

Čl. I VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

Obchodné meno a sídlo	AUTUORI GROUP LOGISTICS s.r.o. („Spoločnosť“) Šustekova 51, 851 04 Bratislava
Dátum založenia	11. novembra 2010
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	29. decembra 2010
Zápis v obchodnom registri	Obchodný register Obchodného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka č.: 77547/B

Opis vykonávanej činnosti

Prenájom hnutelných vecí
Medzinárodná nákladná cestná doprava

2. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka, ani podľa podobných ustanovení iných predpisov.

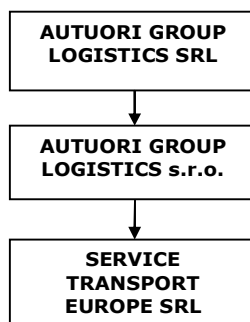
3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená rozhodnutím spoločníka dňa 26. júna 2020.

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 (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

5. Informácie o skupine

Spoločnosť má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou s 99-percentným podielom v spoločnosti SERVICE TRANSPORT EUROPE SRL, so sídlom Strada General GH. Mardarescu, Nr. 23, Oradea.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve. Jej materská spoločnosť AUTUORI GROUP LOGISTICS SRL so sídlom Via Colombo 15, Pontecagnano Faiano, Talianska republika vlastní 100 % podiel v Spoločnosti a zostavuje účtovnú závierku podľa IFRS v znení prijatom Európskou úniou. Do tejto konsolidovanej účtovnej závierky sa zahŕňa aj Spoločnosť a jej dcérska účtovná jednotka.

Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle spoločnosti AUTUORI GROUP LOGISTICS SRL.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	144	171,38
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	144	135

ČI. II INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka za rok 2020 bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Pod vplyvom mimoriadnej situácie v SR vyvolanej vírusom COVID19 manažment Spoločnosti prehodnotil všetky informácie, ktoré boli k dispozícii ku dňu zostavenia účtovnej závierky a je presvedčený, že z dlhodobej perspektívy je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať v činnosti. Nakoľko sa situácia stále vyvíja, manažment Spoločnosti nedokáže poskytnúť kvantitatívne odhady potenciálneho vplyvu súčasnej situácie na Spoločnosť, ale v roku 2020 nebola Spoločnosť vystavená významným neistotám v súvislosti s jej činnosťou.

Akýkoľvek negatívny vplyv resp. straty zahrnie Spoločnosť do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2021.

2. Informácie o aplikácii účtovných zásad a účtovných metód

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

3. Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Tieto informácie sú uvedené na iných miestach poznámok. Prenájom a nájom v článku V.

4. Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejme z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

Úsudky

V súvislosti s aplikáciou účtovných metód a účtovných zásad Spoločnosti nie sú potrebné také úsudky, ktoré by mali významný dopad na hodnoty vykázané v účtovnej závierke.

Neistoty v odhadoch a predpokladoch

Spoločnosť neidentifikovala takú neistotu v odhadoch a predpokladoch, pri ktorej by existovalo signifikantné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

5. Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov**a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

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 iných dlhodobých záväzkoch (r. 115 súvahy) a krátkodobá časť v iných záväzkoch (r. 135 súvahy). Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.

Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého majetku do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa považuje za náklad a účtuje sa na účet 518 – Ostatné služby.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa považuje za zásoby a účtuje sa do nákladov pri jeho vydaní do spotreby.

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

Pozemky sa neodpisujú.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby - leasing	80	lineárna	1,25
Dopravné prostriedky - ťahače - leasing	8	lineárna	12,5
Dopravné prostriedky - návesy, prívesy - leasing	12	lineárna	8,33
Dopravné prostriedky - osobné	8/4	lineárna	12,5/25
Ostatné dopravné zariadenia	12	lineárna	8,33
Kancelárska technika	8	lineárna	12,5
Nábytok	12	lineárna	8,33
Ostatné prístroje a zariadenia	12	lineárna	8,33

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

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.

Faktory, ktoré sú považované za dôležité pri posudzovaní zníženia hodnoty majetku sú významne nedostatočné prevádzkové výsledky v porovnaní s plánovanými prevádzkovými výsledkami, významné zmeny v spôsobe použitia majetku Spoločnosti alebo celkovej zmeny stratégie Spoločnosti alebo zastaralosť produktov.

Ak Spoločnosť zistí, že na základe existencie jedného alebo viacerých indikátorov zníženia hodnoty majetku možno predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, vypočíta zníženie hodnoty majetku na základe odhadov.

Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo tento predpoklad prestal existovať. Opravná položka sa zruší, ak došlo k zmene predpokladov použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu, v akom účtovná hodnota majetku neprevýši tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

b) Dlhodobý finančný majetok

Ako dlhodobý finančný majetok Spoločnosť vykazuje podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách, podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách a ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely.

Dlhodobý finančný majetok sa pri obstaraní (prvotné ocenenie) oceňuje obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (poplatky, provízie za sprostredkovanie a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny cenných papierov nie sú úroky z úverov na obstaranie cenných papierov a podielov, kurzové rozdiely a náklady spojené s držbou cenného papiera a podielu.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa dlhodobý finančný majetok oceňuje takto:

Podielové cenné papiere a podiely v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách:obstarávacou cenou upravenou o prípadné zníženie ich hodnoty oproti ich oceneniu v účtovníctve.

c) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s ich obstaraním, znížená o dobropisy, zľavy z ceny, bonusy a pod.. Úroky z úveru nie sú súčasťou obstarávacej ceny zásob.

Neskladovateľnými zásobami sú kancelárske potreby, hygienické potreby, čistiaci materiál, odborné časopisy a iné publikácie, náhradné diely a podobne.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním, toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyžiadateľné pohľadávky.

Opravné položky k pohľadávkam sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty pohľadávok oproti ich oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, stravné lístky, zostatok na kartách Yes Money a Guretruck a zostatok v bankách. Oceňujú sa menovitou hodnotou.

V súvahe sú kontokorentné úvery vykázané ako krátkodobé bankové úvery.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) 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.

h) 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 farchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

i) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý. Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne. Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázat' len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

k) Prenájom (leasing) (Spoločnosť ako nájomca)

Finančný prenájom.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenájatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenájatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

Operatívny prenájom.

Majetok prenájatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

l) Cudzía mena

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.

m) Výnosy

Tržby za služby neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

n) Dotácie

Spoločnosť v roku 2020 prijala dotáciu v rámci projektu Prvá pomoc na úhradu časti mzdových nákladov.

6. Porovnateľné údaje

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach.

7. Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - Neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V roku 2020 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

Čl. III INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY

1. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 je uvedený v tabuľke na stranách 34 a 35.

Spoločnosť má v nájme formou finančného prenájmu 49 motorových vozidiel v obstarávacej cene 3 800 120 EUR (zostatková cena k 31. decembru 2020: 2 313 954 EUR) a nehnuteľnosť v obstarávacej cene 126 466 EUR (zostatková cena k 31. decembru 2020: 106 781 EUR), ktoré vykazuje ako svoj majetok. Zmluvy o finančnom prenájme na motorové vozidlá sú uzatvorené do roku 2023 a 2024, na nehnuteľnosť do roku 2025.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou do výšky 6 825 252 EUR (v roku 2018: do výšky 6 797 073 EUR).

1. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť je majoritným spoločníkom dcérskej účtovnej jednotky SERVICE TRANSPORT EUROPE SRL, založila ju v roku 2017 peňažným vkladom.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2020 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2020 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Podiel na ZI	Podiel na hlas. právach	Mena	Výsledok hospodárenia		Vlastné imanie		Účtovná hodnota vykázaná v súvahe	
	%	%		2020	2019	2020	2019	2020	2019
a) Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom									
<i>Dcérske účtovné jednotky</i>									
SERVICE TRANSPORT EUROPE SRL	99	99	EUR	11 106	3 781	36 870	26 223	36 501	25 961
Spolu								36 501	25 961

3. Zásoby

Spoločnosť k 31.12.2020 nevykazovala opravné položky k zásobám (k 31.12.2019: žiadne).

4. Pohľadávky

Najvýznamnejšie položky pohľadávok sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	2 062 188	1 853 918
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 539 588	3 247 204
Daňové pohľadávky a dotácie	63 410	76 432
Iné pohľadávky	982 481	1 457 683
Spolu	5 647 667	6 635 237

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.1.2020 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31.12.2020 EUR
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	176 252	51 761	8 922	0	219 091
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	31 597	7 344	0	0	38 941
Spolu	207 849	59 105	8 922	0	258 032

K použitiu opravnej položky dochádza pri úhrade alebo odpísaní pohľadávky po splatnosti, ku ktorej bola v minulosti vytvorená opravná položka.

K zrušeniu opravnej položky dochádza v prípadoch, kedy pominulo resp. znížilo sa riziko, že dlžník pohľadávku úplne alebo čiastočne nespláti.

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	2 548 702	3 392 183
Pohľadávky po lehote splatnosti	3 098 965	3 243 054
	5 647 667	6 635 237

Na všetky pohľadávky je v prospech banky zriadené záložné právo.

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
Náklady budúcich období - dlhodobé		
	0	0
Spolu náklady budúcich období - dlhodobé	0	0
Náklady budúcich období - krátkodobé		
Poistenie majetku	31 909	32 094
Závazková provízia	1 650	1 650
Ostatné	727	282
Spolu náklady budúcich období - krátkodobé	34 286	34 026
Príjmy budúcich období - dlhodobé		
Dobropisy k diaľničným poplatkom ITA	0	66 952
Spolu príjmy budúcich období - dlhodobé	0	66 952
Príjmy budúcich období - krátkodobé		
Vyúčtovanie spotreby energie	97	118
Dobropisy k diaľničným poplatkom	189 911	231 063
Dobropisy k náhradným dielom	0	0
Dobropisy k oprave vozidiel	0	0
Spolu príjmy budúcich období - krátkodobé	190 008	231 181
Spolu	224 294	332 159

7. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2020 je 50 000 EUR (k 31.decembru 2019: 50 000 EUR).

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Sumy, ktoré boli účtované priamo na účty vlastného imania, sú uvedené v článku VIII. Prehľad o pohybe vlastného imania.

Účtovný zisk za rok 2019 vo výške 93 493 EUR bol rozdelený takto:

	EUR
Výplata dividend	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod na nerozdelený zisk	93 493
Spolu	93 493

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2020 vo výške 395 307 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

8. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.1.2020 EUR	Tvorba EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31.12.2020 EUR
Krátkodobé rezervy, z toho:	37 122	28 342	30 492	0	28 342
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	21 622	21 932	21 622	0	21 932
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	21 622	21 932	21 622	0	21 932
Ostatné rezervy krátkodobé					
Poplatky za vyžiadanie DPH z IČŠ	11 000	1 910	4 370	6 630	1 910
Overenie účtovnej závierky	4 500	4 500	4 500	0	4 500
Právne služby	0	0	0	0	0
	15 500	6 410	8 870	6 630	6 410

9. Záväzky

Záväzky (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
Záväzky po lehote splatnosti	978 813	1 411 458
Záväzky v lehote splatnosti	2 945 427	4 059 187
	3 924 240	5 470 645

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2020 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Dlhodobé záväzky				
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	771 242	0	771 242	0
Krátkodobé záväzky				
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 163 706	1 163 706	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	86 542	86 542	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	48 319	48 319	0	0
Daňové záväzky a dotácie	126 305	126 305	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	749 313	749 313	0	0
	2 945 427	2 174 185	771 242	0

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2019 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Dlhodobé záväzky				
Ostatné dlhodobé záväzky	5 328	0	5 328	0
Iné dlhodobé záväzky	1 402 645	0	1 402 645	0
Krátkodobé záväzky				
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 280 248	1 280 248	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	300 000	300 000	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	71 704	71 704	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	42 469	42 469	0	0
Daňové záväzky a dotácie	912	912	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	955 881	955 881	0	
	4 059 187	2 651 214	1 407 973	0

Informácie k záväzkom z finančného prenájomu sú uvedené v bode 15..

10. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2020 EUR	
Stav k 31. decembru 2020	682 229	
Stav k 31. decembru 2019	702 337	
zmena	-20 108	
z toho:		
- zaúčtované do výsledku hospodárenia	-22 321	
- zaúčtované do vlastného imania	2 213	
	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou		
– odpočítateľné	-3 384 163	-3 444 159
– zdaniteľné	135 452	99 698
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložený daňový záväzok	-682 229	-702 337

11. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2020	31.12.2019
	EUR	EUR
Stav k 1. januáru	27 239	21 117
Tvorba na ťarchu nákladov	6 718	7 206
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	-1 172	-1 084
Stav k 31. decembru	32 785	27 239

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na potreby zamestnancov.

12. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2020	Suma istiny v eurách k 31.12.2020	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver	EUR	1M EURIBOR + 2,5% p.a.	1 345 552	1 345 552	2 252 126
Kontokorentný úver	EUR	1M EURIBOR + 2,49% p.a.	0	0	0
			1 345 552	1 345 552	2 252 126

Štruktúra bankových úverov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2020	31.12.2019
	EUR	EUR
Bankové úvery po splatnosti	0	0
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	1 345 552	2 252 126
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	0	0
Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu	1 345 552	2 252 126

Kontokorentný úver vo výške 1 345 552 EUR je zabezpečený pohľadávkami, blankozmenkou a ručiteľským záväzkom materskej spoločnosti AUTUORI GROUP LOGISTICS S.r.l.. Výška úverového rámca je v sume 2 300 000 EUR.

Spoločnosť má na základe Zmluvy o úverovom rámci na bankové záruky poskytnutú bankovú záruku v prospech spoločnosti Shell Slovakia, s.r.o. vo výške 200 000 EUR a v prospech spoločnosti EASYTRIP S.p.A. vo výške 300 000 EUR.. Záruka je zabezpečená záložným právom k pohľadávkam a blankozmenkou.

13. Pôžičky a návratné finančné výpomoci

Spoločnosť v roku 2020 splatila krátkodobú finančnú výpomoc od svojej materskej účtovnej jednotky:

Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2020	Suma istiny v eurách k 31.12.2020	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019
Krátkodobé pôžičky a finančné výpomoci					
Finančná výpomoc	EUR		0	0	300 000
			0	0	300 000

Štruktúra pôžičiek a návratných finančných výpomocí podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
Po splatnosti	0	0
Zostatková doba splatnosti do 1 roka	0	300 000
Zostatková doba splatnosti 1 až 5 rokov	0	0
Zostatková doba splatnosti dlhšia ako 5 rokov	0	0
Spolu	0	300 000

14. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
Výdavky budúcich období - dlhodobé	0	0
Spolu výdavky budúcich období - dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období - krátkodobé		
Preprava	0	125 000
Preprava - vystavené dobropisy	9 876	8 850
Diaľničné poplatky	20 516	0
Poistenie	0	0
Poplatky za vrátenie DPH z iných ČŠ	1 953	2 951
Ostatné	0	3 114
Spolu náklady budúcich období - krátkodobé	32 345	139 915
Výnosy budúcich období - dlhodobé	0	0
Spolu výnosy budúcich období - dlhodobé	0	0
Výnosy budúcich období - krátkodobé	0	0
Spolu výnosy budúcich období - krátkodobé	0	0
Spolu	32 345	139 915

15. Finančný prenájom (Spoločnosť ako nájomca)

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 49 motorových vozidiel a nehnuteľností. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2020		31.12.2019	
	istina	finančný náklad	istina	finančný náklad
	EUR	EUR	EUR	EUR
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	685 235	18 788	917 557	30 618
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	771 242	5 055	1 402 645	24 414
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0	0	65
Spolu	1 456 477	23 843	2 320 202	55 097

Závazky vyplývajúce zo zmlúv o finančnom leasingu vo výške 10 973 EUR (k 31. decembru 2019: vo výške 50 663 EUR) sú zabezpečené vlastnými bianko zmenkami. Závazky vyplývajúce zo zmlúv o finančnom leasingu vo výške 53 772 EUR (k 31. decembru 2019: vo výške 54 761 EUR) sú zabezpečené ručením materskej spoločnosti.

16. Informácie o daniach z príjmov

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2020			2019		
	Základ dane	Daň	Daň	Základ dane	Daň	Daň
	EUR	EUR	%	EUR	EUR	%
Výsledok hospodárenia pred zdanením	546 929			135 623		
z toho teoretická daň 21 %		114 855	21,00 %		28 481	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	580 154	121 832	22,28 %	331 732	69 664	51,37 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-67 170	-14 106	-2,58 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Využitie daňových odpočtov a iných daňových nárokov	-231 615	-48 638	-8,89 %	-171 266	-35 966	-26,52 %
Daň vyberaná zrážkou	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
	828 298	173 943	31,80 %	296 089	62 179	45,85 %
Splatná daň		173 943	31,80 %		62 179	45,85 %
Odložená daň		-22 321	-4,08 %		-20 049	-14,78 %
Celková vykázaná daň		151 622	31,07 %		42 130	31,07 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2020 EUR	2019 EUR
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovaná v bežnom účtovnom období 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	29 712	31 078
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	-7 391	-11 029
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania, bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-2 213	-642

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 21 % (v roku 2019: 21 %).

Čl. IV INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2020	2019
	EUR	EUR
Prenájom	272 400	355 958
Preprava	14 753 333	15 219 116
Predaj tovaru	0	70 000
	15 025 733	15 645 074

2. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	2020	2019
	EUR	EUR
Predaj majetku	-375 000	215 000
Vrátené pokuty	1 875	27 189
Náhrada škody od poisťovne	29 719	116 357
Nevrátený obežný materiál	1 704	23 419
Náhrada za škody	3 015	0
Dotácia	67 170	0
Odpis záväzkov	0	19 638
Iné	251	13
Spolu	-271 266	401 616

3. Osobné náklady

	2020	2019
	EUR	EUR
Mzdy	1 225 832	1 317 471
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	308 594	331 957
Zdravotné poistenie	122 580	131 742
Sociálne náklady	12 960	12 450
Spolu	1 669 966	1 793 620

4. Kurzové zisky

	2020	2019
	EUR	EUR
Kurzové zisky	346	462
Kurzové zisky účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	263	45
Spolu	609	507

5. Náklady na poskytnuté služby

	2020	2019
	EUR	EUR
Opravy a udržiavane	74 708	57 546
Cestovné	1 768 232	2 038 167
Reprezentácia	300	542
Telefonické poplatky a internet	2 816	2 726
Operatívny prenájom motorových vozidiel	6 717	12 977
Služby spojené s nehnuteľnosťou	1 593	2 464
Audit a poradenstvo	9 590	7 794
Záväzková provízia UniCredit	10 002	9 349
Poplatky za vrátenie DPH a spotrebnej dane	13 739	22 397
Diaľničné a iné poplatky	3 528 078	3 800 409
Satelitné služby	6 063	16 965
Iné služby spojené s prepravou	43 660	35 427
Prepravy	714 221	2 038 256
Sprostredkovanie prepravy	6 284	5 641
Logistické služby a služby dispečingu	2 328 500	0
Iné	7 451	11 270
Spolu	8 521 954	8 061 930

6. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

	2020	2019
	EUR	EUR
Spotrebný materiál, hygienické potreby	24 489	1 539
Kancelárske potreby	7 690	4 830
Pracovné oblečenie	2 741	3 089
Reklamný predmety	800	0
Majetok nespĺňajúci limi ocenenia	492	1 696
Náhradné diely a pneumatiky	595 123	368 939
Náku PHM	1 657 268	3 485 782
Spotreba energie	933	897
Nákup tovaru	0	0
Tvorba opravných položiek na tovar	0	0
Daň z motorových vozidiel	80 706	140 421
Zostatková cena predaného majetku	-196 422	196 422
Pokuty a penále	115 832	77 498
Odpis pohľadávok	29 021	405
Otvorba opravných položiek k pohľadávkam	51 191	51 323
Poistenie majetku	282 647	287 358
Náhrady za poistné plnenia (oneskorené oznámenie PU)	415	2 584
Škody	21 675	2 615
Poplatky za vymáhanie pokút	0	0
Iné	8 378	12 465
Spolu	2 682 979	4 637 863

7. Kurzové straty

	2020	2019
	EUR	EUR
Kurzové straty	586	2 405
Kurzové straty účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	14	414
Spolu	600	2 819

8. Finančné náklady

	2020	2019
	EUR	EUR
Bankové úroky	52 135	43 992
Leasingové úroky	31 389	58 031
Úroky k úveru	268	500
Bankové poplatky	25 856	33 621
Spolu	109 648	136 144

9. Náklady za audit a poradenstvo

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky audítorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

	2020	2019
	EUR	EUR
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou	4 500	4 500
Iné uisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
Spolu	4 500	4 500

10. Čistý obrat

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu:

<u>Krajina</u>	<u>Výrobky, tovary a služby</u>	2020 EUR	2019 EUR
Slovenská republika	Preprava	0	2 250
	Spolu	0	2 250
Taliansko	Prenájom	272 400	355 958
	Preprava	2 562 984	2 630 080
	Tovar	0	70 000
	Spolu	2 835 384	3 056 038
Rakúsko	Preprava	580	2 010
	Spolu	580	2 010
Belgicko	Preprava	1 562 165	2 194 328
	Spolu	1 562 165	2 194 328
Nemecko	Preprava	1 274 790	200 128
	Spolu	1 274 790	200 128
Dánsko	Preprava	0	0
	Spolu	0	0
Španielsko	Preprava	217 960	462 440
	Spolu	217 960	462 440
Francúzsko	Preprava	1 308 826	1 806 383
	Spolu	1 308 826	1 806 383
Veľká Británia	Preprava	4 489 552	4 843 553
	Spolu	4 489 552	4 843 553
Litva	Preprava	218 261	25 450
	Spolu	218 261	25 450
Luxembursko	Preprava	27 381	16 014
	Spolu	27 381	16 014
Malta	Preprava	535 738	536 070
	Spolu	535 738	536 070
Holandsko	Preprava	2 531 026	2 360 013
	Spolu	2 531 026	2 360 013
Polsko	Preprava	0	96 687
	Spolu	0	96 687
Iné	Preprava	24 070	43 710
	Spolu	24 070	43 710
Spolu	Prenájom	272 400	355 958
	Preprava	14 753 333	15 219 116
	Tovar	0	70 000
	Spolu	15 025 733	15 645 074

ČL. V INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva 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, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

2. Najatý majetok

Spoločnosť mala v roku 2020 v nájme (operatívny prenájom) 3 osobné motorové vozidlá od tretej strany. Nájomné zmluvy sú uzatvorené do roku 2020 až 2021. Celkové náklady za nájom v tomto období predstavovali sumu 6 716 EUR (v roku 2019: 12 977 EUR). Záväzky z prenájmu evidované na podsúvahových účtoch predstavujú sumu 507 EUR (v roku 2019: 7 126 EUR).

3. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenájma nákladné motorové vozidlá materskej spoločnosti. Ročné výnosy z nájomného predstavovali v roku 2020 sumu 272 400 EUR (v roku 2019: 355 958 EUR). Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú. Prenajaté motorové vozidlá vykazuje Spoločnosť v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok. Pohľadávky z prenájmu predstavujú za rok 2020 sumu vo výške 152 705 EUR (za rok 2019: 170 800 EUR).

ČL. VI INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2020 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

ČL. VII INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spriaznenými osobami Spoločnosti je materská účtovná jednotka a dcérska účtovná jednotka, ako aj ich štatutárne orgány.

Transakcie medzi spoločnosťou a jej spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Charakteristika transakcie		2020	2019
		EUR	EUR
Prepravy	dcérska účtovná jednotka	147 500	55 000
Nákup služieb		147 500	55 000
Prenájom	materská účtovná jednotka	272 400	355 958
Prepravy	materská účtovná jednotka	2 407 400	2 365 000
Predaj služieb		2 679 800	2 720 958
Majetok	materská účtovná jednotka	0	-160 000
Predaj majetku		0	-160 000

Majetok a záväzky z transakcií s materskou účtovnou jednotkou sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Charakteristika transakcie		2020	2019
		EUR	EUR
Pohľadávky z obchodného styku	materská účtovná jednotka	2 062 188	1 853 918
Majetok		2 062 188	1 853 918
Záväzky z obchodného styku	materská účtovná jednotka	0	0
Záväzky z obchodného styku	dcérska účtovná jednotka	53 788	55 000
Prijaté pôžičky	materská účtovná jednotka	0	300 000
Záväzky		53 788	355 000

	2020	2019
	EUR	EUR
Poskytnutie záruky materskou účtovnou jednotkou na finančný leasing	53 772	54 761

Transakcie s kľúčovým manažmentom

Kľúčovým manažmentom sú osoby, ktoré majú právomoc a zodpovednosť za plánovanie, riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, priamo alebo nepriamo.

V roku 2020 neboli žiadne transakcie s kľúčovým manažmentom (v roku 2019: žiadne).

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2020 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2019: žiadne).

ČL. VIII PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.1.2020 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2020 EUR
Základné imanie	50 000	0	0	0	50 000
Základné imanie	50 000	0			50 000
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	565 000	0	0	0	565 000
Zákonné rezervné fondy	5 000	0	0	0	5 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	5 000	0	0	0	5 000
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	4 867	8 327	0	0	13 194
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	4 867	8 327	0	0	13 194
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	3 085 099	0	0	93 493	3 178 592
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 085 099	0	0	93 493	3 178 592
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	93 493	395 307	0	-93 493	395 307
Spolu	3 803 459	403 634	0	0	4 207 093

V položke ostatné kapitálové fondy je vykázaný nepenažný vklad spoločníka z roku 2011 vo výške 65 000 EUR a z roku 2014 vo výške 500 000 EUR, ktorý nezvyšoval základné imanie. Spoločnosť v priebehu roka 2020 nevytvorila kapitálový fond z príspevkov podľa § 123 ods. 2 Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 1.1.2019 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2019 EUR
Základné imanie	50 000	0	0	0	50 000
Základné imanie	50 000	0			50 000
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	565 000	0	0	0	565 000
Zákonné rezervné fondy	5 000	0	0	0	5 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	5 000	0	0	0	5 000
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	2 450	2 417	0	0	4 867
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	2 450	2 417	0	0	4 867
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	2 915 032	0	0	170 067	3 085 099
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 915 032	0	0	170 067	3 085 099
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	170 067	93 493	0	-170 067	93 493
Spolu	3 707 549	95 910	0	0	3 803 459

ČL. IX PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2020

	2020 EUR	2019 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových položiek)	546 929	135 623
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 228 544	1 279 198
Opravná položka k pohľadávkam	50 183	51 285
Opravná položka k zásobám	0	-25 600
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	-5 544	0
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	0	0
Nerealizované kurzové straty (vyčíslené k peňažným prostriedkom)	0	0
Nerealizované kurzové zisky (vyčíslené k peňažným prostriedkom)	0	0
Rezervy	-8 780	-4 236
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a jeho účtovnou hodnotou	0	0
Iné nepeňažné operácie	-112 629	83 945
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 698 703	1 520 215
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných	1 095 435	565 783
Úbytok (prírastok) zásob	108 210	9 722
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-2 671 849	-2 029 642
Peňažné toky z prevádzky	230 499	66 078

	2020 EUR	2019 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	230 499	66 078
Zaplatené úroky	-83 792	-102 523
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-57 097	-69 223
Vyplatené dividendy	0	0
Peňažné toky pred položkami výnimočného rozsahu alebo výskytu	89 610	-105 668
Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	89 610	-105 668
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-72 584	-100 630
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	215 000
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-72 584	114 370
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy z úverov	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Splátky prijatých úverov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	17 026	8 702
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	18 575	9 873
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	35 601	18 575

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie 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.

Ekvivalenty peňažnej hotovosti

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované 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.