

TN logistica SK, s.r.o., Michalská 7, 811 01 Bratislava

Výročná správa

za rok 2019

Výročná správa za rok 2019

Úvod

Povinnosť vypracovať výročnú správu spoločnosti za rok 2019 vyplynula z § 21 zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Osobitné predpisy nestanovujú pre spoločnosť povinnosť uvádzať ďalšie údaje vo výročnej správe.

Všeobecné údaje

1. Názov a sídlo spoločnosti, zostavujúcej výročnú správu

Spoločnosť TN logistica SK, s. r. o (ďalej len Spoločnosť) bola do obchodného registra zapísaná 12. októbra 2007 (Obchodný register Okresného súdu v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka číslo: 48375/R).

2. Hlavná činnosť spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra

- *kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti*
- *kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti*
- *podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti*
- *sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti*
- *reklamná a propagačná činnosť*
- *prieskum trhu a verejnej mienky*
- *logistika – optimalizácia prepravných ciest v rozsahu voľnej živnosti*
- *prenájom hnutelných vecí v rozsahu voľnej živnosti*
- *skladovanie okrem prevádzkovania verejných skladov*
- *vnútroštátna nákladná cestná doprava*
- *medzinárodná nákladná cestná doprava*

3. Priemerný počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov Spoločnosti v roku 2019 bol **1014**.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve.

5. Zoznam členov štatutárnych orgánov Spoločnosti

Štatutárnym orgánom Spoločnosti v roku 2019 bol konateľ:

Rocco LORIA

TN logistica SK, s.r.o.
Michalská 7
811 01 Bratislava

IČO: 36 846 902
DIČ: 2022460469
IČ DPH: SK2022460469

Výročná správa za rok 2019

6. Štruktúra spoločníkov s uvedením absolútnej a relatívnej výšky ich podielov na základnom imaní

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti bola k 31.12.2019 takáto:

Spoločníci	podiel na základnom imaní		hlasovacie právo
	€	%	%
Torello Trasporti S.R.L.	980 000	98	98
Loria Rocco	20 000	2	2

7. Predpoklad budúceho vývoja činnosti Spoločnosti

V najbližšom budúcom období sa Spoločnosť bude usilovať získať finančné zdroje najmä zo svojich nosných činností a to z poskytovania služieb v medzinárodnej kamiónovej doprave. Očakávame mierny pokles tržieb, z dôvodu COVID-19. Súčasne predpokladáme nárast, prípadne stagnáciu nákladov na pohonné hmoty a diaľničné poplatky. Zároveň sa v tomto roku 2020 obnovuje vozový park.

Správa o podnikateľskej činnosti Spoločnosti a stave jej majetku

V roku 2019 sme sa tak ako po minulé roky ďalej borili s prekážkami a aj napriek tomu sme prekročili doterajšie tržby a dosiahli sme obrat viac ako 80 mil. EURO. Tak ako všetkých zamestnávateľov nás zasiahli problémy s nedostatkom zamestnancov čo nás obmedzovalo v rozvoji. Zároveň sme rokovali s niekoľkými zákazníkmi o zlepšení našich podmienok spolupráce. To nám umožňuje aj napriek problémom pozerieť na rok 2019 s optimizmom. Problémy pri prijímaní pracovníkov z tretích krajín naďalej pretrvávajú tak isto sme naďalej pracovali na softvérovom vybavení. Zo strany našich dodávateľov pretrvávajú iniciatíva zavádzania mobilných aplikácií pre uľahčenie práce na všetkých úrovniach spoločnosti. Tejto snahe sa aktívne zúčastňujeme.

Ukazovatele práce a miezd

Ukazovateľ	k 31.12.2019	k 31.12.2018
Počet zamestnancov spolu	994	904
z toho:		
THP	49	37
Priemerný počet zamestnancov	1014	791
Mzdové náklady v T €	6 735	4 599

Výročná správa za rok 2019

Doplňujúce informácie:

- (a) Spoločnosť sa zahrnuje do konsolidovanej účtovnej závierky.
- (b) Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach.
- (c) Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.
- (d) Spoločnosť neúčtovala o nákladoch na vedu a výskum.
- (e) Spoločnosť poskytla pôžičku vo výške 748 T €
- (f) Spoločnosť neúčtovala o obstarávaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií ani o obchodných podieloch ovládajúcej osoby.
- (g) Naša spoločnosť sa snaží dodržiavať všetky predpisy a eliminovať negatívne vplyvy z našej činnosti na životné prostredie.
- (h) Spoločnosť je významným zamestnávateľom v našom regióne, vytvárame príjemné prostredie pre zamestnancom, zabezpečuje BOZP, školenia aj iné záujmové činnosti
- (ch) Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje táto výročná správa nastali tieto udalosti osobitného významu: spoločnosť počas pandémie COVID 19 robila aktívne bezpečnostné opatrenia na zabránenie šíreniu ochorenia. Vplyv pandémie mal na spomalenie činností, ktoré s avšak začali vracieť do pôvodného stavu pre vypuknutím pandémie.

Ekonomické ukazovatele a finančná situácia

1. Peniaze a peňažné ekvivalenty v €

V nasledujúcej tabuľke je vysvetlený rozdiel medzi stavom finančných účtov vykázaných vo výkaze Súvaha a stavom peňažných prostriedkov a ekvivalentov, vykázaných v prehľade peňažných tokov:

	k 31.12.2019	k 31.12.2018
Peniaze v pokladniciach - €	22 363	88
Ceniny		
Peniaze na účtoch v bankách	62 824	28 113
Peniaze na termínovaných účtoch v bankách		
Kontokorentný úverový rámec		
Spolu peniaze a peňažné ekvivalenty		

2. Ukazovatele peňažných tokov v €

	Čisté zvýšenie +/-alebo zníženie/-/peňažných tokov	62824	-39055
A***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1178280	3672249
B***	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	1940140	217845
C***	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-3055596	-2493459

Výročná správa za rok 2019

3. Analýza finančného stavu – vlastné imanie v € a rozdielové ukazovatele

Štruktúra imania spoločnosti je znázornená v nasledujúcej tabuľke:

	Základné imanie	Zákonný RF, kapitálové fondy	Nerozdelený zisk minulých rokov	Neuhrazená strata minulých rokov	Výsledok hospodárení a bežného účtovného obdobia	Vlastné imanie
Stav k 31.12.2019	1000000	3010000	1586949	0	330018	5926967
Výsledok hospodárenia po zdanení za rok 2018			400048		-400048	
Prídel do rezervného fondu						
Výsledok hospodárenia - zisk po zdanení za rok 2019					330018	
Stav k 31.12.2018	100000	3010000	1185900	0	400048	5595948

4. Návrh na rozdelenie zisku v €

O naložení s výsledkom hospodárenia (ziskom) za účtovné obdobie 2019 vo výške 330 018 € rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto: zisk sa zaúčtuje na účte 428 - nerozdelený zisk minulých rokov 330 018,- Eur

Finančná analýza

Finančná analýza

Horizontálnou analýzou sme porovnávali stavy majetku a stavy zdrojov majetku za účtovné obdobie 2019 a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2018 a zisťovali ich zmeny. Horizontálnou analýzou súvahy tzv. analýzou trendov sme vyčíslili vývoj ukazovateľov v čase. Na základe týchto zmien je možné odvodiť pravdepodobný vývoj v budúcnosti za predpokladu, že sa nebudú meniť podmienky. Percentuálna odchýlka vyjadruje, o koľko % ukazovateľ v účtovnom období 2019 vzrástol (resp. poklesol) oproti účtovnému obdobiu 2018 ak je jeho hodnota väčšia ako 100, vyjadruje tempo rastu, ak je menšia ako 100, vyjadruje tempo poklesu.

Text	2019	2018	Horizontálna analýza
Spolu majetok	38 650 525	44 607 129	83,41 %

Výročná správa za rok 2019

Neobežný majetok	17 524 954	21 072 887	83,16 %
Obežný majetok	19 282 494	22 044 404	87,47 %
Zásoby	1 211 671	772 272	156,90 %
Dlhodobé pohľadávky	0	0	%
Krátkodobé pohľadávky	17 845 768	21 243 931	84,68 %
Krátkodobý finančný majetok	0	0	0 %
Finančné účty	85 187	28 201	289,32 %
Časové rozlíšenie	2 210 231	1 489 838	26,77 %

Text	2019	2018	Horizontálna analýza
Spolu vlastné imanie a záväzky	38 650 525	44 607 129	83,41 %
Vlastné imanie	5 926 967	5 595 948	105,92 %
Základné imanie	1 000 000	1 000 000	100,00 %
Ostatné kapitálové fondy	3 000 000	3 000 000	100,00 %
Zákonné rezervné fondy	10 000	10 000	100,00 %
Výsledok hosp. min. období	1 586 949	1 185 900	133,82 %
Výsledok hosp. za účtovné obdobie	330 018	400 048	82,49 %
Záväzky krátkodobé	17 026 979	20 837 908	74,78 %
Rezervy krátkodobé	146 850	75 925	193,41 %
Dlhodobé záväzky	12 604 804	15 721 194	80,18 %
Bežné bankové úvery	2 858 915	2 286 514	125,09 %
Časové rozlíšenie	86 010	89 640	95,95 %

Text	2019	2018	Horizontálna analýza
Pridaná hodnota	14 507 037	12 601 832	115,12 %
Výnosy z hospodárskej činnosti	84 480 526	81 670 364	103,16 %
Tržby z predaja tovaru	0	0	%

Výročná správa za rok 2019

Tržby z predaja služieb	80 037 238	79 262 391	100,98 %
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	1 852 0000	436 500	424,28 %
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	2 291 288	1 971 472	119,91 %
Náklady na hospodársku činnosť	83 356 916	80 333 398	103,48 %
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	0	0	%
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	17 947 255	21 397 531	83,88 %
Služby	47 582 946	45 263 029	105,13 %
Mzdové náklady	6 735 117	4 599 887	146,42 %
Náklady na sociálne poistenie	2 301 663	1 549 235	148,57 %
Dane a poplatky	656 897	582 625	112,75 %
Odpisy a opravné položky k dlhodobého nehmotného a dlhodobému hmotnému	4 270 410	4 699 541	90,87 %
Zostatková cena predaného majetku	936 995	0	%
Opravné položky k pohľadávkam	227 286	0	%
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	2 505 292	2 172 168	115,34 %
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	1 123 610	1 336 966	84,04 %
Výnosy z finančnej činnosti	839	3 841	21,84 %
Kurzové zisky	839	3 841	21,84 %
Náklady na finančnú činnosť	321 136	382 466	113,69 %
Nákladové úroky	286 423	367 489	77,94 %
Kurzové straty	1 517	7	%
Ostatné náklady na finančnú činnosť	33 096	14 970	116,64 %
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	- 320 297	- 378 625	84,59 %
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	803 313	958 341	83,82 %
Daň z príjmov	473 295	558 293	84,78 %
Daň z príjmov splatná	0	0	%
Daň z príjmov odložená	473 295	558 293	84,78 %
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	330 018	400 048	82,49 %

AUDÍTORSKÁ SPRÁVA
z overenia účtovnej závierky a výročnej správy

TN logistica SK, s.r.o.
rok 2019

V Bratislave, dňa 24.06.2020

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a štatutárnemu orgánu spoločnosti TN logistica SK, s.r.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti TN logistica SK, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2019, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2019 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava, 24.06.2020



JURA audit, s.r.o.
Kolmá 4, BRATISLAVA
OR OS Bratislava I, vl.č. 22393/B
Licencia SKAU 232

Ing. Jarmila Juricová

Zodpovedný audítor
Licencia SKAU 613

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2019

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

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

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2022460462 IČO 36846902 SK NACE 49.41.0	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka malá X veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 1 2019 do 12 2019 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2018 do 12 2018
---	---	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

TN logistica SK, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

MICHALSKÁ

Číslo

7

PSČ

Obec

81101 BRATISLAVA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OR OS Bratislava I. Oddiel: Sro, vožk
a č. 48375 / B

Telefónne číslo

0911137901

Faxové číslo

02 / 53630105

E-mailová adresa

MONIKA.KOTLARCIOVA@TNLOGISTICA.SK

Zostavená dňa:

08.06.2020

Schválená dňa:

. . 20

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	6 8 2 5 7 6 2 6 2 9 6 0 7 1 0 1	3 8 6 5 0 5 2 5	4 4 6 0 7 1 2 9
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	4 6 9 0 4 7 6 9 2 9 3 7 9 8 1 5	1 7 5 2 4 9 5 4	2 1 0 7 2 8 8 7
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03			
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05			
3.	Ocenené práva (014) - /074, 091A/	06			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	4 6 1 2 6 5 9 9 2 9 3 7 9 8 1 5	1 6 7 4 6 7 8 4	2 0 2 0 6 5 7 7
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13			
3.	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	4 6 1 2 6 5 9 9 2 9 3 7 9 8 1 5	1 6 7 4 6 7 8 4	1 9 3 0 0 5 7 7



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
					Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18			9 0 6 0 0 0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	7 7 8 1 7 0	7 7 8 1 7 0	8 6 6 3 1 0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	3 0 0 0 0	3 0 0 0 0	3 0 0 0 0
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	28			



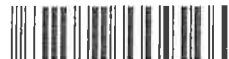
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29	7 4 8 1 7 0	7 4 8 1 7 0	8 3 6 3 1 0
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 9 1 4 2 6 2 6 2 2 7 2 8 6	1 8 9 1 5 3 4 0	2 2 0 4 4 4 0 4
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 2 1 1 6 7 1	1 2 1 1 6 7 1	7 7 2 2 7 2
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 2 1 1 6 7 1	1 2 1 1 6 7 1	7 7 2 2 7 2
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
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			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
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	1 7 8 4 5 7 6 8	1 7 6 1 8 4 8 2	
			2 2 7 2 8 6		2 1 2 4 3 9 3 1
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	9 8 9 7 8 3 1	9 6 7 0 5 4 5	
			2 2 7 2 8 6		1 0 1 6 2 2 9 8
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 1 6 8 3 0 1	1 1 6 8 3 0 1	
					7 8 1 1 3 0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	8 7 2 9 5 3 0 2 2 7 2 8 6	8 5 0 2 2 4 4	9 3 8 1 1 6 8
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok 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	3 5 0 9 8 2	3 5 0 9 8 2	1 6 6 6 6 3 4
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	7 5 9 6 9 5 5	7 5 9 6 9 5 5	9 4 1 4 9 9 9
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podielu (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	8 5 1 8 7		8 5 1 8 7	
					2 8 2 0 1	
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	2 2 3 6 3		2 2 3 6 3	
					8 8	
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	6 2 8 2 4		6 2 8 2 4	
					2 8 1 1 3	
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	2 2 1 0 2 3 1		2 2 1 0 2 3 1	
					1 4 8 9 8 3 8	
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75				
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 7 0 9 3 8		2 7 0 9 3 8	
					3 1 0 1 0 7	
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	1 9 3 9 2 9 3		1 9 3 9 2 9 3	
					1 1 7 9 7 3 1	

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	3 8 6 5 0 5 2 5	4 4 6 0 7 1 2 9
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	5 9 2 6 9 6 7	5 5 9 5 9 4 8
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 0 0 0 0 0 0	1 0 0 0 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 0 0 0 0 0 0	1 0 0 0 0 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	3 0 0 0 0 0 0	3 0 0 0 0 0 0
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	1 0 0 0 0	1 0 0 0 0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	1 0 0 0 0	1 0 0 0 0
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podielu (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	1 5 8 6 9 4 9	1 1 8 5 9 0 0
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	1 5 8 6 9 4 9	1 1 8 5 9 0 0
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	3 3 0 0 1 8	4 0 0 0 4 8
B.	Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	3 2 6 3 7 5 4 8	3 8 9 2 1 5 4 1
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 2 6 0 4 8 0 4	1 5 7 2 1 1 9 4
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	
1.a.	Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	2 8 4 2 2 5 3	2 8 4 2 2 5 3
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	8 0 9 9 7 3 3	1 1 7 2 6 0 4 5
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Závazky zo sociálneho fondu (472)	114	5 1 6 5 4	1 5 0 2 7
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	1 6 1 1 1 6 4	1 1 3 7 8 6 9



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 7 0 2 6 9 7 9	2 0 8 3 7 9 0 8
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	9 9 4 6 8 8 1	1 0 7 0 4 1 4 0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	3 8 4 3 6 0 9	3 5 2 6 9 2 6
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	6 1 0 3 2 7 2	7 1 7 7 2 1 4
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	1 7 7 9 3	1 7 7 9 3
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	2 1 7 5 3 8	1 2 3 3 1 6 1
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	8 3 1 0 6 2	6 9 3 6 2 6
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 9 9 8 3 1	1 3 2 6 9 8 6
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	5 8 1 3 8 7 4	6 8 6 2 2 0 2
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 4 6 8 5 0	7 5 9 2 5
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 4 1 8 5 0	7 0 9 2 5
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	5 0 0 0	5 0 0 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	2 8 5 8 9 1 5	2 2 8 6 5 1 4
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	8 6 0 1 0	8 9 6 4 0
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	8 6 0 1 0	8 9 6 4 0
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	8 0 0 3 7 2 3 8	7 9 2 6 2 3 9 2
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	8 4 4 8 0 5 2 6	8 1 6 7 0 3 6 4
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	8 0 0 3 7 2 3 8	7 9 2 6 2 3 9 2
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	1 8 5 2 0 0 0	4 3 6 5 0 0
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	2 5 9 1 2 8 8	1 9 7 1 4 7 2
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	8 3 3 5 6 9 1 6	8 0 3 3 3 3 9 8
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 7 9 4 7 2 5 5	2 1 3 9 7 5 3 1
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	4 7 5 8 2 9 4 6	4 5 2 6 3 0 2 9
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	9 2 2 9 8 3 5	6 2 1 8 5 0 4
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	6 7 3 5 1 1 7	4 5 9 9 8 8 7
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 3 0 1 6 6 3	1 5 4 9 2 3 5
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 9 3 0 5 5	6 9 3 8 2
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	6 5 6 8 9 7	5 8 2 6 2 5
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	4 2 7 0 4 1 0	4 6 9 9 5 4 1
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	4 2 7 0 4 1 0	4 6 9 9 5 4 1
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	9 3 6 9 9 5	
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	2 2 7 2 8 6	
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	2 5 0 5 2 9 2	2 1 7 2 1 6 8
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 1 2 3 6 1 0	1 3 3 6 9 6 6



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 4 5 0 7 0 3 7	1 2 6 0 1 8 3 2
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	8 3 9	3 8 4 1
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	0	
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	8 3 9	3 8 4 1
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	3 2 1 1 3 6	3 8 2 4 6 6
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	2 8 6 5 2 3	3 6 7 4 8 9
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	2 8 6 5 2 3	3 6 7 4 8 9
O.	Kurzové straty (563)	52	1 5 1 7	7
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	3 3 0 9 6	1 4 9 7 0



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

Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach k 31.12.2019 vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy k 31.12.2019. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	TN logistica SK, s.r.o. Michalská 7, 811 01 Bratislava
Dátum založenia	23.09.2007
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	12.10.2007
Hospodárska činnosť	– medzinárodná nákladná cestná doprava – vnútroštátna nákladná cestná doprava – logistika – optimalizácia prepravných ciest v rozsahu voľnej živnosti – sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti – skladovanie okrem prevádzkovania verejných skladov – prenájom huteľných vecí v rozsahu voľnej živnosti – prieskum trhu a verejnej mienky – reklamná a propagačná činnosť – podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti – kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti – kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti

Spoločnosť vznikla ako spoločnosť s ručením obmedzeným. Jej hlavnou činnosťou je vykonávanie medzinárodnej cestnej nákladnej dopravy.

1. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1014	791
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	994	904
počet vedúcich zamestnancov	2	2

Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za TN logistica SK, s.r.o.. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2019 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Schválenie účtovnej závierky za rok 2018

Účtovná závierka spoločnosti TN logistica SK, s.r.o. za rok 2018 bola schválená 19.06.2019 na zasadnutí riadneho valného zhromaždenia.

B. DOPŇUJÚCE INFORMÁCIE.

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2019 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

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

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním.
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reálnou hodnotou.
- e) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v ostatných dlhodobých záväzkoch a krátkodobá časť v ostatných záväzkoch. Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu v čase ich vzniku.
- f) Dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie).
- g) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
- h) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
 - Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- i) Zásoby obstarané iným spôsobom – reálnou hodnotou.
- j) Pohľadávky:
 - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,

- pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- k) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie).
- l) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- m) Závazky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- n) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistno-matematickými metódami.
- o) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- p) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- q) Daň z príjmov splatná v roku 2019 – podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- r) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.
- s) Medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje ÚZ a dňom jej zostavenia nenastali v spoločnosti skutočnosti, ktoré by význame ovplyvnili údaje vykázané v ÚZ k 31.12.2019.
- t) Prehľad zmien vlastného imania je pripojený v tabuľkách v záverečnej časti poznámok, rovnako ako aj prehľad peňažných tokov zostavený nepriamou metódou.

Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

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

Rezervy

Účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť tvorí rezervy daňové v zmysle zákona o daniach z príjmov a ostatné rezervy na možné záväzky, u ktorých nevie presnú sumu (napr. na súdne spory, rezervu na odmeny, na odchodné a iné zamestnanecké pôžitky, rezervu na provízie a iné). Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

Opravné položky

Účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve v zmysle platnej internej smernice, riadenia pohľadávok, ich priebežnej analýzy a posúdenia rizík v zmysle výsledkov pravidelných operatívnych porád k hodnoteniam stavu pohľadávok.

Odpisy

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú zrýchlené aj rovnomerné, je stanovené aj odpisovanie prioritným percentom, ktoré zohľadňuje stupeň opotrebenia HIM a jeho spätný odkup. Majetok sa začína odpisovať so zohľadnením jeho využívania v prevádzke, podľa spôsobu a dátumu jeho obstarania, už v bežnom mesiaci, alebo v mesiaci nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania. Každý majetok je posudzovaný osobitne.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku a	Životnosť b	Ročná sadzba odpisov c
Budovy a stavby	20 a 40 rokov	5,0 a 2,5%
Stroje a zariadenia	6 rokov	16,7 %
Dopravné prostriedky – ťahače, valníky*	4 roky	25,0 %
Dopravné prostriedky – prívesy, návesy*	6 rokov	16,70 %
Dopravné prostriedky – osobné vozidlá	4 roky	25,0 %
Inventár	6 rokov	16,7 %
Softvér	4 roky	25,0 %

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o daniach z príjmov platných pre rovnomerné a zrýchlené odpisovanie. Pri odpisovaní sa zohľadňuje u dopravných prostriedkov cena spätného odkupu.

Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

C. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

DNM	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO								
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO								
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO								

Poznámky Úč POD 3 – 01

DIČ 2 0 2 2 4 6 0 4 6 2
IČO 3 6 8 4 6 9 0 2

Stav na konci ÚO									
---------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Tabuľka č. 2

DNM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO								
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO								
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci ÚO								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO								
Stav na konci ÚO								

3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
	0

Na dlhodobý nehmotný majetok nie je zriadené záložné právo.

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

DHM	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskyt predpady na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO			50 674 513			906 000			51 580 513
Prírastky			927 951						927 951
Úbytky			6 381 865						6 381 865
Presuny			906 000			-906 000			0
Stav na konci ÚO			46 126 599				0		46 126 599
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO			31 373 936	0	0	0	0	0	31 373 936
Prírastky			4 440 752						4 440 752
Úbytky			6 434 873						6 434 873
Presuny									
Stav na konci ÚO			29 379 815	0	0	0	0	0	29 379 815
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0		0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO			20 206 577	0	0	0	0	0	20 206 577

Stav na konci ÚO			16 746 784	0	0	0	0	0	16 746 784
------------------	--	--	------------	---	---	---	---	---	------------

Tabuľka č. 2

DHM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO			50 597 132	0	0	0	0	0	50 597 132
Prírastky			981 887				906 000		981 887
Úbytky			904 506						904 506
Presuny									
Stav na konci ÚO			50 674 513	0	0	0	906 000	0	50 674 513
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO			25 510 141	0	0	0	0	0	25 510 141
Prírastky			18 562 777						18 562 777
Úbytky			12 698 982						12 698 982
Presuny									
Stav na konci ÚO			31 373 936	0	0	0	0	0	31 373 936
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci ÚO									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO			25 086 991				0	0	25 086 991
Stav na konci ÚO			19 300 577				906 000	0	20 206 577

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie

Prírastky a úbytky sú najvýznamnejšie u samostatných hnutelných vecí a súborov hnutelných vecí. Boli obstarávané v rámci obmeny vozového parku nové motorové vozidlá. Prevažnou formou obstarania motorových vozidiel bol finančný leasing. Zároveň boli odpredané staršie motorové vozidlá. Prevádzkovanie motorových vozidiel po dosiahnutí istej hranice ubehnutých kilometrov spôsobuje pri prevádzkovaní zvýšenie nákladov na opravy a zníženie efektívnosti prepráv.

Spoločnosť má poistený dlhodobý hmotný majetok. Ďalej sú poistené všetky motorové vozidlá formou zákonného poistenia a havarijného poistenia.

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

Spoločnosť TN logistica Sk, s.r.o. netvorila opravné položky k zásobám v roku 2019.

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					

Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu					

Tabuľka č. 2

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	0

Spoločnosť TN logistica Sk, s.r.o. nemá nehnuteľnosti na predaj.

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0

Spoločnosť TN logistica SK, s.r.o. nemá zriadené záložné právo na zásoby.

9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Spoločnosť TN logistica SK, s.r.o.. neučtuje o zákazkovej výrobe.

10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku		227 286			227 286

z obchodného styku					
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	0	227 286			227 286

Spoločnosť TN logistica SK, s.r.o.. v roku 2019 účtovala oi opravnej položky k pohľadávkam.

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 506 772	4 222 758	8 729 530
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	198 205	970 096	1 168 301
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	350 982		350 982

Iné pohľadávky	3 881 954	3 715 001	7 596 955
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 937 913	8 907 855	17 845 768

Niektorí zahraniční obchodní partneri majú zavedený osobitný režim platieb a lehoty splatnosti našich pohľadávok voči nim plnia v zmysle svojich interných pravidiel, čím predlžujú dohodnutú zmluvnú lehotu splatnosti pohľadávok v zmysle platných objednávok. To spôsobuje, že spoločnosť stále vykazuje v systéme istú výšku pohľadávok po lehote splatnosti vzhľadom na lehotu splatnosti, ktorá je evidovaná v systéme na základe zaúčtovania faktúr. U týchto partnerov sústavne posudzujeme možné riziká a tvoríme k nim opravné položky. Opravné položky sú tvorené aj k pohľadávkam tých obchodných partnerov, o ktorých sú nám známe riziká úhrad pohľadávok podľa miery neistoty získaním informácií o takýchto partneroch od poisťovní, v ktorých máme pohľadávky z obchodného styku poistené. Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 75 dní.

12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť TN logistica Sk, s.r.o. nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

13. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	22 363	88
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	62 824	28 113
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	85 187	28 201

Spoločnosť TN logistica Sk, s.r.o. nevlastní iný krátkodobý finančný majetok.

14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť TN logistica SK, s.r.o. neprenajímala majetok formou finančného prenájmu nájomcom.

Sumár časového rozlíšenia aktívneho je nasledovný:

Opis položky časového rozlíšenia a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Akontácia k operatívne leasingu	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	270 938	310 107
Zákonne poistenie	214 509	210 999
Hav.poistenie	54 466	92 872
Ostatné	1 963	93 764
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 939 293	1 179 731
Bonusy	1 939 293	1 179 731
Poist.plnenie	0	0

D. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV

Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie pozostáva z 98% spoločnosti Torello Trasporti SRI a 2% Rocco Loria. Základné imanie bolo celé upísané a splatené. Hodnota upísaného základného imania, ktoré je celé splatené, je 1 000 000 Eur.

Zákonný rezervný fond vo výške 10 000 Eur dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

15. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	400 048
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	
Pridel do sociálneho fondu	
Pridel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	400 048
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	400 048

16. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	75 925	141 860	70 925	0	146 850
Rezerva na mzdy dov. a SZ	70 925	141 860	70 925	0	141 860
Ostatné zák. rezervy na služ	5 000	5 000	5 000	0	5 000

Tabuľka č. 2

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Rezerva na opravy voz.BŠ					
Krátkodobé rezervy, z toho:	875 529	75 925	875 529	0	75 925
Rezerva na mzdy dov. a SZ	870 529	70 925	870 529	0	70 925
Ostatné zák. rezervy na služ	5 000	5 000	5 000	0	5 000

Tabuľka č. 3

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Závazky spolu d
Dlhodobé záväzky			
Ostatné záväzky voči prepojeným osobám	0	2 842 253	2 842 253
Záväzky zo sociálneho fondu	15 783	35 871	51 654
Ostatné záväzky	8 099 733		8 099 733
Odložený daňový záväzok	1 611 164		1 611 164
Dlhodobé záväzky spolu	12 604 804	2 878 124	12 604 804
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	4 594 642	1 508 630	6 103 272
Čistá hodnota zákazky			

Nevyfakturované dodávky	x		
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	x		
Ostatné záväzky voči prepojeným osobám	1 100 017	2 761 385	3 861 402
Závazky voči spoločníkom a združeniu	x		
Závazky voči zamestnancom	217 538		217 538
Závazky zo sociálneho poistenia	252 129	578 933	831 062
Daňové záväzky a dotácie	199 831		199 831
Ostatné záväzky	5 813 874		5 813 874
Krátkodobé záväzky spolu	12 178 031	4 848 948	17 026 979

Bežná lehota splatnosti krátkodobých záväzkov je prevažne 30 dní.

V ostatných krátkodobých záväzkoch je prevažujúca suma z leasingov splatných do jedného roka .

Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

17. Informácie k prílohe č. 3 časti G písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	12 604 804	15 721 194
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	12 604 804	15 721 194
Krátkodobé záväzky spolu	17 026 979	20 837 908
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	15 961 065	20 379 017
Záväzky po lehote splatnosti	1 065 914	458 891

V dlhodobých záväzkoch prevažnú časť predstavujú záväzky z leasingov za obstarané motorové vozidlá.

18. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	1 611 164	1 137 869
Zmena odloženého daňového záväzku	473 295	558 293
Zaúčtovaná ako náklad	473 295	558 293
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné zmena sadzby		0

19. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	15 027	15 027
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	36 627	0

Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	0	0
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	51 654	15 027

Tvorba sociálneho fondu zo zisku je v zmysle schváleného rozhodnutia vedenia spoločnosti. Čerpanie sociálneho fondu je realizované v zmysle stanovenej internej smernice o sociálnom fonde.

20. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch

Spoločnosť TN logistica SK, s.r.o. nevydala dlhopisy.

21. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
KTK UC	EUR		revolving	2 858 915		1 868 248
KTK BKS	EUR		revolving			418 266

--	--	--	--	--	--	--

Spoločnosť ručí pohľadávkami za poskytnutý kontokorentný úver v maximálnej výške:

Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	-	-
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	Max. limit KTK 3 000 000	Max. ručenie pohľadávkami

Spoločnosť TN logistica SK, s.r.o. nemá dlhodobé pôžičky ani krátkodobé finančné výpomoci okrem leasingov obstaraných formou finančného leasingu alebo splátkového úveru.

22. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. j) o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	86 010	89 640
Výnosy budúcich období dlhodobé:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnos vo výške odpisov novozisteného DHM	0	0

23. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Spoločnosť TN logistica SK, s.r.o. nemá deriváty na obchodovanie.

24. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi

Spoločnosť TN logistica SK, s.r.o. nemá položky zabezpečené derivátmi.

25. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	5 460 432	7 891 906	0	5 905 403	11 419 803	0
Finančný náklad	229 260	207 827	0	194 775	306 242	0
Spolu	5 689 692	8 099 733	0	6 100 178	11 726 045	0

E. VÝNOSY

Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb

26. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. a) tržby za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Prepravné služby	80 037 238	79 262 392				

Spolu	80 037 238	79 262 392				
-------	------------	------------	--	--	--	--

27. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Spoločnosť TN logistica SK, s.r.o. nemá vnútroorganizačné zásoby.

Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, výnosy z finančnej a mimoriadnej činnosti

28. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. c), d), e) významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti a finančných výnosov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 443 288	2 411 813
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	1 852 000	436 500
Vratka DPH a spotrebnej dane zo zahraničia	2 591 288	1 971 472
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	0	0
Finančné výnosy, z toho:	839	3 841
Kurzové zisky, z toho:	839	3 841
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
úroky		
Mimoriadne výnosy, z toho:		

--	--	--

29. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	80 037 238	79 262 392
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	80 037 238	79 262 392

F. NÁKLADY

30. Informácie k prílohe č. 3 časti I. písm. a) , b), c), d) významné položky nákladov za poskytnuté služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady, mimoriadne náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	47 582 946	45 262 267
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	0	0
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
iné uisťovanie auditorské služby		

súvisiace audítorské služby		0
zrušenie nevyčerpanej rezervy		
ostatné neaudítorské služby	0	
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	47 582 946	30 829 908
Diaľničné poplatky, tunely, trajekt v zahraničí	29 914 937	26 731 331
Nájomné cestovné náhrady	10 660 445	9 348 831
Opravy motorových vozidiel,	2 687 733	2 451 615
ostatné	7 007 564	6 730 790
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Osobné náklady	9 229 835	6 218 504
Odpisy, ZC predaného DHM a materiálu	0	
DPH v zahraničí, poistenie	0	0
ostatné	2 505 292	2 172 478
Finančné náklady, z toho:	321 136	382 466
Kurzové straty, z toho:	1 517	7
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Úroky z finančného prenájmu		
ostatné		

31. Informácie k prílohe č. 3 časti I. e) o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		

iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo		0
ostatné neaudítorské služby	0	0

G. DAŇ Z PRÍJMOV

32. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

33. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	803 312	x	x	958 341	x	x
teoretická daň	x	168 696	21%	x	201 252	21%

Daňovo neuznané náklady	1 336 463	280 657	21%	306 232	64 309	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0	0	0	0
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Danovo odpoítateľne položky	- 2 206 611	- 463 388	21%			
Iné						
Spolu	0	0	21%	1 341 094	281 630	21%
Splatná daň z príjmov	x	0	21%	x	0	21%
Odložená daň z príjmov	x	473 295	0	x	558 293	0
Celková daň z príjmov	x	0	0	x	0	0

H. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

34. Informácie k prílohe č. 3 časti K o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Podmienené záväzky z reštrukturalizácie voči bankám		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Iné položky		

INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

I. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY**J. SPRIAZNENÉ OSOBY**

Medzi spriaznené osoby patria:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Torello Trasporti SRL	2	41 649 952,49	46 125 241,44
Torello Trasporti SRL	1	6 862 004,00	4 347 168,05

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Torello Trasporti Srl	2	41 649 952,49	46 125 241,44
Torello Trasporti Srl	1	6 862 004	4 347 168,05

Spriaznená osoba/ Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Pohl'adávky	Záväzky	Pohl'adávky	Záväzky
a	d	e	f	g
Spriaznené osoby				
Torello Trasporti Srl	1 168 301	6 685 862	781 130	6 369 179

Spolu				

Kód druhu obchodu

1	kúpa
2	predaj
3	poskytnutie služby
4	obchodné
5	zastúpenie
6	licencia
7	transfer
8	know-how
9	úver, pôžička
10	výpomoc
11	záruka
	iný obchod.

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

V súvislosti s COVID 19 naša spoločnosť predpokladá pokles tržieb o 40% a aj problémy so zamestnanosťou, ktoré sme už mali aj v minulosti (vodiči MKD).

L. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

34. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	1 000 000				1 000 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	3 000 000				3 000 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	10 000				10 000
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 185 900	401 048			1 586 949
Neuhrazená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	400 048	330 018		400 048	330 018
Ostatné položky vlastného imania		1 000		1 000	
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 000 000				1 000 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	3 000 000				3 000 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	10 000				10 000
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 034 407	151 493			1 185 900
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	151 493	400 048		151 493	400 048
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

M. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Príloha č.1

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.
5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie

Poznámky Úč POD 3 – 01

DIČ	2	0	2	2	4	6	0	4	6	2
IČO	3	6	8	4	6	9	0	2		

Výkaz peňažných tokov
za obdobie k 31.12.2019

		Bežné účtovné obdobie	Predch. účt. obdobie
		(EUR)	(EUR)
Z/S	Hospodársky výsledok z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov PO	803 313	958 341
Z.	Zisk	803 313	958 341
S.	Strata		
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti	3 093 098	5 731 659
A.1.1.	Odpisy a opravne položky k dlhodobému majetku	4 270 410	4 599 887
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení (s výnimkou predaja)		
A.1.3.	Odpis pohľadávok		
A.1.4.	Zmena stavu rezerv	70 925	(799 604)
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	(1 090 968)	1 442 094
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	286 523	367 489
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku vrátane predaja dcérskych spoločností	(917 087)	(436 500)
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru	473 295	558 293
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	-2 431 608	-2 650 262
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	3 254 700	(6 570 753)
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	(5 246 909)	3 999 980
A.2.3.	Zmena stavu zásob	(439 399)	(79 489)
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostriedkov		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)(súčet Z/S+A1+A2)	1 464 803	4 039 738
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností	(286 523)	(367 489)
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do fin.činností		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-)(účet Z/S+A1+A2+súčet A3 až A6)	1 178 280	3 672 249
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inv.alebo fin.činností		
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 178 280	3 672 249
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku		(1 744 485)
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	1 852 000	636 500
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách		

B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám		(109 860)
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám	88 140	
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnuťelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B1 až B20)	1 940 140	-1 217 845
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných podielov		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C2.1 až C2.10)	-3 055 596	-2 493 459
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhodobých cenných papierov		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť	910 335	869 429
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov poskytnutých bankou		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	1 863 514	2 860 046
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	(1 726 196)	
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	(4 103 249)	(6 222 934)
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuťelného/neh. majetku používaného a odpisovaného nájomcom		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev.činností		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv.činnosť		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv.činnosť		

C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C1 + C9)	-3 055 596	-2 493 459
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	62 824	-39 055
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	28 201	67 256
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	85 187	28 201
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky	*	
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	85 187	28 201