

# Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

## Čl. I (1) (6) Všeobecné informácie

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky:DeutschMann Internationale Spedition s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky:Dopravná 1907/3, 075 01, Trebišov

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

Špedičné a zasielateľské služby

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 117                   | 105                                          |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 120                   | 107                                          |
| Počet vedúcich zamestnancov                                                 |                       | 2                                            |

## Čl. I (3) (4) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:

17.12.2018

Čl. I (4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒riadna
 ☐mimoriadna
 ☐priebežná

## Čl. I (5) Údaje o skupine

Čl. (5) a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

(5) b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

(5) c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

(5) d) Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou

☒Áno
 ☐Nie

Účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22

☒Áno
 ☐Nie

1. Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa osobitných predpisov pri oslobodení podľa § 22 ods. 8:

2. Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek pri oslobodení podľa § 22 ods. 10 a 12:

DeutschMann Transport s.r.o., Žilina, Slovensko, DeutschMann Internationale Spedition d.o.o., Varaždín, Chorvátsko, DeutschMann LLC, Dubaj, SAE

## Čl. II Informácie o prijatých postupoch

**Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky**

Čl. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒ Áno☐ Nie**Čl. II (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód**

Čl. II (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód.

| Položka súvahy | Aplikované zásady a metódy | Druh zmeny zásady alebo metódy | Dôvod zmeny | Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy |
|----------------|----------------------------|--------------------------------|-------------|-----------------------------------------|
|----------------|----------------------------|--------------------------------|-------------|-----------------------------------------|

**Čl. II (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov****Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota**

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

| Ocenenie majetku a záväzkov                                                        | ÚJ má náplň (x) | Poznámka k oceneniu |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|
| <b>Obstarávacou cenou</b>                                                          |                 |                     |
| 1. Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou       | x               |                     |
| 2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou                          | x               |                     |
| 3. Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere     | x               |                     |
| 4. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI |                 |                     |
| 5. Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou   | x               |                     |
| 6. Záväzky pri ich prevzatí                                                        |                 |                     |
| <b>Vlastnými nákladmi</b>                                                          |                 |                     |
| 1. Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                                     |                 |                     |
| 2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou                                             |                 |                     |
| 3. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                                   |                 |                     |
| 4. Príchovky a prírastky zvierat                                                   |                 |                     |
| <b>Menovitou hodnotou</b>                                                          |                 |                     |
| 1. Peňažné prostriedky a ceniny                                                    | x               |                     |
| 2. Pohľadávky pri ich vzniku                                                       | x               |                     |
| 3. Záväzky pri ich vzniku                                                          | x               |                     |

**Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné**

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

| Ocenenie majetku a záväzkov                                                       | ÚJ má náplň (x) | Poznámka k oceneniu |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|
| <b>Reálnou hodnotou</b>                                                           |                 |                     |
| 1. Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti                   |                 |                     |
| 2. Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti                 |                 |                     |
| 3. Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve  |                 |                     |
| 4. Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní                          |                 |                     |
| 5. Drahé kovy v majetku fondu                                                     |                 |                     |
| <b>Hodnotou zistenou metódou vlastného imania</b>                                 |                 |                     |
| Podiel v dcerskej účtovnej jednotke                                               | x               |                     |
| <b>Iné</b>                                                                        |                 |                     |
| 1. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci | x               |                     |
| 2. Daň z príjmov - splatná                                                        | x               |                     |

## Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

☒ spôsobom A účtovania zásob

☐ spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

☐ váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov

☒ metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)

☐ iným spôsobom:

## Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

| Druh majetku                 | Odhad zníženia hodnoty | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|------------------------------|------------------------|---------------------------------------|-----------|---------------|------------------------------------|
| Pohľadávky z obchodnej styku |                        | 66 784                                | 2 715     | 64 069        | 5 430                              |

## Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Rezerva na nevyčerpanú dovolenku - 98 662,-

## Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

☒ Dlhodobý nehmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

☐ Dlhodobý hmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

☒ Dlhodobý hmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

| Druh majetku | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|--------------|------------------|----------------|-----------------|
|--------------|------------------|----------------|-----------------|

### Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

#### Čl. III (1) Informácie k údajom vykázaným na strane aktív

#### Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom majetku

#### Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – bežné obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - bežné obdobie

| Dlhodobý nehmotný majetok<br>Riadok súvahy: | Aktivované<br>náklady na<br>vývoj<br>04 | Softvér<br>05 | Ocenené<br>práva<br>06 | Goodwill<br>07 | Ostatný DNM<br>08 | Obstarávaný<br>DHM<br>09 | Poskytnuté<br>preddavky na<br>DNM<br>10 | Spolu  |
|---------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------|------------------------|----------------|-------------------|--------------------------|-----------------------------------------|--------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>                     |                                         |               |                        |                |                   |                          |                                         |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia          |                                         | 11 045        |                        |                |                   |                          |                                         | 11 045 |
| Prírastky                                   |                                         |               |                        |                |                   |                          |                                         |        |
| Úbytky                                      |                                         |               |                        |                |                   |                          |                                         |        |
| Presuny (+/-)                               |                                         |               |                        |                |                   |                          |                                         |        |
| Stav na konci účtovného obdobia             |                                         | 11 045        |                        |                |                   |                          |                                         | 11 045 |
| <b>Oprávky</b>                              |                                         |               |                        |                |                   |                          |                                         |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia          |                                         | 11 045        |                        |                |                   |                          |                                         | 11 045 |
| Prírastky                                   |                                         |               |                        |                |                   |                          |                                         |        |
| Úbytky                                      |                                         |               |                        |                |                   |                          |                                         |        |
| Presuny (+/-)                               |                                         |               |                        |                |                   |                          |                                         |        |
| Stav na konci účtovného obdobia             |                                         | 11 045        |                        |                |                   |                          |                                         | 11 045 |
| <b>Opravné položky</b>                      |                                         |               |                        |                |                   |                          |                                         |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia          |                                         |               |                        |                |                   |                          |                                         |        |
| Prírastky                                   |                                         |               |                        |                |                   |                          |                                         |        |
| Úbytky                                      |                                         |               |                        |                |                   |                          |                                         |        |
| Presuny (+/-)                               |                                         |               |                        |                |                   |                          |                                         |        |
| Stav na konci účtovného obdobia             |                                         |               |                        |                |                   |                          |                                         |        |
| <b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>           |                                         |               |                        |                |                   |                          |                                         |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia          |                                         |               |                        |                |                   |                          |                                         |        |
| Stav na konci účtovného obdobia             |                                         |               |                        |                |                   |                          |                                         |        |

#### Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce obdobie

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Ocenené práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu  |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|---------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------|
| Riadok súvahy:                     | 04                          | 05      | 06            | 07       | 08          | 09              | 10                          |        |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |                             |         |               |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 11 045  |               |          |             |                 |                             | 11 045 |
| Prírastky                          |                             |         |               |          |             |                 |                             |        |
| Úbytky                             |                             |         |               |          |             |                 |                             |        |
| Presuny (+/-)                      |                             |         |               |          |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 11 045  |               |          |             |                 |                             | 11 045 |
| <b>Oprávky</b>                     |                             |         |               |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 11 045  |               |          |             |                 |                             | 11 045 |
| Prírastky                          |                             |         |               |          |             |                 |                             |        |
| Úbytky                             |                             |         |               |          |             |                 |                             |        |
| Presuny (+/-)                      |                             |         |               |          |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 11 045  |               |          |             |                 |                             | 11 045 |
| <b>Opravné položky</b>             |                             |         |               |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |               |          |             |                 |                             |        |
| Prírastky                          |                             |         |               |          |             |                 |                             |        |
| Úbytky                             |                             |         |               |          |             |                 |                             |        |
| Presuny (+/-)                      |                             |         |               |          |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |         |               |          |             |                 |                             |        |
| <b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>  |                             |         |               |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |               |          |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |         |               |          |             |                 |                             |        |

## Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – bežné obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok            | Pozemky | Stavby  | Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu     |
|------------------------------------|---------|---------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| Riadok súvahy:                     | 12      | 13      | 14                                                | 15                                    | 16                              | 17          | 18              | 19                          |           |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |         |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 824 024 | 142 430 | 1 616 632                                         |                                       |                                 |             | 12 299          | 187 396                     | 2 782 781 |
| Prírastky                          |         | 29 900  | 167 477                                           |                                       |                                 |             | 243 662         | 32 583                      | 473 622   |
| Úbytky                             |         |         |                                                   |                                       |                                 |             | 197 377         |                             | 197 377   |
| Presuny (+/-)                      |         |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 824 024 | 172 330 | 1 784 109                                         |                                       |                                 |             | 58 584          | 219 979                     | 3 059 026 |
| <b>Oprávky</b>                     |         |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |         | 19 008  | 1 232 164                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 1 251 172 |
| Prírastky                          |         | 3 624   | 189 571                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 193 195   |
| Úbytky                             |         |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Presuny (+/-)                      |         |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |         | 22 632  | 1 421 735                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 1 444 367 |
| <b>Opravné položky</b>             |         |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |         |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Prírastky                          |         |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Úbytky                             |         |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Presuny (+/-)                      |         |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |         |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| <b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>  |         |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 824 024 | 123 422 | 384 468                                           |                                       |                                 |             | 12 299          | 187 396                     | 1 531 609 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 824 024 | 149 698 | 362 374                                           |                                       |                                 |             | 58 584          | 219 979                     | 1 614 659 |

### Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok            | Pozemky | Stavby  | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a ťažné<br>zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky na<br>DHM | Spolu     |
|------------------------------------|---------|---------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|--------------------|-----------------------------------|-----------|
| Riadok súvahy:                     | 12      | 13      | 14                                                            | 15                                          | 16                                    | 17          | 18                 | 19                                |           |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |         |         |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |         |         | 168 713                                                       |                                             |                                       |             | 168 713            | 22 417                            | 359 843   |
| Prírastky                          |         |         |                                                               |                                             |                                       |             | 168 713            | 3 000                             | 171 713   |
| Úbytky                             |         |         |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Presuny (+/-)                      |         |         |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |         |         | 168 713                                                       |                                             |                                       |             | 337 426            | 25 417                            | 531 556   |
| <b>Oprávky</b>                     |         |         |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |         | 15 447  | 1 038 381                                                     |                                             |                                       |             |                    |                                   | 1 053 828 |
| Prírastky                          |         | 3 561   | 193 783                                                       |                                             |                                       |             |                    |                                   | 197 344   |
| Úbytky                             |         |         |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Presuny (+/-)                      |         |         |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |         | 19 008  | 1 232 164                                                     |                                             |                                       |             |                    |                                   | 1 251 172 |
| <b>Opravné položky</b>             |         |         |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |         |         |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Prírastky                          |         |         |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Úbytky                             |         |         |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Presuny (+/-)                      |         |         |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |         |         |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| <b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>  |         |         |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |         | -15 447 | -869 668                                                      |                                             |                                       |             | 168 713            | 22 417                            | -693 985  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |         | -19 008 | -1 063 451                                                    |                                             |                                       |             | 337 426            | 25 417                            | -719 616  |

### Čl. III (1) f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie podľa položiek súvahy

Čl. III (1) f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie v nadväznosti na položky súvahy

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Podiel ÚJ na ZI v % | Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % | Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Hodnota kapitálového fondu tvoreného z príspevkov (§ 123 ods. 2 a § 217a OZ) | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Účtovná hodnota DFM |
|------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom (dcérske ÚJ)</b>      |                     |                                      |                                                            |                                                                              |                                                         |                     |
| DeutschMann Transport s.r.o.                                     | 70,00               | 1,00                                 | 755 182                                                    |                                                                              | -151 811                                                | 528 627             |
| DeutschMann Internationale Spedition d.o.o.                      | 100,00              | 100,00                               | 441 106                                                    |                                                                              | 207 773                                                 | 441 105             |
| DeutschMann FZE                                                  | 100,00              | 100,00                               |                                                            |                                                                              |                                                         |                     |
| <b>Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom</b>        |                     |                                      |                                                            |                                                                              |                                                         |                     |
| <b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>                     |                     |                                      |                                                            |                                                                              |                                                         |                     |
| Ostatné realizovateľné CP a podiely                              |                     |                                      |                                                            |                                                                              |                                                         |                     |
| Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ              |                     |                                      |                                                            |                                                                              |                                                         |                     |
| <b>DFM spolu</b>                                                 | x                   | x                                    | x                                                          | x                                                                            | x                                                       | 969 732             |

### Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku

### Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – bežné obdobie

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy - bežné obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Bežné účtovné obdobie

| Dlhodobý finančný majetok          | Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ | Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ | Ostatné realizovateľné CP a podiely | Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti | Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s väzanosťou viac ako 1 rok | Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu     |
|------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| Riadok súvahy:                     | 22                                      | 23                                                               | 24                                  | 25,26                                                    | 28, 30                                                              | 27, 29                                                     | 31              | 32                          |           |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |                                         |                                                                  |                                     |                                                          |                                                                     |                                                            |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 870 862                                 |                                                                  |                                     | 100 000                                                  |                                                                     |                                                            |                 |                             | 970 862   |
| Prírastky                          | 98 872                                  |                                                                  |                                     | 200 000                                                  |                                                                     |                                                            |                 |                             | 298 872   |
| Úbytky                             |                                         |                                                                  |                                     |                                                          |                                                                     |                                                            |                 |                             |           |
| Presuny (+/-)                      |                                         |                                                                  |                                     |                                                          |                                                                     |                                                            |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 969 734                                 |                                                                  |                                     | 300 000                                                  |                                                                     |                                                            |                 |                             | 1 269 734 |
| <b>Opravné položky</b>             |                                         |                                                                  |                                     |                                                          |                                                                     |                                                            |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                         |                                                                  |                                     |                                                          |                                                                     |                                                            |                 |                             |           |
| Prírastky                          |                                         |                                                                  |                                     |                                                          |                                                                     |                                                            |                 |                             |           |
| Úbytky                             |                                         |                                                                  |                                     |                                                          |                                                                     |                                                            |                 |                             |           |
| Presuny (+/-)                      |                                         |                                                                  |                                     |                                                          |                                                                     |                                                            |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                         |                                                                  |                                     |                                                          |                                                                     |                                                            |                 |                             |           |
| <b>Účtovná hodnota</b>             |                                         |                                                                  |                                     |                                                          |                                                                     |                                                            |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 870 862                                 |                                                                  |                                     | 100 000                                                  |                                                                     |                                                            |                 |                             | 970 862   |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 969 734                                 |                                                                  |                                     | 300 000                                                  |                                                                     |                                                            |                 |                             | 1 269 734 |

## Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy - predchádzajúce obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Predchádzajúce účtovné obdobie

| Dlhodobý finančný majetok<br>Riadok súvahy: | Podielové CP a<br>podiely v<br>prepojených ÚJ | Podielové CP a<br>podiely s<br>podielovou<br>účasťou okrem<br>prepojených ÚJ | Ostatné<br>realizovateľné<br>CP a podiely | Pôžičky<br>prepojeným ÚJ,<br>pôžičky v rámci<br>podielovej<br>účasti | Dlhové CP a<br>ostatný DFM, účty<br>v bankách s<br>viazanosťou viac<br>ako 1 rok | Ostatné pôžičky a<br>ostatný DFM so<br>splatnosťou<br>najviac 1 rok | Obstarávaný<br>DFM | Poskytnuté<br>preddavky na DFM | Spolu |
|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------|-------|
| 22                                          | 23                                            | 24                                                                           | 25,26                                     | 28, 30                                                               | 27, 29                                                                           | 31                                                                  | 32                 |                                |       |
| Prvotné ocenenie                            |                                               |                                                                              |                                           |                                                                      |                                                                                  |                                                                     |                    |                                |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia          |                                               |                                                                              |                                           |                                                                      |                                                                                  |                                                                     |                    |                                |       |
| Prírastky                                   | 870 862                                       |                                                                              |                                           | 100 000                                                              |                                                                                  |                                                                     |                    | 970 862                        |       |
| Úbytky                                      |                                               |                                                                              |                                           |                                                                      |                                                                                  |                                                                     |                    |                                |       |
| Presuny (+/-)                               |                                               |                                                                              |                                           |                                                                      |                                                                                  |                                                                     |                    |                                |       |
| Stav na konci účtovného obdobia             | 870 862                                       |                                                                              |                                           | 100 000                                                              |                                                                                  |                                                                     |                    | 970 862                        |       |
| Opravné položky                             |                                               |                                                                              |                                           |                                                                      |                                                                                  |                                                                     |                    |                                |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia          |                                               |                                                                              |                                           |                                                                      |                                                                                  |                                                                     |                    |                                |       |
| Prírastky                                   |                                               |                                                                              |                                           |                                                                      |                                                                                  |                                                                     |                    |                                |       |
| Úbytky                                      |                                               |                                                                              |                                           |                                                                      |                                                                                  |                                                                     |                    |                                |       |
| Presuny (+/-)                               |                                               |                                                                              |                                           |                                                                      |                                                                                  |                                                                     |                    |                                |       |
| Stav na konci účtovného obdobia             |                                               |                                                                              |                                           |                                                                      |                                                                                  |                                                                     |                    |                                |       |
| Účtovná hodnota                             |                                               |                                                                              |                                           |                                                                      |                                                                                  |                                                                     |                    |                                |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia          |                                               |                                                                              |                                           |                                                                      |                                                                                  |                                                                     |                    |                                |       |
| Stav na konci účtovného obdobia             | 870 862                                       |                                                                              |                                           | 100 000                                                              |                                                                                  |                                                                     |                    | 970 862                        |       |

### Čl. III (1) h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Čl. III (1) h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

| Majetok                            | Druh ocenenia           | BO      | PO      | Oceňovací rozdiel BO |
|------------------------------------|-------------------------|---------|---------|----------------------|
| Podiely v dcérskych spoločnostiach | metóda vlastného imania | 969 733 | 870 862 | 98 871               |

### Čl. III (1) j) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Čl. III (1) j) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

| Zložky dlhodobého finančného majetku                                                                                               | Zmena stavu majetku (+/-) BO | Zmena stavu majetku (+/-) PO |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)                                                                            | 298 872                      | 966 062                      |
| A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/                          | 98 872                       | 866 062                      |
| 2. Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/                 |                              |                              |
| 3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/                                                                  |                              |                              |
| 4. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/                                                                           | 200 000                      | 100 000                      |
| 5. Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/                                           |                              |                              |
| 6. Ostatné pôžičky (067A) - /096A/                                                                                                 |                              |                              |
| 7. Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/                                            |                              |                              |
| 8. Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ |                              |                              |
| 9. Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)                                                                   |                              |                              |
| 10. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/                                                                           |                              |                              |
| 11. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/                                                               |                              |                              |

# Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

| Druh pohľadávky                                                                                                                                                | Riadok súvahy | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Dôvod tvorby | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------------------------|-----------|--------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
| B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)                                                                                                       | 41            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)                                                                                                   | 42            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 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            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)                                                                                                    | 53            | 66 784                                | 2 715     |              |                                               | 64 069                                                 | 5 430                              |
| B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)                                                                                                  | 54            | 66 784                                | 2 715     |              |                                               | 64 069                                                 | 5 430                              |
| 1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 55            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                                       | 57            | 66 784                                | 2 715     |              |                                               | 64 069                                                 | 5 430                              |
| 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            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)                                                                                                             | 64            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                                                | 65            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |

# Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

| Názov položky                                                                          | Riadok súvahy      | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                                             |                    |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                  | 45                 |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám                       | 43                 |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 44                 |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                  | 47                 |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                        | 49                 |                     |                      |                  |
| Iné pohľadávky                                                                         | 46, 48, 50, 51, 52 | 1 140               |                      | 1 140            |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                                       |                    | <b>1 140</b>        |                      | <b>1 140</b>     |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                                           |                    |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                  | 57                 | 2 392 736           | 1 504 083            | 3 896 819        |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám                       | 55                 |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 56                 |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                  | 59                 |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                        | 61                 | 28 665              |                      | 28 665           |
| Sociálne poistenie                                                                     | 62                 |                     |                      |                  |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                            | 63                 | 614 618             |                      | 614 618          |
| Iné pohľadávky                                                                         | 58, 60, 64, 65     | 2 487 502           |                      | 2 487 502        |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                     |                    | <b>5 523 521</b>    | <b>1 504 083</b>     | <b>7 027 604</b> |

## Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

| Dôvod             | Základňa pre výpočet BO | Základňa pre výpočet PO | Hodnota odlož. daň. pohľadávky BO | Hodnota odlož. daň. pohľadávky PO |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Riziko zaplatenia | 5 430                   | 66 784                  | 1 430                             | 14 025                            |

## Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

| Názov položky                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce obdobie |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny                                                  | 98 180                | 116 806                              |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 5 352 770             | 4 202 913                            |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |                       | 99 003                               |
| Peniaze na ceste                                                    |                       |                                      |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>5 450 950</b>      | <b>4 418 722</b>                     |

## Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

| Opis položky časového rozlišení             | Účty účtovej osnovy | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|---------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:   | (381A, 382A)        |                       |                                              |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | (381A, 382A)        |                       |                                              |
|                                             |                     | 17 393                | 20 011                                       |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:    | (385A)              |                       |                                              |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:  | (385A)              |                       |                                              |
|                                             |                     | 1 218 136             | 1 784 012                                    |

### Čl. III (2) Informácie k údajom vykázaných na strane pasív

### Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní

### Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

| Text                                                     | Hodnota BO | Hodnota PO |
|----------------------------------------------------------|------------|------------|
| Základné imanie celkom                                   | 33 194     | 33 194     |
| Počet akcií (a.s.)                                       |            |            |
| Menovitá hodnota 1 akcie (a.s.)                          |            |            |
| Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť) |            |            |
| Jozef Poništ                                             | 16 597     | 16 597     |
| Mgr. Míram Ponišťová                                     | 16 597     | 16 597     |
| Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní         |            |            |
| Hodnota upísaného vlastného imania                       |            |            |
| Počet upísaných akcií (a.s.)                             |            |            |
| Menovitá hodnota upísaných akcií (a.s.)                  |            |            |
| Iný titul zmeny vlastného imania                         |            |            |
| Hodnota splateného základného imania                     | 33 194     | 33 194     |

### Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

V návrhu rozdelenia účtovného zisku sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Návrh rozdelenia účtovného zisku |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|
| Účtovný zisk                                    |                                              |                                  |
| Rozdelenie účtovného zisku                      | Bežné účtovné obdobie                        | 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    | 2 579 207                                    | 1 690 286                        |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                                              |                                  |
| Iné                                             |                                              |                                  |
| Spolu                                           | 2 579 207                                    | 1 690 286                        |

**Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie**

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

| Názov položky               | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
|-----------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
| Dlhodobé rezervy, z toho:   |                                    |        |          |          |                                 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 66 836                             | 98 662 | 66 836   |          | 98 662                          |
| Rezerva na dovolenku        | 66 836                             | 98 662 | 66 836   |          | 98 662                          |

**Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie**

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

| Názov položky               | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
|-----------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
| Dlhodobé rezervy, z toho:   |                                    |        |          |          |                                 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: |                                    |        |          |          |                                 |
| Nevyčerpaná dovolenka       | 44 461                             | 66 836 | 44 461   |          | 66 836                          |

**Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti**

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

| Text                         | Hodnota BO | Hodnota PO |
|------------------------------|------------|------------|
| Záväzky do lehoty splatnosti | 2 292 514  | 3 771 098  |
| Záväzky po lehote splatnosti | 447 352    | 480 654    |

**Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti**

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

| Súvahová položka záväzku                   | Spolu v tom | Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane | Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane | Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov BO | Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov PO |
|--------------------------------------------|-------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 110 - Ostatné dlhodobé záväzky             | 48 320      |                                              | 129 711                                            |                                                |                                                |
| 114 - Záväzky zo sociálneho fondu          | 29 841      |                                              | 29 841                                             |                                                |                                                |
| 126 - Ostatné záväzky z obchodného styku   | 2 739 866   | 2 737 021                                    |                                                    |                                                |                                                |
| 130 - Záväzky voči spoločníkom a združeniu | 39 062      | 39 062                                       |                                                    |                                                |                                                |
| 131 - Záväzky voči zamestnancom            | 179 153     | 179 153                                      |                                                    |                                                |                                                |
| 132 - Záväzky zo sociálneho poistenia      | 99 491      | 99 491                                       |                                                    |                                                |                                                |
| 133 - Daňové záväzky a dotácie             | 33 693      | 33 693                                       |                                                    |                                                |                                                |
| 135 - Iné záväzky                          | 94 202      | 22 050                                       |                                                    |                                                |                                                |
| Spolu:                                     | 3 263 628   | 3 110 470                                    | 159 552                                            |                                                |                                                |

**Čl. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku**

Čl. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku

| Titul vzniku odloženého daňového záväzku                   | Výpočet a suma |
|------------------------------------------------------------|----------------|
| Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná |                |
| Iné:k opravnej položke k pohľadávkam                       | 1140           |

**Čl. III (2) g) Záväzky zo sociálneho fondu**

## Čl. III (2) g) Závazky zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Hodnota BO    | Hodnota PO    |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>27 503</b> | <b>31 162</b> |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov |               |               |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |               |               |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |               |               |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>15 578</b> | <b>10 426</b> |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>13 240</b> | <b>14 085</b> |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>29 841</b> | <b>27 503</b> |

## Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

## Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

| Názov položky                | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene BO | Suma istiny v eurách BO | Suma istiny v príslušnej mene PO |
|------------------------------|------|----------------|------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobé pôžičky             |      |                |                  |                                  |                         |                                  |
| Krátkodobé pôžičky           |      |                |                  |                                  |                         |                                  |
| Krátkodobé finančné výpomoci |      |                |                  |                                  |                         |                                  |
| obchodný partner             | EUR  |                |                  | 25 000                           | 25 000                  | 25 000                           |

## Čl. III (4) a), b) Informácie k majetku prenajatom formou finančného prenájmu - u nájomcu

## Čl. III (4) a), b) Informácie k majetku prenajatom formou finančného prenájmu - u nájomcu

a) Celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka 10099

z toho istina je: 9360

a finančný náklad je: 739

b) Suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

| Názov položky   | Splatnosť do jedného roka vrátane BO | Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane BO | Splatnosť viac ako päť rokov BO | Splatnosť do jedného roka vrátane PO | Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane PO | Splatnosť viac ako päť rokov PO |
|-----------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------|
| Istina          | 2 600                                | 6 760                                                 |                                 |                                      |                                                       |                                 |
| Finančný náklad | 194                                  | 545                                                   |                                 |                                      |                                                       |                                 |
| <b>Spolu</b>    | <b>2 794</b>                         | <b>7 305</b>                                          |                                 |                                      |                                                       |                                 |

## Čl. III (5) Informácie o odloženej dani

## Čl. III (5) f) a g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Čl. III (5) f), g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

| Názov položky                                     | Základ dane BO | Daň BO  | Daň v % BO | Základ dane PO | Daň PO  | Daň v % PO |
|---------------------------------------------------|----------------|---------|------------|----------------|---------|------------|
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:      | 2 214 022      | x       | x          | 3 291 183      | x       | x          |
| teoretická daň                                    | x              | 464 945 | 21         | x              | 691 148 | 21         |
| Daňovo neuznané náklady                           | 219 686        | 46 134  | 21         | 107 744        | 22 626  | 21         |
| Výnosy nepodliehajúce dani                        | 1 089          | 229     | 21         | 1 121          | 235     | 21         |
| Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky |                |         |            |                |         |            |
| Umorenie daňovej straty                           |                |         |            |                |         |            |
| Zmena sadzby dane                                 |                |         |            |                |         |            |
| Iné                                               |                | 2       |            |                | 8       |            |
| Spolu                                             | 2 432 622      | 510 850 | 21         | 3 397 806      | 713 547 | 21         |
| Splatná daň z príjmov                             | x              | 510 852 | 21         | x              | 713 547 | 21         |
| Odložená daň z príjmov                            | x              | 12 884  | 21         | x              | -1 571  | 21         |
| Celková daň z príjmov                             | x              | 523 736 | 21         | x              | 711 976 | 21         |

## Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

### Čl. IV (1) Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch a nákladoch

#### Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

| Oblasť odbytu  | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) BO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) PO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) BO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) PO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) BO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) PO |
|----------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| EU             | 35 592 959                                      | 35 466 418                                      |                                                 |                                                 |                                                 |                                                 |
| Tuzemsko       | 2 209 100                                       | 2 099 571                                       | 1 852                                           |                                                 |                                                 |                                                 |
| Tretie krajiny | 5 640                                           | 5 880                                           |                                                 |                                                 | 11 210                                          |                                                 |
| Spolu          | 37 807 699                                      | 37 571 869                                      | 1 852                                           |                                                 | 11 210                                          |                                                 |

#### Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

| Názov položky                                                            | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  |            |            |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> |            |            |
| odpis záväzkov                                                           | 162        | 109 966    |
| poistné plnenie                                                          | 722        | 31 445     |
| penále                                                                   |            |            |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          |            |            |
| Kurzové zisky, z toho:                                                   | 2 542      | 267        |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           |            |            |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:                     |            |            |
| úroky                                                                    | 179        | 12 421     |
| výnos z finančného majetku                                               |            |            |

#### Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

| Osobný náklad                                 | Riadok výkazu ziskov a strát | Hodnota BO       | Hodnota PO       |
|-----------------------------------------------|------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Celková suma osobných nákladov, z toho</b> | <b>15</b>                    | <b>4 024 891</b> | <b>2 668 302</b> |
| - mzdy                                        | 16                           | 2 984 616        | 1 950 157        |
| - ostatné náklady na závislu činnosť          | 17                           |                  |                  |
| - sociálne a zdravotné poistenie              | 18                           | 907 604          | 658 454          |
| - sociálne zabezpečenie                       | 19                           | 132 671          | 59 691           |

## Čl. IV (1) g) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Čl. IV (1) g) Významné položky nákladov za poskytnuté služby

| Položky nákladov     | Hodnota BO | Hodnota PO |
|----------------------|------------|------------|
| Opravy               | 101 659    | 89 747     |
| Špedícia tuzemsko    | 8 912 268  | 10 068 716 |
| Špedícia zahraničie  | 19 884 552 | 19 066 524 |
| Telekomunikačné      | 76 904     | 81 929     |
| Školenia, semináre   | 96 114     | 65 801     |
| Poradenstvo          | 274 663    | 256 059    |
| Prenájom             | 117 438    | 91 633     |
| Cestovné             | 143 245    | 172 672    |
| Reklamné, propagačné | 766 586    | 808 047    |

## Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

| Položky nákladov              | Hodnota BO | Hodnota PO |
|-------------------------------|------------|------------|
| Opravná položka k pohľadávkam | 3 495      | 18 294     |
| Pokuty, penále                | 31 175     | 5 426      |
| Poistenie                     | 223 187    | 195 158    |
| Odpis pohľadávok              | 668        | 70         |

## Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

| Položky nákladov                                                | Hodnota BO | Hodnota PO |
|-----------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Kurzové straty spolu, z toho:                                   | 872        | 1 125      |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 12         |            |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:           |            |            |
| Bankové poplatky                                                | 8 425      | 11 085     |
| Úroky                                                           | 7 923      | 10 883     |

## Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

| Názov položky                                             | Hodnota BO | Hodnota PO |
|-----------------------------------------------------------|------------|------------|
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 3 200      | 2 200      |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky       | 3 200      | 2 200      |
| iné uisťovacie audítorské služby                          |            |            |
| súvisiace audítorské služby                               |            |            |
| daňové poradenstvo                                        |            |            |
| ostatné neaudítorské služby                               | 172        | 100        |

## Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Ak predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu.

| Názov položky                      | Riadok z výkazu ziskov a strát | Hlavná geografická oblasť odbytu | Hodnota BO        | Hodnota PO        |
|------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Čistý obrat celkom, z toho:</b> | <b>01</b>                      |                                  | <b>37 820 761</b> | <b>37 570 017</b> |
| - Výrobky                          | 04                             |                                  |                   |                   |
| - Tovar                            | 03                             |                                  | 11 210            |                   |
| - Služby                           | 05                             | EU                               | 37 809 551        | 37 571 869        |
| - Iné činnosti účtovnej jednotky   |                                |                                  |                   |                   |

## Čl. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami, štatutárnymi, dozornými a inými orgánmi

### Čl. VII (1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

### Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

Prijaté služby - špedičné DeutschMann Transport s.r.o., - školenie AWARE

Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

| Spriaznená osoba                                                          | Charakteristika transakcie | Hodnota BO | Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky | Zabezpečenie zostatku | Opravná položka k pochybným pohľadávkam | Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------|----------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|
| Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv                            |                            |            |                                                    |                       |                                         |                                               |
| Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv   |                            |            |                                                    |                       |                                         |                                               |
| dcérske účtovné jednotky                                                  | špedičné služby            | 2 158 348  | 40 511                                             |                       |                                         |                                               |
| spoločné účtovné jednotky                                                 |                            |            |                                                    |                       |                                         |                                               |
| prídružené účtovné jednotky                                               |                            |            |                                                    |                       |                                         |                                               |
| kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky |                            |            |                                                    |                       |                                         |                                               |
| ostatné spriaznené osoby                                                  | nákup služby               |            |                                                    |                       |                                         |                                               |

## Čl. VIII Ostatné informácie

**Čl. VIII (2) Ostatné informácie o účtovnej jednotke, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a ktorej čistý obrat bol väčší ako 250 000 000 eur**

## Čl. VIII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Čl. VIII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

| Názov položky    | Hodnota BO | Hodnota PO |
|------------------|------------|------------|
| Nerozdelené zisk | 10 507 706 | 7 928 499  |

## Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

### Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – bežné obdobie

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - bežné obdobie

Bežné účtovné obdobie

| Položka vlastného imania                                          | Účet účtovej osnovy    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky  | Presuny (+/-) | Stav na konci účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------------|-----------|---------|---------------|---------------------------------|
| Základné imanie                                                   | (411)                  | 33 194                             |           |         |               | 33 194                          |
| Zmena základného imania                                           | +/-419                 |                                    |           |         |               |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              | (/-)353                |                                    |           |         |               |                                 |
| Emisné ážio                                                       | (412)                  |                                    |           |         |               |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                                          | (413)                  |                                    |           |         |               |                                 |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond                          | (421A, 422, 417A, 418) | 4 361                              |           |         |               | 4 361                           |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | (+/-414)               | 866 062                            | 98 872    |         |               | 964 934                         |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                         | (+/-415)               |                                    |           |         |               |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | (+/-416)               |                                    |           |         |               |                                 |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                  | (417A, 421A)           |                                    |           |         |               |                                 |
| Štatutárne fondy                                                  | (423, 42X)             |                                    |           |         |               |                                 |
| Ostatné fondy                                                     | (427, 42X)             |                                    |           |         |               |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | (428)                  | 7 928 499                          | 2 579 207 |         |               | 10 507 706                      |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                  | (/-)429                |                                    |           |         |               |                                 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | r.100                  | 2 579 207                          |           | 888 921 |               | 1 690 286                       |
| Vyplatené dividendy                                               |                        |                                    |           |         |               |                                 |
| Ostatné položky vlastného imania                                  |                        |                                    |           |         |               |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa            | (+/-491)               |                                    |           |         |               |                                 |

### Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – predchádzajúce obdobie

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - predchádzajúce obdobie

Predchádzajúce účtovné obdobie

| Položka vlastného imania                                          | Účet účtovej osnovy    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny (+/-) | Stav na konci účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------------|-----------|--------|---------------|---------------------------------|
| Základné imanie                                                   | (411)                  | 33 194                             |           |        |               | 33 194                          |
| Zmena základného imania                                           | +/-419                 |                                    |           |        |               |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              | (/-/353)               |                                    |           |        |               |                                 |
| Emisné ážio                                                       | (412)                  |                                    |           |        |               |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                                          | (413)                  |                                    |           |        |               |                                 |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond                          | (421A, 422, 417A, 418) | 4 361                              |           |        |               | 4 361                           |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | (+/-414)               |                                    | 866 062   |        |               | 866 062                         |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                         | (+/-415)               |                                    |           |        |               |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | (+/-416)               |                                    |           |        |               |                                 |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                  | (417A, 421A)           |                                    |           |        |               |                                 |
| Štatutárne fondy                                                  | (423, 42X)             |                                    |           |        |               |                                 |
| Ostatné fondy                                                     | (427, 42X)             |                                    |           |        |               |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | (428)                  | 7 256 173                          | 672 326   |        |               | 7 928 499                       |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  | (/-/429)               |                                    |           |        |               |                                 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | r.100                  | 672 326                            | 1 906 881 |        |               | 2 579 207                       |
| Vyplatené dividendy                                               |                        |                                    |           |        |               |                                 |
| Ostatné položky vlastného imania                                  |                        |                                    |           |        |               |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa            | (+/-491)               |                                    |           |        |               |                                 |