

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2020

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 zatiaľ neschválilo účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 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 2020 do 31. decembra 2020.

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 31.12.2020 | Stav k 31.12.2019 |
|---|----------------------|----------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 11 | 124 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 0 | 95 |
| <i>počet vedúcich zamestnancov</i> | 0 | 7 |

7. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

| | Stav k 31.12.2020 | Stav k 31.12.2019 |
|------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Konatelia: | Petr Horák Ing. Jitka Havašová | Petr Horák Ing. Jitka Havašová |

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2020:

| 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 209:

| 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 |

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 obstarávacía 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 obstarávacía 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 hnuiteľný 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 nevykonalnosti 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 2020 rozpustila opravnú položku z roku 2019.

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 preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky 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:

- rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- 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 vyrovnáť 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) Cudzía 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 bankou 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 2020 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

3. Pohľadávky

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

| Pohľadávky | Stav k 1.1.2020 | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav k 31.12.2020 |
|--|-----------------|---------------|---|--|-------------------|
| Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho: | 34 440 | 53 044 | 34 440 | 0 | 53 044 |
| 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 | 34 440 | 53 044 | 34 440 | 0 | 53 044 |
| Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 34 440 | 53 044 | 34 440 | 0 | 53 044 |

Vývoj opravnej položky v priebehu predchádzajúceho 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 |

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2020 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho: | 0 | 84 818 | 84 818 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 0 | 84 818 | 84 818 |
| Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho: | 865 138 | 0 | 865 138 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (cashpooling voči Deutsche Post AG) | 862 088 | 0 | 862 088 |
| 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 | 391 | 0 | 391 |
| Pohľadávky z derivátových operácií | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 2 659 | 0 | 2 659 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 865 138 | 84 818 | 949 956 |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2019 sú uvedené 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 |

Pohľadávky spoločnosti nie su 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 31.12.2020 | k 31.12.2019 | k 31.12.2020 | k 31.12.2019 |
| Krátkodobé pôžičky, z toho: | | | | | | 862 088 | 2 803 617 |
| Cash pool v rámci skupiny | EUR | | Na požiadanie | 862 088 | 2 803 617 | 862 088 | 2 803 617 |
| Spolu | | | | | | 862 088 | 2 803 617 |

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

5. Finančné účty

Spoločnosť so svojim bežným účtom môže voľne disponovať.

6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Opis položky časového rozlíšenia | Stav k 31.12.2020 | Stav k 31.12.2019 |
|--|----------------------|----------------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 6 555 |
| Servisná podpora 2020-2021 | 0 | 6 555 |
| Ostatné | 0 | 0 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 0 | 46 615 |
| Nájomné depo Bratislava, Nitra | 0 | 30 000 |
| Servisná podpora | 0 | 11 536 |
| Ostatné | 0 | 5 079 |
| Spolu | 0 | 53 170 |

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 | 2020 | 2019 |
|---|--------------|---------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 5 402 | 5 046 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 1 791 | 11 110 |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 1 791 | 11 110 |
| Čerpanie sociálneho fondu príp. rozpustenie | 7 193 | 10 754 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 0 | 5 402 |

9. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2020.

| Názov položky | Závazky so zostatkovou dobou splatnosti | | | Závazky 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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky zo sociálneho fondu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné dlhodobé záväzky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé záväzky spolu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho: | 0 | 0 | 2 865 | 0 | 2 865 |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné záväzky z obchodného styku | 0 | 0 | 2 865 | 0 | 2 865 |
| Ostatné krátkodobé záväzky, z toho: | 0 | 0 | 400 | 0 | 400 |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky voči spoločníkom a združeniu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky voči zamestnancom | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky zo sociálneho poistenia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Daňové záväzky a dotácie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Závazky z derivátových operácií | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné záväzky | 0 | 0 | 400 | 0 | 400 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 0 | 0 | 3 265 | 0 | 3 265 |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

Závazky spoločnosti nie su predmetom žiadneho záložného práva alebo iného obmedzenia.

10. Prijaté 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 31.12.2020 | k 31.12.2019 | k 31.12.2020 | k 31.12.2019 |
| Krátkodobé pôžičky, z toho: | | | | | | 0 | 0 |
| Cash pool v rámci skupiny EUR | | 0,7 | Na požiadanie | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu | | | | | | 0 | 0 |

11. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za bežné účtovné obdobie 2020 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Stav k | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav k |
|---|------------------|--------------|------------------|----------|----------------|
| | 1.1.2020 | | | | 31.12.2020 |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 160 000 | 0 | 0 | 0 | 160 000 |
| Právne služby | 160 000 | 0 | 0 | 0 | 160 000 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 2 268 380 | 5 500 | 2 268 380 | 0 | 5 500 |
| <i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i> | <i>301</i> | <i>0</i> | <i>301</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| Nevyčerpané dovolenky | 301 | 0 | 301 | 0 | 0 |
| <i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i> | <i>2 268 079</i> | <i>5 500</i> | <i>2 268 079</i> | <i>0</i> | <i>5 500</i> |
| Voda, el.energia, plyn | 21 779 | 0 | 21 779 | 0 | 0 |
| Nájom kopírky | 797 | 0 | 797 | 0 | 0 |
| Telekomunikačné služby | 1 530 | 0 | 1 530 | 0 | 0 |
| Nájom priestorov | 4 500 | 0 | 4 500 | 0 | 0 |
| Doprava | 620 837 | 0 | 620 837 | 0 | 0 |
| Služby Parcel shopy | 65 515 | 0 | 65 515 | 0 | 0 |
| Personálny nájom | 60 437 | 0 | 60 437 | 0 | 0 |
| Upratovanie, odvoz odpadu | 2 939 | 0 | 2 939 | 0 | 0 |
| Audit | 13 000 | 0 | 13 000 | 0 | 0 |
| Spracovanie miezd | 1 025 | 0 | 1 025 | 0 | 0 |
| Transport fin.prostriedkov | 1 535 | 0 | 1 535 | 0 | 0 |
| Monitorovanie objektu | 238 | 0 | 238 | 0 | 0 |
| Reprezentačné | 1 000 | 0 | 1 000 | 0 | 0 |
| Poistenie - zásielok, cestovné | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PHM | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Odmeny | 53 404 | 0 | 53 404 | 0 | 0 |
| Právne služby | 500 | 0 | 500 | 0 | 0 |
| Marketing | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oprava zariadení, spotr,materiál | 3 032 | 0 | 3 032 | 0 | 0 |
| Škody na zásielkach | 5 326 | 1 500 | 5 326 | 0 | 1 500 |
| Baliaci materiál | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spracovanie daňového priznania | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 0 | 2 000 |
| Bankové poplatky | 7 687 | 0 | 7 687 | 0 | 0 |
| DHL GBS -Procurement services M/R | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Odstupné | 530 562 | 0 | 530 562 | 0 | 0 |
| Ostatné – archivácia, IBP, Office Depot apod. | 11 806 | 0 | 11 806 | 0 | 0 |
| Exist costs – nájom budov, áut, opravy budov | 858 931 | 2 000 | 858 931 | 0 | 2 000 |
| Rezervy spolu | 2 428 380 | 5 500 | 2 268 380 | 0 | 5 500 |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Stav k | | Použitie | Zrušenie | Stav k | |
|---|------------------|------------------|------------------|----------|------------------|--|
| | 1.1.2019 | Tvorba | | | 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 | |

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 | 2020 | 2019 |
|---|----------------|-------------------|
| Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho: | 3 787 | 16 101 346 |
| Tržby z predaja služieb | 3 787 | 16 101 346 |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 183 539 | 3 362 864 |
| Iné výnosy | 17 | 39 152 |
| Čistý obrat celkom | 187 343 | 19 503 362 |

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 | 2020 | 2019 |
|---|--------------|-------------------|
| Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho: | 3 787 | 16 101 346 |
| Tržby za prepravu zásielok - domestic | 101 | 7 713 422 |
| Tržby PPL CZ – import z ČR | 1 133 | 3 635 721 |
| Tržby Connect, mimo Connect - export | 2 553 | 3 651 028 |
| Tržby Europack a Weltpaket - import z DE | 0 | 1 101 175 |
| Spolu | 3 787 | 16 101 346 |

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 | 2020 | 2019 |
|--|----------------|------------------|
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 183 539 | 3 362 864 |
| Poistné plnenia za škody na zásielkách, refakturácia škôd | 14 143 | 175 256 |
| Refakturácia prac.oblečenia a nájom skenerov, ost.refakturácie | 0 | 3 058 964 |
| Zmluvné pokuty | 0 | 20 079 |
| Tržby z predaja IM | 132 018 | 108 004 |
| Ostatné | 37 378 | 561 |
| Finančné výnosy, z toho: | 42 193 | 42 193 |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | <i>12</i> | <i>3 041</i> |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0 | 144 |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | <i>17</i> | <i>39 152</i> |
| Kreditné úroky | 0 | 0 |
| Ostatné finančné náklady | 17 | 39 152 |

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 | 2020 | 2019 |
|---|---------------|-------------------|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 78 508 | 15 772 662 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | -537 | 20 000 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | -537 | 20 000 |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | 77 971 | 15 752 662 |
| Doprava | - 2 700 | 11 259 830 |
| Leasing | - 4 983 | 199 215 |
| Nájomné, ochrana objektu, upratovanie, odvoz odpadu | 54 760 | 1 105 431 |
| Právne, ekonomické a iné poradenstvo | 6 809 | 211 975 |
| Náklady na inzerciu, reklamu, marketing | 0 | 22 845 |
| Náklady na telekomunikačné služby | 43 314 | 1 402 040 |
| Reprezentačné | 100 | 17 951 |
| Personálny leasing | -286 | 932 818 |
| Cestovné náklady | 2 765 | 17 358 |
| Služby Parcel Shop | -43 560 | 170 406 |
| Opravy a údržba | 18 730 | 105 948 |
| Management Fee | 0 | 99 669 |
| Ostatné | 3 022 | 207 176 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 52 269 | 1 620 537 |
| Dane a poplatky | 3 225 | 13 329 |
| Poistenie | 1 035 | 120 868 |
| Škody na zásielkach | 16 159 | 200 881 |
| Odpisy a zostatková hodnota investičného majetku, | 0 | 1 248 259 |
| Ostatné | 31 850 | 37 200 |
| Finančné náklady, z toho: | 6 817 | 199 552 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | 6 817 | 199 552 |
| Nákladové úroky | 0 | 7 939 |
| Bankové poplatky | 3 142 | 185 167 |
| Manká a škody na finančnom majetku | 644 | 1 026 |
| Kurzové straty | 3 031 | 5 420 |

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:

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 | 2020 | | | 2019 | | |
|---|------------------|----------|---------|------------------|-----------|---------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | - 167 579 | | | 2 038 282 | | |
| teoretická daň | | - 35 192 | 21 | | - 428 039 | 21 |
| Daňovo neuznané náklady | 5 883 | 1 235 | 21 | 128 817 | 27 052 | 21 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 0 | 0 | | 0 | 0 | |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky | 161 700 | 33 957 | 21 | 1 909 465 | 400 987 | 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 2020 | Ročné nájomné 2019 |
|--|--------------------|--------------------|
| Majetok v nájme - autá (operatívny prenájom 4 - 5 rokov) | - 4 983 | 187 200 |
| Majetok v nájme - budovy (operatívny prenájom 3 – 5 rokov) | 45 345 | 1 052 201 |
| Majetok v nájme - kopírky (operatívny prenájom 3- 4 roky) | 424 | 12 015 |

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. Ku koncu februára 2020 spoločnosť rozviazala pracovne pomery so zostavujúcimi zamestnancami.

Po 31. decembri 2020 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali iné udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2020.

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 | |
|---|--|----------------------|------------|
| | | 2020 | 2019 |
| Nákup spot. materiálu, majetku | Ostatné spriaznené strany | 0 | 337 408 |
| Predaj majetku | Ostatné spriaznené strany | 115 750 | 105 736 |
| Refakturácia prevádzkových a finančných nákladov - výnosy | Ostatné spriaznené strany | 38 073 | 43 656 |
| | Spoločnosť s rozhodujúcim vplyvom | 0 | 2 905 259 |
| Škody na zásielkach - výnosy | Ostatné spriaznené strany | 0 | 3 203 |
| | Spoločnosť s rozhodujúcim vplyvom | 2 616 | 4 862 |
| Škody na zásielkach - náklady | Ostatné spriaznené strany | 4 465 | 8 992 |
| Nákup služieb | Spoločnosť s rozhodujúcim vplyvom | 9 255 | 289 751 |
| | Ostatné spriaznené strany | 640 718 | 1 864 988 |
| Predaj služieb | Spoločnosť s rozhodujúcim vplyvom | 0 | 1 105 464 |
| | Ostatné spriaznené strany | 1 627 | 4 742 407 |
| Charakteristika zostatku | Spriaznená osoba | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
| Závazky z obchodného styku | Spoločnosť s rozhodujúcim vplyvom | 0 | 8 176 |
| | Ostatné spriaznené strany | 80 | 1 587 950 |
| Ostatné záväzky (Cash-Pool) | Ostatné spriaznené strany | 0 | 0 |
| Pohľadávky z obchodného styku | Spoločnosť s rozhodujúcim vplyvom | 0 | 124 333 |
| | Ostatné spriaznené strany | 0 | 541 096 |
| Ostatné pohľadávky (Cash-Pool) | Ostatné spriaznené strany | 862 088 | 1 140 259 |
| Ostatné pohľadávky z titulu dodatočného vkladu do kapitál. fondov | Spoločnosť s rozhodujúcim vplyvom | 0 | 0 |
| | Deutsche Post Beteiligungen Holding GmbH | 0 | 300 000 |
| | Deutsche Post International B.V. | 0 | 1 700 000 |

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 1.1.2020 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k 31.12.2020 |
|---|--------------------|------------------|----------|-------------|----------------------|
| 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 | 19 200 000 | 0 | 0 | 0 | 19 200 000 |
| <i>z toho:</i> | | | | | |
| Deutsche Post Beteiligungen Holding GmbH | 2 880 000 | 0 | 0 | 0 | 2 880 000 |
| Deutsche Post International B.V. | 16 320 000 | 0 | 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 | - 16 270 992 | 1 | 0 | - 2 038 282 | - 18 309 273 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | - 2 038 282 | - 167 580 | 0 | 2 038 282 | - 167 580 |
| Vlastné imanie spolu | 895 726 | - 167 579 | 0 | 0 | 728 147 |

| 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 |
| <i>z toho:</i> | | | | | |
| 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 |

22. Vysporiadanie straty za predchádzajúci rok

Účtovná strata za rok 2019 vo výške 2 038 282 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

| Názov položky | 2019 |
|---|--------------------|
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | - 2 038 282 |
| Spolu | - 2 038 282 |

23. Vysporiadanie straty za bežný rok

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol vysporiadanie straty za rok 2020.

X. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- 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,
- 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 | 2020 | 2019 |
|---|-------------------|-------------------|
| Výsledok hospodárenia pred zdanením | -167 580 | -2 038 282 |
| <i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i> | | |
| Odpisy dlhodobého majetku | 0 | 985 105 |
| Odpis pohľadávok | 6 064 | 37 516 |
| Zmena stavu OP k pohľadávkam | 18 604 | -17 659 |
| Zmena stavu OP k dlhodobému majetku | -126 593 | 126 593 |
| Zmena stavu rezerv | -2 262 880 | 902 084 |
| Zmena stavu prechodných účtov | 52 589 | 37 143 |
| Úrokové náklady (netto) | 0 | 7 939 |
| Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku | - 5 425 | 28 557 |
| Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu | -2 485 221 | 68 996 |
| <i>Zmena pracovného kapitálu:</i> | | |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia | 985 636 | 1 489 502 |
| (Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia | -973 803 | -5 729 815 |
| Prevádzkové peňažné toky | 11 833 | -4 171 317 |
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| Prevádzkové peňažné toky | 11 833 | -4 171 317 |
| Zaplatená daň z príjmov | 0 | 0 |
| Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti | 11 833 | -4 171 317 |
| Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| Nákup dlhodobého majetku | 0 | -306 073 |
| Príjmy z predaja IM | 132 018 | 108 004 |
| Čisté peňažné toky z investičnej činnosti | 132 018 | - 198 069 |
| Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov | 0 | 2 000 000 |
| Príjmy z pôžičiek v skupine / splácanie pôžičiek v skupine (Cashpool) | 1 941 52 | -1 663 358 |
| Prijaté úroky | 0 | 0 |
| Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) | 0 | -7 939 |
| Čisté peňažné toky z finančnej činnosti | 1 941 529 | 328 703 |
| Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov | -399 841 | -4 040 683 |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka | 399 841 | 4 440 524 |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka | 0 | 399 841 |