

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2020

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

SCHNELLECKE SLOVAKIA s.r.o.
Westpoint Logistics Park Hala DC6b 1137
900 55 Lozorno

Spoločnosť SCHNELLECKE SLOVAKIA s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 17. marca 1999 a do Obchodného registra bola zapísaná 2. júla 1999 (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Bratislava I v Bratislave, oddiel ISro, vložka č.19280/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) a predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- logistické služby – organizovanie a zabezpečovanie zásob materiálom a jeho presunu,
- nákladná cestná doprava,
- medzinárodná nákladná cestná doprava,
- vedenie účtovníctva,
- činnosť organizačných a ekonomických a účtovných poradcov v rozsahu voľnej živnosti,
- výroba výrobkov z plastu a kovu a ich mechanická úprava v rozsahu voľnej živnosti,
- vŕtanie, lisovanie, dierovanie, zváranie v rozsahu voľnej živnosti,
- zasielateľstvo
- výskum a vývoj v oblasti prírodných, technických, spoločenských a humanitných vied

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 15. júna 2020 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. Základné zásady spracovania účtovnej závierky a jej overenia audítorom

Zatriedenie Spoločnosti do veľkostnej skupiny

Spoločnosť overila k prvému dňu účtovného obdobia (1. január 2020) správnosť zatriedenia do veľkostnej skupiny podľa § 2 ods. 10 zákona o účtovníctve na základe posúdenia splnenia podmienok za dve po sebe bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia.

Názov položky	2019	2018
Celková suma majetku	7 292 671	14 157 885
Čistý obrat	28 553 939	43 902 392
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	392	474

Celkovou sumou majetku Spoločnosti sa rozumie suma zistená zo súvahy v ocenení upravenom o položky podľa § 26 ods. 3 zákona o účtovníctve. Do čistého obratu Spoločnosti sa zahŕňajú predovšetkým výnosy dosahované z predaja služieb po odpočítaní zliav, príležitostne výnosy dosahované z predaja tovarov v súlade s § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve.

Spoločnosť spĺňa podľa § 2 ods. 8 zákona o účtovníctve pre účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 minimálne dve požadované podmienky pre veľkú účtovnú jednotku nakoľko:

- a) celková suma majetku presiahla hodnotu 4 000 000 EUR za účtovné obdobie 2019 i 2018,
- b) čistý obrat presiahol hodnotu 8 000 000 EUR za účtovné obdobie 2019 i 2018 a
- c) priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia presiahol hodnotu 50 za účtovné obdobie 2019 i 2018.

Overenie účtovnej závierky audítorom

Spoločnosť preverila ku dňu, ku ktorému zostavuje účtovnú závierku (31. december 2020) povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom v súlade s § 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve na základe posúdenia podmienok za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

Názov položky	2020	2019
Celková suma majetku	10 660 640	10 733 268
Čistý obrat	20 544 810	28 553 939
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	344	392

Celkovou sumou majetku Spoločnosti sa rozumie suma zistená zo súvahy v ocenení neupravenom o položky podľa § 26 ods. 3 zákona o účtovníctve. Do čistého obratu Spoločnosti sa zahŕňajú predovšetkým výnosy dosahované z predaja služieb po odpočítaní zliav, príležitostne výnosy dosahované z predaja tovarov v súlade s § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve.

Spoločnosť spĺňa podľa § 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve pre účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 minimálne dve požadované podmienky pre overenie účtovnej závierky audítorom nakoľko:

- a) celková suma majetku presiahla hodnotu 2 000 000 EUR za účtovné obdobie 2020 i 2019,
- b) čistý obrat presiahol hodnotu 4 000 000 EUR za účtovné obdobie 2020 i 2019 a
- c) priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia presiahol hodnotu 30 za účtovné obdobie 2020 i 2019.

Spoločník Spoločnosti schválil nomináciu spoločnosti Deloitte Audit s.r.o. so sídlom so sídlom Digital Park II, Einsteinova 23, 851 01 Bratislava, Slovenská republika v súlade s § 19 ods. 2 zákona o účtovníctve rozhodnutím zo dňa 20. októbra 2020.

6. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom Schnellecke, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Schnellecke Group AG & Co. KG so sídlom Stellfelder Str. 39, 384 42 Wolfsburg, Spolková republika Nemecko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom Schnellecke, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje Schnellecke Group AG & Co. KG so sídlom Stellfelder Str. 39, 384 42 Wolfsburg, Spolková republika Nemecko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

7. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	344	392
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	352	339
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	3	3

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Konatelia:	Boris Bielik Juraj Daniš Ralf Keils	Boris Bielik Juraj Daniš Ralf Keils

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2020 a k 31. decembru 2019:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na zá- kladnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostat- ných po- ložkách VI ako na ZI v %	Výška prí- spevku do kapitálových fondov z príspevkov
	absolútne	v %			
Schnellecke Logistics AG & Co. KG	500 000	100%	100%	0	0
Spolu	500 000	100%	100%	0	0

Počas roka 2020 a 2019 nenastali zmeny v štruktúre spoločníkov Spoločnosti.

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť 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 prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 800 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a účtuje sa na účet 518.

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	1 > 9	rovnomerná	11 % - 92 %

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 prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 800 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a účtuje sa na účet 501.

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			
Technické zhodnotenia	1 > 8	rovnomerná	12 % - 92 %
Samostatný hnuťelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	1 > 9	rovnomerná	11 % - 92 %

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) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

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

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

e) Finančné účty

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

f) 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.

g) 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.

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 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.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia, odmeny zamestnancom, odchodné, časové konto zamestnancov, náhradu škody, audit účtovnej závierky, na nevyfakturované služby, opravu haly a na iné náklady časovo súvisiace s účtovným obdobím.

i) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

j) Zamestnanecké požitky

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

Dlhodobé zamestnanecké požitky

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Spoločnosť taktiež vypláca odmeny pri pracovných a životných jubileách.

Záväzok za už odpracovanú dobu zamestnania je ocenený v jeho súčasnej hodnote k súvahovému dňu. Poistno-matematické zisky alebo straty sa účtujú okamžite v čase ich vzniku pri prehodnotení výšky záväzku.

Hlavné poistno-matematické predpoklady použité na výpočet záväzku týkajúceho sa dôchodkového programu sú nasledovné:

Zoznam zamestnancov s pracovnou zmluvou na dobu neurčitú k 31. decembru 2020
očistený o plynúce výpovedné lehoty
Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku
(tzv. miera ukončenia pracovných pomerov)
Predpokladané zvýšenie miezd
Diskontná sadzba
Nastavenie zdravotného a sociálneho poistenia podľa aktuálne platnej legislatívy

k) 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.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely 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.

m) 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.

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

o) 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 banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

p) 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 poskytnutia logistických činností a poskytnutia manažérskych a administratívnych služieb spoločnostiam v rámci skupiny.

q) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

r) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a 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 **Chyba! Nenašiel sa žiaden zdroj odkazov.** Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2020	0	1 033 997	0	0	0	0	0	1 033 997
Prírastky	0	0	0	0	0	59 590	0	59 590
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	25 665	0	0	0	-25 665	0	0
Stav k 31.12.2020	0	1 059 662	0	0	0	33 925	0	1 093 587
Oprávky								
Stav k 1.1.2020	0	642 167	0	0	0	0	0	642 167
Prírastky	0	147 053	0	0	0	0	0	147 053
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	789 220	0	0	0	0	0	789 220
Opravné položky								
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2020	0	391 830	0	0	0	0	0	391 830
Stav k 31.12.2020	0	270 442	0	0	0	33 925	0	304 367

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2020	0	653 242	4 016 593	0	0	0	0	0	4 669 835
Prírastky	0	0	0	0	0	0	96 948	18 810	115 758
Úbytky	0	0	159 031	0	0	0	0	0	159 031
Presuny	0	21 264	72.260	0	0	0	-93 524	0	0
Stav k 31.12.2020	0	674 506	3 929 822	0	0	0	3 424	18 810	4 626 562
Oprávky									
Stav k 1.1.2020	0	419 030	2 223 535	0	0	0	0	0	2 642 565
Prírastky	0	75 305	405 118	0	0	0	0	0	480 423
Úbytky	0	0	105 352	0	0	0	0	0	105 352
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	494 335	2 523 301	0	0	0	0	0	3 017 636
Opravné položky									
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2020	0	234 212	1 793 058	0	0	0	0	0	2 027 270
Stav k 31.12.2020	0	180 171	1 406 521	0	0	0	3 424	18 810	1 608 926

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2019	0	800 779	5 032 805	0	0	0	0	0	5 833 584
Prírastky	0	0	0	0	0	0	284 092	0	284 092
Úbytky	0	170 027	1 277 814	0	0	0	0	0	1 447 841
Presuny	0	22 490	261 602	0	0	0	-284 092	0	0
Stav k 31.12.2019	0	653 242	4 016 593	0	0	0	0	0	4 669 835
Oprávky									
Stav k 1.1.2019	0	496 455	3 058 150	0	0	0	0	0	3 554 605
Prírastky	0	80 990	442 078	0	0	0	0	0	523 068
Úbytky	0	158 415	1 276 693	0	0	0	0	0	1 435 108
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	419 030	2 223 535	0	0	0	0	0	2 642 565
Opravné položky									
Stav k 1.1.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2019	0	304 324	1 974 655	0	0	0	0	0	2 278 979
Stav k 31.12.2019	0	234 212	1 793 058	0	0	0	0	0	2 027 270

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2020
Materiál	54 098	52 981	0	0	107 079
Zásoby spolu	54 098	52 981	0	0	107 079

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nadmernosti zásob v budúcich obdobiach.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2019
Materiál	55 906	0	1 808	0	54 098
Zásoby spolu	55 906	0	1 808	0	54 098

K zásobám nie je zriadené záložné právo.

4. 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 vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2020
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	101 767	0	26 491	75 276	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	101 767	0	26 491	75 276	0
Ostatné krátkodobé pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	101 767	0	26 491	75 276	0

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2019
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	68 574	75 276	0	42 083	101 767
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	68 574	75 276	0	42 083	101 767
Ostatné krátkodobé pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	68 574	75 276	0	42 083	101 767

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. 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:	2 782 093	1 287 022	4 069 115
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	299 679	102 375	402 054
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 482 414	1 184 647	3 667 061
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	174 213	0	174 213
Daňové pohľadávky a dotácie	101 444	0	101 444
Iné pohľadávky	72 769	0	72 769
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 956 306	1 287 022	4 243 328

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 881 071	1 446 470	3 327 541
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	357 473	106 830	464 303
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 523 598	1 339 640	2 863 238
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 012 692	0	1 012 692
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	829 851	0	829 851
Daňové pohľadávky a dotácie	155 980	0	155 980
Iné pohľadávky	26 861	0	26 861
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 893 763	1 446 470	4 340 233

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	3 500 000	3 500 000

Spoločnosť má otvorenú kontokorentnú úverovú linku v celkovej výške 3 500 000 EUR so splatnosťou 31. augusta 2021. Kontokorentná úverová linka je zabezpečená záložným právom k súčasným a budúcim pohľadávkam až do výšky najvyššej hodnoty istiny 3 500 000 EUR. Kontokorentná časť úverovej linky nebola čerpaná k 31. decembru 2020. Spoločnosť má k 31. decembru 2020 obmedzené právo disponovať s pohľadávkami do výšky čerpania kontokorentnej časti úverovej linky.

5. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2020	k 31.12.2019
Krátkodobé pôžičky, z toho:				-837 988	829 851
Cash Pool	EUR	0,50%-2,50%	Neurčený	-837 988	829 851
Spolu				-837 988	829 851

Cash-pooling predstavuje financovanie v rámci Schnellecke Group. Jednotlivé spoločnosti využívajú cash-pool na pokrytie svojich prevádzkových potrieb. Na základe tejto skutočnosti môže mať spoločnosť tak kladný ako aj záporný zostatok na cash-poolingovom účte. Spoločnosť zmenila počas júna 2020 spoločnosť Schnellecke Group AG & Co. KG ako priameho zabezpečovateľa tejto formy financovania prostredníctvom novej spoločnosti Schnellecke Logistics SE.

6. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6.

7. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.
Spoločnosť má poistenú hotovosť do výšky 4 tis. EUR (2019: 4 tis. EUR).

8. 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:	92 390	32 895
Úprava paliet	64 544	0
Nájom	24 434	30 972
IT oblasť	3 390	1 923
Ostatné	22	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	169 744	122 104
Nájom	68 770	87 300
Úprava paliet	64 545	0
Poistenie	19 885	19 947
IT oblasť	12 017	11 355
Bankové záruky	2 549	2 810
Ostatné	1 978	692
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé	0	0
Spolu	262 134	154 999

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2020	2019
Začiatočný stav sociálneho fondu	7 267	27 061
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	57 667	69 666
Tvorba sociálneho fondu spolu	57 667	69 666
Čerpanie sociálneho fondu	64 934	89 460
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	7 267

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6.

4. Záväzky

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

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	271 093	0	0	271 093
Iné dlhodobé záväzky	0	271 093	0	0	271 093
Dlhodobé záväzky spolu	0	271 093	0	0	271 093
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 637 044	379 293	2 016 337
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	55 099	69 077	124 176
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 581 945	310 216	1 892 161
Ostatné krátkodobé záväzky	0	0	1 724 956	0	1 724 956
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	837 988	0	837 988
Záväzky voči zamestnancom	0	0	400 037	0	400 037
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	270 240	0	270 240
Daňové záväzky a dotácie	0	0	82 164	0	82 164
Iné záväzky	0	0	134 527	0	134 527
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	3 362 000	379 293	3 741 293

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	391 696	0	0	391 696
Závazky zo sociálneho fondu	0	7 267	0	0	7 267
Iné dlhodobé záväzky	0	384 429	0	0	384 429
Dlhodobé záväzky spolu	0	391 696	0	0	391 696
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 130 804	638 684	1 769 488
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	109 351	118 714	228 065
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 021 453	519 970	1 541 423
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	856 338	0	856 338
Závazky voči zamestnancom	0	0	396 878	0	396 878
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	252 744	0	252 744
Daňové záväzky a dotácie	0	0	77 345	0	77 345
Iné záväzky	0	0	129 371	0	129 371
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	1 987 142	638 684	2 625 826

5. Záväzky z finančného prenájmu

Dohodnuté platby vyplývajúce z finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2020 Splatnosť			Stav k 31.12.2019 Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	113 337	271 093	0	111 740	384 429	0
Finančný náklad	4 582	4 349	0	6 179	8 930	0
Spolu	117 919	275 442	0	117 919	393 359	0

6. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2020 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2020
Dlhodobé rezervy, z toho:	152 054	62 406	41 404	0	173 056
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>152 054</i>	<i>62 406</i>	<i>41 404</i>	<i>0</i>	<i>173 056</i>
Odchodné	4 894	62 406	3 228	0	64 072
Rezerva na opravu haly	147 160	0	38 176	0	108 984
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 779 856	1 823 141	1 685 447	734 810	1 182 740
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>182 774</i>	<i>893 958</i>	<i>883 689</i>	<i>19 631</i>	<i>173 412</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku	147 762	844 462	868 449	19 631	104 144
Časové konto	35 012	49 496	15 240	0	69 268
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 597 082</i>	<i>929 183</i>	<i>801 758</i>	<i>715 179</i>	<i>1 009 328</i>
Personálne náklady	612 012	276 001	278 298	340 111	269 604
Riziká a hroziace straty z titulu náhrady škody a poistných udalostí	282 771	360 083	172 160	122 301	348 393
Nevyfakturované výkony	702 299	293 099	351 300	252 767	391 331
Rezervy spolu	1 931 910	1 885 547	1 726 851	734 810	1 355 796

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2019
Dlhodobé rezervy, z toho:	343 872	3	183 551	8 270	152 054
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>343 872</i>	<i>3</i>	<i>183 551</i>	<i>8 270</i>	<i>152 054</i>
Odchodné	22 603	3	9 442	8 270	4 894
Rezerva na opravu haly	321 269	0	174 109	0	147 160
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 567 886	2 559 267	1 833 273	514 024	1 779 856
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>335 971</i>	<i>899 194</i>	<i>989 170</i>	<i>63 221</i>	<i>182 774</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku	275 846	897 364	989 170	36 278	147 762
Časové konto	60 125	1 830	0	26 943	35 012
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 231 915</i>	<i>1 660 073</i>	<i>844 103</i>	<i>450 803</i>	<i>1 597 082</i>
Personálne náklady	247 726	627 000	227 023	35 691	612 012
Riziká a hroziace straty z titulu náhrady škody a poistných udalostí	429 176	269 505	111 571	304 339	282 771
Nevyfakturované výkony	555 013	763 568	505 509	110 773	702 299
Rezervy spolu	1 911 758	2 559 270	2 016 824	522 294	1 931 910

Spoločnosť predpokladá využitie krátkodobých rezerv vytvorených k 31. decembru 2020 v roku 2021. V prípade dlhodobých rezerv vytvorených pre účel odchodného predpokladá Spoločnosť ich využitie v rozličných rokoch odchodu jednotlivých zamestnancov do dôchodku. V prípade dlhodobých rezerv vytvorených pre účel opráv v prenajímaných halách predpokladá Spoločnosť ich využitie v rozličných rokoch, najneskôr v roku zmluvne dohodnutého ukončenia prenájmu príslušnej nehnuteľnosti.

7. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2020	k 31.12.2019
Dlhodobé bankové úvery				0	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:				2 600	5 170
Tatra banka a.s. Bratislava - kreditné karty	EUR	19% v prípade čerpania úveru	20.deň nasledujú- ceho mesiaca	2 600	5 170
Spolu				2 600	5 170

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k	Stav k
	31.12.2020	31.12.2019
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	102 298	162 916
Logistické služby	102 298	162 916
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	81 315	72 312
Logistické služby	80 150	72 312
Ostatné	1 165	0
Spolu	183 613	235 228

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2020	2019
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	20 544 810	28 553 939
Tržby z predaja služieb	20 544 810	28 373 018
Tržby za tovar	0	180 921
Čistý obrat celkom	20 544 810	28 553 939

VÝNOSY

2. 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, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Logistika		Regionálne centrum		Spolu	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Predaj služieb	19 485 582	26 933 082	1 059 228	1 439 937	20 544 810	28 373 019
z toho zdroj príjmu:						
Slovensko	10 172 897	15 556 352	199 537	193 787	10 372 434	15 750 139
Nemecko	3 233 568	3 852 298	3 614	14 749	3 237 182	3 867 047
Maďarsko	2 596 685	3 165 606	111 627	399 692	2 708 312	3 565 298
Česko	929 492	1 309 764	47 105	18 329	976 597	1 328 093
Poľsko	847 535	1 428 931	108 270	13 695	955 805	1 442 626
Rakúsko	758 954	549 736	0	0	758 954	549 736
Holandsko	427 055	466 142	0	0	427 055	466 142
Španielsko	334 651	321 909	240 158	258 056	574 809	579 965
Rumunsko	184 745	191 927	0	0	184 745	191 927
Francúzsko	0	90 417	0	0	0	90 417
Taliansko	0	0	140 682	225 299	140 682	225 299
Rusko	0	0	94 103	178 300	94 103	178 300
Portugalsko	0	0	114 132	81 626	114 132	81 626
Spojené štáty Americké	0	0	0	56 404	0	56 404
Predaj tovaru	0	180 921	0	0	0	180 921
z toho zdroj príjmu:						
Rakúsko	0	173 151	0	0	0	173 151
Slovensko	0	6 161	0	0	0	6 161
Maďarsko	0	1 609	0	0	0	1 609
	0	0	0	0	0	0
Spolu	19 485 582	27 114 003	1 059 228	1 439 937	20 544 810	28 553 940

3. 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
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	11 725
Ostatná aktivácia	0	11 725
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	955 108	1 086 924
Refakturácia prevádzkových nákladov na ostatné osoby	661 713	864 908
Náhrada škody a poistné udalosti	123 676	133 767
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	2 701	39 962
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	6 112
Refakturácia prevádzkových nákladov na spriaznené osoby	18 136	4 280
Predaj materiálu	10 000	345
Ostatné	138 882	37 550
Finančné výnosy, z toho:	4 007	950
Kurzové zisky, z toho:	3 114	306
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	893	644
Úroky z pôžičky	893	592
Ostatné výnosy	0	52

NÁKLADY

4. 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:	11 297 355	15 828 261
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>26 230</i>	<i>24 775</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	26 230	24 775
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>11 271 125</i>	<i>15 803 486</i>
Nájomné	3 656 033	4 558 163
Doprava	2 334 873	3 124 023
Logistické služby	2 053 698	2 631 256
Personálny leasing	1 222 678	2 817 396
Leasing	559 137	547 766
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	291 682	385 315
Poplatky platené skupine	264 116	354 478
Náklady na regionálne centrum Europe	169 072	226 011
Opravy a udržiavanie	148 239	284 510
Nákup licencií	130 855	132 134
Náklady na telekomunikačné služby	130 428	141 167
Čistiace a upratovacie práce	121 816	149 788
Vývoz a zneškodnenie odpadu	51 748	72 332
Cestovné náhrady	30 528	128 929
Školenie zamestnancov	25 701	51 066
Náklady na reprezentáciu	20 587	50 308
Náklady na inzerciu, reklamu	3 504	9 244
Bezpečnostné služby	0	13 082
Ostatné	56 430	126 518
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 118 375	1 517 860
Refakturácia prevádzkových nákladov	679 621	870 134
Náhrada škody & poisťné udalosti	258 443	343 900
Poistenie	192 627	163 329
Odpis pohľadávky	698	10 633
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	697	12 733
Manká a škody	0	9 592
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-26 491	33 193
Ostatné	12 780	74 346
Finančné náklady, z toho:	39 267	64 969
Kurzové straty	331	1 506
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>38 936</i>	<i>63 463</i>
Úroky z pôžičky	13.887	42.398
Bankové poplatky	18.867	13.308
Finančná časť z lízingu	6.179	7.753
Ostatné	3	4

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Osobné náklady, z toho:	8 375 318	10 282 732
Mzdy	5 930 182	7 364 638
Sociálne poistenie	1 449 090	1 753 538
Zdravotné poistenie	616 388	739 464
Sociálne zabezpečenie	379 658	425 092

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2020
Dlhodobý majetok	819 504	0	-68 241	751 263
Zásoby	54 098	0	52 981	107 079
Pohľadávky	101 767	0	-101 767	0
Rezervy	1 724 198	0	-548 160	1 176 038
Daňové straty	814 642	0	946 371	1 761 013
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	229 312	0	-15 756	213 556
Celkom	3 743 521	0	265 428	4 008 949
Sadzbda dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	786 139	0	55 740	841 883
Vplyv zmeny sadzby dane				
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	786 139		55 740	841 883
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	442 968		128 665	314 303
Odložený daňový záväzok	0		0	0

Spoločnosť sa rozhodla neučtovať o odloženej daňovej pohľadávke v celkovej výške 527 580 EUR vzhľadom na to, že si nie je celkom istá, či Spoločnosť dosiahne v budúcnosti dostatočné základy dane na umorenie daňových strát a taktiež, že Spoločnosť zaistí dostatočné zdaniteľné rozdiely, v prospech ktorých bude môcť vyrovnať odpočítateľné rozdiely, z ktorých je odložená daňová pohľadávka vypočítaná. Riziká vplývajúce na rozhodnutie Spoločnosti:

- Riziko uplatniteľnosti daňových strát pre účtovné obdobie 2021 z dôvodu pretrvávajúcej pandémie koronavírusu SARS-CoV-2 a jej vplyvu na podnikateľské prostredie,
- Riziko uplatniteľnosti daňových strát pre účtovné obdobia 2022-2025 z dôvodu zachovania princípu opatrnosti a
- Riziko uplatniteľnosti rozdielu medzi účtovnou a daňovou hodnotou dlhodobého investičného majetku v budúcich obdobiach, pri ktorých nemusí mať Spoločnosť nateraz zabezpečenú istotu generovania príjmov z podnikateľskej činnosti v potrebnom rozsahu v prípade, že by sa Spoločnosti nepodarilo vyhrať obchodné tendre strednodobej budúcnosti.

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	527 580	343 171

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:	-781 866			4 362		
teoretická daň		-164 192	21%		916	21%
Daňovo neuznané náklady	51 517	10 819		143 061	30 043	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	1 343 037	282 038		-161 757	-33 969	
Spolu		128 665	16%		-3 010	-69,01%
Splatná daň z príjmov		0			4 700	107,75%
Odložená daň z príjmov		128 665	-16%		-7 710	-176,75%
Celková daň z príjmov		128 665	-16%		-3 010	-69,01%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Podmieneným záväzkom sa rozumie:

- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Druh podmieneného záväzku	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Ručenie za obchodné záväzky spriaznených osôb	60 000	60 000
Záložné právo voči veriteľovi Tatra banka, a.s.	8 050 000	5 000 000

Dôvodom zriadenia záložného práva podľa záložnej zmluvy voči veriteľovi Tatra banka, a.s. pri maximálnej hodnote istiny vo výške 8 050 000 EUR je uzatvorenie:

- Zmluvy o kontokorentnom úvere, medzi záložným veriteľom a záložcom, na základe ktorej môžu byť poskytnuté záložcovi peňažné prostriedky až do výšky 3 500 000 EUR a
- Rámcovej zmluvy o vystavovaní bankových záruk, medzi záložným veriteľom a záložcom, na základe ktorej je záložný veriteľ oprávnený vystaviť bankové záruky až do výšky maximálnej záručnej sumy 3 500 000 EUR s vystavenými bankovými zárukami k 31. decembru 2020 vo výške 1 869 068 EUR (k 31. decembru 2019 vo výške 1 767 033 EUR).

Na základe skutočnosti, že obchodný model Spoločnosti je v prevažujúcej miere založený na hospodárení s cudzími zdrojmi vo vlastníctve jej odberateľov prípadne dodávateľov (napr. hospodárenie prostredníctvom konsignačného skladu), existuje neistota v tom, aké dôsledky môžu z hospodárenia s cudzím majetkom vzniknúť. Významnosť tejto neistoty vyplývajúcej z nakladania s cudzím majetkom nie je možné identifikovať k dátumu zostavenia účtovnej závierky.

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.

2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Prenajatý majetok	3 786 888	4 690 297
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	559 137	547 765

Údaje na podsúvahových účtoch predstavujú hodnotu ročných nákladov z nájmu priestorov, motorových vozidiel a ostatných zariadení. Výška hodnoty vychádza z uzatvorených zmlúv operatívneho leasingu, v ktorých hodnota majetku nie je presne špecifikovaná.

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

Po 31. decembri 2020 do dňa zostavenia účtovnej závierky nastali udalosti, ktoré si vyžadujú zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2020 nasledovného charakteru, ktoré nie sú zohľadnené v súvahe alebo vo výkaze ziskov a strát:

- a) mimoriadna situácia spôsobená nekontrolovaným šírením koronavírusu SARS-CoV-2 od začiatku roka 2020, majúca výrazný vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky aj počas ďalšieho účtovného obdobia od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 s neznámou výškou tohto vplyvu z dôvodu výraznej neistoty prevládajúcej v hospodárskom priestore celosvetového meradla. Spoločnosť posúdila dôsledky rozšírenia vírusu ako udalosť pretrvávajúcu aj po konci vykazovaného účtovného obdobia, ktorá si nevyžaduje úpravu účtovnej závierky. Následná ekonomická kríza postihla globálnu a rovnako aj Slovenskú ekonomiku a výrazne ovplyvnila fungovanie automobilového priemyslu. Jej negatívny dopad bude mať vplyv na fungovanie Skupiny Schnellecke a tým aj jej dcérskych jednotiek. Automobilový priemysel sa snaží v súčasnosti eliminovať aj nemalé riziko v podobe schopnosti zabezpečenia toku nevyhnutného produkčného materiálu v rámci dodávateľských reťazcov, čo môže viesť k výrobným výpadkom celého priemyselného sektoru. Vývoj Spoločnosti v skupine je závislý na rozhodnutiach významných automobilových výrobcov v ich reakcii na pokles automobilového trhu. V oblasti zabezpečenia ochrany zdravia zamestnancov a nerušeného chodu prevádzky počas rozličných stupňov vládou nariadených lockdownov Spoločnosť uskutočnila celý rad vyžadovaných i dobrovoľných opatrení v duchu dodržania všetkých nariadení regionálnych úradov ochrany verejného zdravia. V oblasti zabezpečenia likvidity účtovná jednotka prolongovala výšku kontokorentného úveru voči Tatra banke, a.s. v časti úverového rámca určeného pre chod prevádzky s nezmeneným limitom 500 000 EUR o ďalší kalendárny rok s platnosťou do 31. augusta 2021. Účtovná jednotka je od roku 2016 aktívnym účastníkom skupinového systému cash-poolingu, cez ktorý je možné čerpať finančné prostriedky z pohľadu účtovnej jednotky až do limitu 2 miliónov EUR, pričom k dátumu zostavenia účtovnej závierky účtovná jednotka mala v tomto systéme pasívne saldo vo výške 837 988 EUR (k 31. marcu 2021 pasívne saldo vo výške 294 095 EUR). Účtovná jednotka nevyvinula po 31. decembri 2020 do dátumu zostavenia účtovnej závierky iné aktivity k zabezpečeniu dodatočnej likvidity, nakoľko existujúce možnosti financovania považuje nateraz za primerané a postačujúce.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2020	2019
NÁKUPNÉ TRANSAKCIE			
Nákup materialu	Ostatné spriaznené strany	660	0
Nákup služieb	Materská účtovná jednotka	264 116	354 531
	Ostatné spriaznené strany	258 152	411 381
Licencie	Ostatné spriaznené strany	90 812	140 083
Ostatné nákupné transakcie z hospodárskej činnosti	Materská účtovná jednotka	1 085	36 040
	Ostatné spriaznené strany	36 398	16 793
Nákup spolu		651 223	958 828
PREDAJNÉ TRANSAKCIE			
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	1 274 993	1 646 698
Predaj zásob	Ostatné spriaznené strany	0	345
Predaj majetku	Ostatné spriaznené strany	0	2 249
Ostatné predajné transakcie z hospodárskej činnosti	Materská účtovná jednotka	0	130
	Ostatné spriaznené strany	21 162	9 405
Predaj spolu		1 296 155	1 658 827
TRANSAKCIE Z FINANCOVANIA			
Prijaté úroky z pôžičky	Ostatné spriaznené strany	893	593
Vyplatené úroky z pôžičky	Ostatné spriaznené strany	13 151	41 680
Spolu		14 044	42 273

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
SÚVAŽNÉ TRANSAKCIE			
AKTIVA			
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	402 053	464 303
Poskytnuté pôžičky - cashpool	Ostatné spriaznené strany	0	829 851
	Ostatné spriaznené strany	2 411	2 248
Aktíva spolu		404 464	1 296 566

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
SÚVAŽNÉ TRANSAKCIE			
PASÍVA			
Závazky z obchodného styku	Materská účtovná jednotka	6 683	89 499
	Ostatné spriaznené strany	117 493	136 831
Rezervy	Materská účtovná jednotka	0	60 508
Prijaté pôžičky - cashpool	Ostatné spriaznené strany	837 988	0
Ostatné	Ostatné spriaznené strany	1 164	0
Pasíva spolu		963 328	286 838

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Konatelia a prokurista Spoločnosti nepoberajú za výkon svojej funkcie žiadne odmeny.

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. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. 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	500 000	0	0	0	500 000
Ostatné kapitálové fondy	251 265	0	0	0	251 265
Kapitálové fondy z príspevkov	3 000 000	0	0	0	3 000 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	50 000	0	0	0	50 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 539 969	0	0	7 372	1 547 341
Neuhradená strata minulých rokov	-3 245 765	0	0	0	-3 245 765
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	7 372	-910 531	0	-7 372	-910 531
Vlastné imanie spolu	2 102 841	-910 531	0	0	1 192 310

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
Základné imanie	500 000	0	0	0	500 000
Ostatné kapitálové fondy	251 265	0	0	0	251 265
Kapitálové fondy z príspevkov	0	3 000 000	0	0	3 000 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	50 000	0	0	0	50 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 539 969	0	0	0	1 539 969
Neuhradená strata minulých rokov	-1 215 205	0	0	-2 030 560	-3 245 765
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-2 030 560	7 372	0	2 030 560	7 372
Vlastné imanie spolu	-904 531	3 007 372	0	0	2 102 841

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2019

Účtovný zisk za rok 2019 vo výške 7 372 EUR bol prevedený do nerozdeleného zisku minulých rokov.

3. Vysporiadanie straty za bežný rok 2020

Štatutárny orgán navrhuje vysporiadať stratu za rok 2020 vo výške 910 531 EUR na účet neuhradených strát minulých rokov.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2020	2019
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-781 866	4 362
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	627 477	656 195
Odpis zásob	0	9 592
Odpis pohľadávky	698	10 633
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-101 767	33 193
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	52 981	-1 808
Zmena stavu rezerv	-576 114	20 152
Úrokové náklady (netto)	19 173	49 559
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-2 003	-27 229
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-761 421	754 649
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-836 078	7 246 726
Úbytok (prírastok) zásob	-52 981	157 254
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	109 961	-4 331 611
Prevádzkové peňažné toky	-1 540 519	3 827 018
Názov položky	2020	2019
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-1 540 519	3 827 018
Zaplatené úroky	-20 066	-50 151
Prijaté úroky	893	592
Zaplatená daň z príjmov	-9 401	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-1 569 093	3 777 459
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-122 367	-397 773
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	2 700	39 962
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-119 667	-357 811
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	3 000 000
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-2 570	-6 210
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	1 667 839	-6 389 468
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	1 665 269	-3 395 678
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-23 491	23 970
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	25 413	1 443
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	1 922	25 413

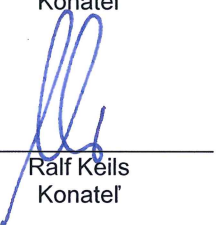
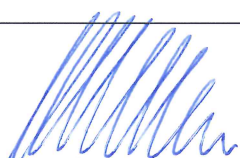
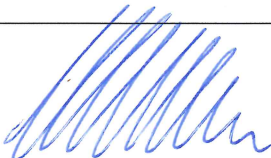
Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zame- niteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hod- noty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere ur- čené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

XI. PODPISOVÉ ZÁZNAMY

Zostavené dňa: 30. apríla 2021	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu Spo- ločnosti	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválené dňa:	 Ing. Juraj Daniš Konateľ  Ralf Keils Konateľ  Boris Bielik Konateľ	 Ing. Andrej Kozár vedúci Shared Service Center Schnellecke Finance CEE	 Ing. Andrej Kozár vedúci Shared Service Center Schnellecke Finance CEE
		Pečiatka Spoločnosti:  Westpoint Logistics Park, Hala DC6B SK – 900 55 Lozorno 1137 IČO: 35768908 IČ DPH: SK2020244204 SCHNELLECKE SLOVAKIA s.r.o. Shared Service Center Schnellecke Finance Central and Eastern Europe  Westpoint Logistics Park, Hala DC6B SK – 900 55 Lozorno 1137 IČO: 35768908 IČ DPH: SK2020244204	