

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2019

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

DHL Parcel Slovensko spol. s r.o.
Na pántoch 18
831 06 Bratislava-Rača

Spoločnosť DHL Parcel Slovensko spol. s r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 10. októbra 2014 (pôvodný názov spoločnosti DHL Services Slovakia, s.r.o.) a zmena názvu spoločnosti bola zapísaná do obchodného registra 5. novembra 2014 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 100759/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- zasielateľstvo

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie zaschválilo dňa 18. Októbra 2019 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť je súčasťou jediného konsolidovaného celku. Konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu s názvom Deutsche Post, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Deutsche Post AG, so sídlom Charles de Gaulle Strasse 20, 531 13 Bonn, Nemecká spolková republika. Daná konsolidovaná závierka za skupinu Deutsche Post je prístupná na sídle spoločnosti Deutsche Post AG.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	124	133
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	95	133
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	7	15

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 18. októbra 2019 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2019.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Konatelia:	Petr Horák Ing. Jitka Havašová	Ing. Petr Chvátal

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2019:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
	absolútne	v %			
Deutsche post International B.V.	4 250	85%	85%	0	16 320 000
Deutsche post Beteiligungen Holding GmbH	750	15%	15%	0	2 880 000
Spolu	5 000	100%	100%	0	19 200 000

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2012018:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
	absolútne	v %			
Deutsche post International B.V.	4 250	85%	85%	0	14 620 000
Deutsche post Beteiligungen Holding GmbH	750	15%	15%	0	2 580 000
Spolu	5 000	100%	100%	0	17 200 000

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania. Na základe rozhodnutia materskej spoločnosti k 31.7.2019 o utlmení činnosti na Slovensku, účtovná závierka Spoločnosti nebola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti.

Účtovníctvo Spoločnosť sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5 rokov	Rovnomerne	20%

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) prevyšuje 500 EUR a neprevyší 1 700 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa 24 mesiacov. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 500 EUR sa zaúčtuje priamo do spotreby.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Samostatný hnuťelný majetok			
<i>Klietky na balíky</i>	20 rokov	Rovnomerne	5%
<i>Klimatizácia</i>	20 rokov	Rovnomerne	5%
<i>Valčekový dopravník, váhy</i>	10 rokov	Rovnomerne	10%
<i>Scanery nad 1700 EUR</i>	4 roky	Rovnomerne	25%
<i>Zabezpečovacie systémy, kamerové systémy, svetelné reklamy</i>	10 rokov	Rovnomerne	10%
<i>Manipulačná technika</i>	10 rokov	Rovnomerne	10%
<i>Počítače, Notebooky, Tlačiarne</i>	4 roky	Rovnomerne	25%
<i>Nábytok a inventár</i>	10 rokov	Rovnomerne	10%
<i>Kopírky, počítačky bankoviek,</i>	8 rokov	Rovnomerne	12,5%
Hmotný majetok, v obstarávacej cene od 500 EUR do 1 700 EUR a skenery a platobné terminály	2 – 3 roky	Rovnomerne	33,3 - 50 %

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

d) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny ich hodnoty je zanedbateľne nízke.

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

f) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Spoločnosť v roku 2019 účtovala o opravných položkách ku dlhodobému majetku a ku pohľadávkam.

g) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť vytvorila rezervy najmä na nevyčerpané dovolenky a nevyfakturované dodávky.

h) Záväzky

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

i) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

j) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddávky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddávky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

k) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

Spoločnosť neúčtovala o odloženej dani z príjmov z dôvodu, že nepredpokladá za pravdepodobné, že bude v blízkej budúcnosti schopná dosiahnuť základ dane, ktorý by umožnil umoriť akumulované daňové straty.

l) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

m) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy. Spoločnosť cez operatívny leasing využíva osobné automobily a kopírky.

n) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

o) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z poskytovania kuriérskych služieb.

p) Oprava chýb minulých období

V roku 2019 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2019	0	154 265	0	0	0	0	0	154 265
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	65 160	0	0	0	0	0	65 160
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	89 105	0	0	0	0	0	89 105
Oprávky								
Stav k 1.1.2019	0	70 486	0	0	0	0	0	70 486
Prírastky	0	82 046	0	0	0	0	0	82 046
Úbytky	0	65 160	0	0	0	0	0	65 160
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	87 372	0	0	0	0	0	87 372
Opravné položky								
Stav k 1.1.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	1 733	0	0	0	0	0	1 733
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	1 733	0	0	0	0	0	1 733
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2019	0	83 779	0	0	0	0	0	83 779
Stav k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2018	0	89 105	0	0	0	0	0	89 105
Prírastky	0	65 160	0	0	0	0	0	65 160
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	154 265	0	0	0	0	0	154 265
Oprávky								
Stav k 1.1.2018	0	50 493	0	0	0	0	0	50 493
Prírastky	0	19 993	0	0	0	0	0	19 993
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	70 486	0	0	0	0	0	70 486
Opravné položky								
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2018	0	38 612	0	0	0	0	0	38 612
Stav k 31.12.2018	0	83 779	0	0	0	0	0	83 779

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2018	0	0	1 792 539	0	0	0	0	0	1 792 539
Prírastky	0	0	0	0	0	0	132 845	0	132 845
Úbytky	0	0	9 987	0	0	0	0	0	9 987
Presuny	0	0	132 845	0	0	0	-132 845	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	1 915 397	0	0	0	0	0	1 915 397
Oprávky									
Stav k 1.1.2018	0	0	758 060	0	0	0	0	0	758 060
Prírastky	0	0	308 917	0	0	0	0	0	308 917
Úbytky	0	0	9 987	0	0	0	0	0	9 987
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	1 056 990	0	0	0	0	0	1 056 990
Opravné položky									
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2018	0	0	1 034 479	0	0	0	0	0	1 034 479
Stav k 31.12.2018	0	0	858 407	0	0	0	0	0	858 407

Na majetok spoločnosti nie je vedené žiadne záložné právo a spoločnosť môže s majetkom voľne nakladať.

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2019
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	52 099	34 440	52 099	0	34 440
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	52 099	34 440	52 099	0	34 440
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	52 099	34 440	52 099	0	34 440

Vývoj opravnej položky v priebehu predchádzajúceho účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke

Pohľadávky	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2018
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	10 025	52 099	10 025	0	52 099
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	10 025	52 099	10 025	0	52 099
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 025	52 099	10 025	0	52 099

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2019 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	701 574	175 888	877 462
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	23 930	0	23 930
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	677 644	175 888	853 532
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	3 005 723	0	3 005 723
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (cashpooling voči Deutsche Post AG)	2 803 617	0	2 803 617
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	199 100	0	199 100
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	3 006	0	3 006
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 707 297	175 888	3 883 185

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2018 sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 189 071	243 249	2 432 320
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	665 429	0	665 429
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 523 642	243 249	1 766 891
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 228 190	0	1 228 190
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (cashpooling voči Deutsche Post AG)	1 140 259	0	1 140 259
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	84 381	0	84 381
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	3 550	0	3 550
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 417 261	243 249	3 660 510

Pohľadávky spoločnosti nie sú predmetom žiadneho záložného práva alebo iného obmedzenia.

4. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2019	k 31.12.2018	k 31.12.2019	k 31.12.2018
Krátkodobé pôžičky, z toho:						2 803 617	1 140 259
			Na				
Cash pool v rámci skupiny	EUR		požiadanie	2 803 617	1 140 259	2 803 617	1 140 259
Spolu						2 803 617	1 140 259

Spoločnosť sústredí prevažnú časť svojich finančných prostriedkov na Cash Pool účte, ktorý je vedený spoločnosťou patriacou do skupiny Deutsche Post.

5. Finančné účty

Spoločnosť so svojimi bežnými účtami (Unicredit SK, ČSOB SK) môže voľne disponovať. Dobierkové účty (ČSOB SK, Unicredit HU, Santander PL) sú viazané na záväzky dobierok voči zákazníkom spoločnosti. Ich hodnota k 31. decembru 2019 bola 399 tis. EUR (31. december 2018: 4 427 tis. EUR).

6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	6 555	5 895
Servisná podpora 2020-2021	6 555	5 778
Ostatné	0	117
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	46 615	83 838
Nájomné depo Bratislava, Nitra	30 000	60 478
Servisná podpora	11 536	14 797
Ostatné	5 079	8 563
Spolu	53 170	89 733

PASÍVA

7. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti Prehľad pohybov vlastného imania.

8. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019	2018
Začiatočný stav sociálneho fondu	5 046	2 912
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	11 110	10 730
Tvorba sociálneho fondu spolu	11 110	10 730
Čerpanie sociálneho fondu	10 754	8 596
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 402	5 046

9. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2019.

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	5 402	0	0	5 402
Záväzky zo sociálneho fondu	0	5 402	0	0	5 402
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	5 402	0	0	5 402
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	597 626	2 064	599 690
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	405 690	0	405 690
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	191 936	2 064	194 000
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	371 976	0	371 976
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	152 924	0	152 924
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	157 357	0	157 357
Daňové záväzky a dotácie	0	0	53 384	0	53 384
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	8 311	0	8 311
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	969 602	2 064	971 666

11. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za bežné účtovné obdobie 2019 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2019
Dlhodobé rezervy, z toho:	30 000	130 000	0	0	160 000
Právne služby	30 000	130 000	0	0	160 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 496 296	2 268 380	1 496 296	0	2 268 380
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 219</i>	<i>301</i>	<i>1 219</i>	<i>0</i>	<i>301</i>
Nevyčerpané dovolenky	1 219	301	1 219	0	301
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 495 077</i>	<i>2 268 079</i>	<i>1 495 077</i>	<i>0</i>	<i>2 268 079</i>
Voda, el.energia, plyn	27 314	21 779	27 314	0	21 779
Nájom kopírky	1 119	797	1 119	0	797
Telekomunikačné služby	48 550	1 530	48 550	0	1 530
Nájom priestorov	0	4 500	0	0	4 500
Doprava	1 100 579	620 837	1 100 579	0	620 837
Služby Parcel shopy	80 714	65 515	80 714	0	65 515
Personálny nájom	112 865	60 437	112 865	0	60 437
Upratovanie, odvoz odpadu	2 360	2 939	2 360	0	2 939
Audit	17 000	13 000	17 000	0	13 000
Spracovanie miezd	1 147	1 025	1 147	0	1 025
Transport fin.prostriedkov	2 400	1 535	2 400	0	1 535
Monitorovanie objektu	2 293	238	2 293	0	238
Reprezentačné	3 701	1 000	3 701	0	1 000
Poistenie - zásielok, cestovné	4 015	0	4 015	0	0
PHM	3 772	0	3 772	0	0
Odmeny	38 973	53 404	38 973	0	53 404
Právne služby	345	500	345	0	500
Marketing	1 480	0	1 480	0	0
Oprava zariadení, spotr,materiál	3 677	3 032	3 677	0	3 032
Škody na zásielkach	7 780	5 326	7 780	0	5 326
Baliaci materiál	3 740	0	3 740	0	0
Spracovanie daňového priznania	2 130	2 000	2 130	0	2 000
Bankové poplatky	11 200	7 687	11 200	0	7 687
DHL GBS -Procurement services M/R	5 000	0	5 000	0	0
Odstupné	8 000	530 562	8 000	0	530 562
Ostatné – archivácia, IBP, Office Depot apod.	4 923	11 806	4 923	0	11 806
Exist costs – nájom budov, áut, opravy budov	0	858 931	0	0	858 931
Rezervy spolu	1 526 296	2 398 380	1 496 296	0	2 428 380

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé rezervy, z toho:	50 000	0	20 000	0	30 000
Právne služby	50 000	0	20 000	0	30 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 202 533	1 496 296	1 202 533	0	1 496 296
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>10 015</i>	<i>1 219</i>	<i>10 015</i>	<i>0</i>	<i>1 219</i>
Nevyčerpané dovolenky	10 015	1 219	10 015	0	1 219
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 192 518</i>	<i>1 495 077</i>	<i>1 192 518</i>	<i>0</i>	<i>1 495 077</i>
Voda, el.energia, plyn	19 632	27 314	19 632	0	27 314
Nájom kopírky	2 402	1 119	2 402	0	1 119
Telekomunikačné služby	56 094	48 550	56 094	0	48 550
Doprava	887 272	1 100 579	887 272	0	1 100 579
Služby Parcel shopy	53 994	80 714	53 994	0	80 714
Personálny nájom	70 446	112 865	70 446	0	112 865
Upratovanie, odvoz odpadu	3 936	2 360	3 936	0	2 360
Audit	17 000	17 000	17 000	0	17 000
Spracovanie miezd	1 405	1 147	1 405	0	1 147
Transport fin.prostriedkov	1 683	2 400	1 683	0	2 400
Monitorovanie objektu	4 400	2 293	4 400	0	2 293
Reprezentačné	2 343	3 701	2 343	0	3 701
Poistenie - zásielok, cestovné	4 015	4 015	4 015	0	4 015
PHM	3 404	3 772	3 404	0	3 772
Odmeny	39 400	38 973	39 400	0	38 973
Právne služby	1 445	345	1 445	0	345
Marketing	3 200	1 480	3 200	0	1 480
Oprava zariadení, spotr,materiál	3 787	3 677	3 787	0	3 677
Škody na zásielkach	5 491	7 780	5 491	0	7 780
Baliaci materiál	3 600	3 740	3 600	0	3 740
Spracovanie daňového priznania	2 500	2 130	2 500	0	2 130
Bankové poplatky	0	11 200	0	0	11 200
DHL GBS -Procurement services M/R	0	5 000	0	0	5 000
Odstupné	0	8 000	0	0	8 000
Ostatné – archivácia, IBP, Office Depot apod.	5 069	4 923	5 069	0	4 923
Rezervy spolu	1 252 533	1 496 296	1 222 533	0	1 526 296

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

12. Čistý obrat

Infomácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019	2018
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	16 101 346	14 813 060
Tržby z predaja služieb	16 101 346	14 813 060
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	3 362 864	430 179
Iné výnosy	39 152	46 339
Čistý obrat celkom	19 503 362	15 289 578

VÝNOSY

13. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019	2018
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	16 101 346	14 813 060
Tržby za prepravu zásielok - domestic	7 713 422	8 087 885
Tržby PPL CZ – import z ČR	3 635 721	3 253 891
Tržby Connect, mimo Connect - export	3 651 028	2 300 487
Tržby Europack a Weltpaket - import z DE	1 101 175	1 170 797
Spolu	16 101 346	14 813 060

14. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2019	2018
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 362 864	430 179
Poistné plnenia za škody na zásielkách, refaktúracia škôd	175 256	109 185
Refaktúracia prac.oblečenia a nájom skenerov, ost.refaktúracie	3 058 964	284 600
Zmluvné pokuty	20 079	33 551
Tržby z predaja IM	108 004	2 843
Ostatné	561	0
Finančné výnosy, z toho:	42 193	48 725
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>3 041</i>	<i>2 386</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	144	32
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>39 152</i>	<i>46 339</i>
Kreditné úroky	0	0
Ostatné finančné náklady	39 152	46 339

NÁKLADY

15. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019	2018
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	15 772 662	14 282 444
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	20 000	15 467
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	20 000	15 467
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>15 752 662</i>	<i>14 266 977</i>
Doprava	11 259 830	10 977 631
Leasing	199 215	182 393
Nájomné, ochrana objektu, upratovanie, odvoz odpadu	1 105 431	909 970
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	211 975	50 651
Náklady na inzerciu, reklamu, marketing	22 845	24 301
Náklady na telekomunikačné služby	1 402 040	808 546
Reprezentačné	17 951	18 245
Personálny leasing	932 818	844 007
Cestovné náklady	17 358	18 684
Služby Parcel Shop	170 406	170 058
Opravy a údržba	105 948	42 021
Management Fee	99 669	29 394
Ostatné	207 176	191 076
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 620 537	669 030
Dane a poplatky	13 329	13 575
Poistenie	120 868	119 861
Škody na zásielkách	200 881	130 712
Odpisy a zostatková hodnota investičného majetku	1 248 259	328 911
Ostatné	37 200	75 971
Finančné náklady, z toho:	199 552	203 375
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>199 552</i>	<i>203 375</i>
Nákladové úroky	7 939	9 099
Bankové poplatky	185 167	190 921
Manká a škody na finančnom majetku	1 026	353
Kurzové straty	5 420	3 002

16. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019	2018
Osobné náklady, z toho:	3 723 571	2 970 889
Mzdy	2 152 582	2 084 398
Sociálne poistenie	536 175	530 554
Zdravotné poistenie	218 105	210 158
Sociálne zabezpečenie	816 709	145 779

17. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2019
Dlhodobý majetok	-197 112	0	385 731	188 619
Pohľadávky	49 885	0	-32 226	17 659
Rezervy	1 513 640	0	915 042	2 428 682
Náklady uznané po zaplattení	244 823	0	-224 195	20 628
Daňové straty	8 156 739	0	-2 749 898	5 406 841
Celkom	9 767 975	0	-1 705 546	8 062 429
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	2 051 275	0	-358 165	1 693 110
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0		0	0
Odložený daňový záväzok	0		0	0

Spoločnosť sa rozhodla neúčtovať o odloženej daňovej pohľadávke, nakoľko jej rozpustenie voči budúcim daňovým základom je neisté.

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019			2018		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	- 2 038 282			-3 113 650		
teoretická daň		- 428 039	21		- 653 867	21
Daňovo neuznané náklady	128 817	27 052	21	122 074	25 636	21
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	1 909 465	400 987	21	2 991 576	628 231	21
Daňová licencia	0	0		0	0	
Spolu		0			0	
Splatná daň z príjmov		0			0	
Odložená daň z príjmov		0			0	
Celková daň z príjmov		0			0	

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

18. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

19. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Ročné nájomné 2019	Ročné nájomné 2018
Majetok v nájme - autá (operatívny prenájom 4 - 5 rokov)	187 200	166 391
Majetok v nájme - budovy (operatívny prenájom 3 – 5 rokov)	1 052 201	854 078
Majetok v nájme - kopírky (operatívny prenájom 3- 4 roky)	12 015	16 001

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

Spoločnosť utlmila svoju podnikateľskú činnosť po 31. decembri 2019 v priebehu januára 2020.

Po 31. decembri 2019 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali iné udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2019.

VII. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

20. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Transakcie so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie	
		2019	2018
Nákup spot. materiálu, majetku	Ostatné spriaznené strany	337 408	69 373
Predaj majetku	Ostatné spriaznené strany	105 736	1 427
Refakturácia prevádzkových a finančných nákladov - výnosy	Ostatné spriaznené strany	43 656	168 173
	Spoločnosť s rozhodujúcim vplyvom	2 905 259	0
Škody na zásielkach - výnosy	Ostatné spriaznené strany	3 203	5 995
	Spoločnosť s rozhodujúcim vplyvom	4 862	0
Škody na zásielkach - náklady	Ostatné spriaznené strany	8 992	4 448
Nákup služieb	Spoločnosť s rozhodujúcim vplyvom	289 751	175 904
	Ostatné spriaznené strany	1 864 988	2 013 215
Predaj služieb	Spoločnosť s rozhodujúcim vplyvom	1 105 464	1 171 365
	Ostatné spriaznené strany	4 742 407	3 679 444

Charakteristika zostatku	Spriaznená osoba	31.12.2019	31.12.2018
Závazky z obchodného styku	Spoločnosť s rozhodujúcim vplyvom	0	8 176
	Ostatné spriaznené strany	405 690	1 587 950
Ostatné záväzky (Cash-Pool)	Ostatné spriaznené strany	0	0
Pohľadávky z obchodného styku	Spoločnosť s rozhodujúcim vplyvom	10 408	124 333
	Ostatné spriaznené strany	13 522	541 096
Ostatné pohľadávky (Cash-Pool)	Ostatné spriaznené strany	2 803 617	1 140 259
Ostatné pohľadávky z titulu dodatočného vkladu do kapitál. Fondov	Spoločnosť s rozhodujúcim vplyvom	0	0

Dodatočný vklad do kapitálových fondov	Deutsche Post Beteiligungen Holding GmbH	300 000	450 000
	Deutsche Post International B.V.	1 700 000	2 550 000

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

21. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy z príspevkov	17 200 000	2 000 000	0	0	19 200 000
z toho:			0	0	
Deutsche Post Beteiligungen Holding GmbH	2 580 000	300 000	0	0	2 880 000
Deutsche Post International B.V.	14 620 000	1 700 000	0	0	16 320 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	- 13 157 340	2	0	- 3 113 650	- 16 270 992
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 3 113 650	- 2 038 282	0	3 113 650	- 2 038 282
Vlastné imanie spolu	934 010	-38 650	0	0	895 726

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy z príspevkov	14 200 000	3 000 000	0	0	17 200 000
z toho:			0	0	
Deutsche Post Beteiligungen Holding GmbH	2 130 000	450 000	0	0	2 580 000
Deutsche Post International B.V.	12 070 000	2 550 000	0	0	14 620 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	- 8 927 286	0	0	- 4 230 054	- 13 157 340
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 4 230 054	- 3 113 650	0	4 230 054	- 3 113 650
Vlastné imanie spolu	1 047 660	113 650	0	0	934 010

22. Vysporiadanie straty za predchádzajúci rok

Účtovná strata za rok 2018 vo výške 3 113 650 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

Názov položky	2018
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-3 113 650
Spolu	-3 113 650

23. Vysporiadanie straty za bežný rok

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol vysporiadanie straty za rok 2019.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- a) peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- b) ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2019	2018
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-2 038 282	-3 113 650
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	985 105	325 540
Odpis pohľadávok	37 516	19 443
Zmena stavu OP k pohľadávkam	-17 659	42 074
Zmena stavu OP k dlhodobému majetku	126 593	0
Zmena stavu rezerv	902 084	273 763
Zmena stavu prechodných účtov	37 143	0
Úrokové náklady (netto)	7 939	9 099
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	28 557	528
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	68 996	-2 443 203
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	1 489 502	3 446 825
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-5 729 815	4 130 090
Prevádzkové peňažné toky	-4 171 317	5 133 712
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-4 171 317	5 133 712
Zaplatená daň z príjmov	0	-2 880
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-4 171 317	5 130 832
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-306 073	-198 006
Príjmy z predaja IM	108 004	2 843
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	- 198 069	- 195 163
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	2 000 000	3 000 000
Príjmy z pôžičiek v skupine / splácanie pôžičiek v skupine (Cashpool)	-1 663 358	-3 985 418
Prijaté úroky	0	0
Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných)	-7 939	-9 099
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	328 703	- 994 517
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-4 040 683	3 941 152
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	4 440 524	499 372
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	399 841	4 440 524