účtovného obdobia	769 515	249 230		- 769 515	249 230
Celkom	3 747 149	249 230	161 290	-	3 735 089

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	5 000				5 000
Zákonné rezervné fondy	500				500
Ostatné kapitálové fondy	100 000				100 000
Nerozdlená zisk/strata minulých období	2 159 757		100 000	712 377	2 772 134
VH bežného účtovného obdobia	712 377	769 515		- 712 377	769 515
Celkom	2 977 634	769 515	100 000	-	3 647 149

I. Prehľad peňažných tokov

Účtovná jednotka použila pri zostavení prehľadu peňažných tokov nepriamu metódu vykázania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov v prehľade peňažných tokov a v súvahe:

Druh peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	Prehľad peňažných tokov		Súvaha	
	Počiatočný stav	Konečný stav	Počiatočný stav	Konečný stav
Peňažné prostriedky	- 1 496 268	-3 006 958	54 256	402
Pokladňa	54 256	402	54 256	402
Ceniny				
Bežný účet				
Kontokorent	-1 550 254	-3 007 360		

Prehľad peňažných tokovpri použití nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti:

Pol.	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	360 342	968 585
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)</i>	465 210	294 264
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	361 394	228 157
	Zmena stavu rezerv (+/-)	4 703	-8 050
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	2 928	216
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	8 863	17 419
	Úroky účtované do nákladov (+)	138 159	129 232
	Úroky účtované do výnosov (-)	-43 995	-37 281
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku	-1 924	-34 345
	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, (+/-)	-4 918	-1 084
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami</i>	-1 050 310	-167 831
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-32 903	-1 223 492
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	388 325	671 485
	Zmena stavu zásob (-/+)	-1 405 732	384 176
*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-),	-224 758	1 095 018
	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	1 098	14 869
	Zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)	-138 226	-138 002
	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-161 290	-100 000
*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-),	-523 176	871 885
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	-324 216	-424 439
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-)	-847 392	447 446
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-4 730	
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-600 737	-646 382
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	-34 068	34 500
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-571 399	-611 882
Peňažné toky z finančnej činnosti			
	Príjmy z prijatých úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií – bánk (+)	297 730	
	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií – bánk (-)	-389 629	-30 572
	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		-2 096
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-91 899	-32 668
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (A + B + C)	-1 510 690	-197 104
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-1 496 268	-1 299 164
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (+/-)	-3 006 958	-1 496 268

