

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2020

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

DHL Exel Slovakia, s. r. o.
Dialničná 2
903 01 Senec

Spoločnosť DHL Exel Slovakia, s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 19. augusta 1997 a do Obchodného registra bola zapísaná 17. septembra 1997. (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Bratislava I. v Bratislave, oddiel. ISro, vložka č.33798/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Spoločnosť vykonáva služby vnútropodnikovej logistiky a skladovania.

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť
- poradenstvo v obchodovaní a službách-okrem organizačno-ekonomického a účtovného poradenstva
- sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností
- prevádzkovanie skladov
- colná deklarácia
- predaj software-predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom
- zasielateľstvo
- cestná nákladná doprava
- výroba dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iné dopravné prostriedky

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 22. Septembra 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. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom Exel Overseas Limited, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Exel Overseas Limited so sídlom Ocean House, The Ring Bracknell, Berkshire RG12 1AN Spojené kráľovstvo Veľkej Británie a Severného Írska. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom Deutsche Post DHL, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje Deutsche Post AG so sídlom, Charles de Gaulle Strasse 20, 531 13 Bonn, Nemecko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1 460	1 615
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1 437	1 525
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	89	99

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 22. Septembra 2020 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2020.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Konatelia:	Petr Staněk Katarína Nešporová Peter Benda Piotr Okurowski (od 15.8.2020)	Petr Staněk Katarína Nešporová Nico Schütz (do 14.8.2020) Peter Benda (od 8.4.2019)

Spoločníci Spoločnosti

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

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI		Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
	absolútne	v %		v %		
Exel Overseas Limited	2 011 937	100	100			0
Spolu	2 011 937	100	100	0		0

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.

Vedenie Spoločnosti posúdilo možné scenáre dopadu pandémie na účtovnú jednotku a jej podnikanie a dospelo k záveru, že aj napriek neistotám a rizikám, ktorým je podnikateľská jednotka v súčasnosti vystavená, neočakáva významný negatívny vplyv na svoju činnosť v nastávajúcom období vďaka diverzite svojho portfólia a tiež stabilnej finančnej situácii.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku môžu byť aj úroky z úverov, ak sa tak Spoločnosť rozhodla do momentu zaradenia majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

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 dňom uvedenia majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je do 2 400 EUR sa účtuje na ťarchu nákladov (neodpisuje sa).

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	3-5	lineárna	33,3 - 20

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína dňom uvedenia majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je do 1 700 EUR, sa účtuje na ťarchu nákladov (neodpisuje sa).

Plán odpisovania vo väčšine prípadov spoločnosť pre jednotlivý majetok individuálne posudzuje prihliadajúc na budúce ekonomické úžitky, zmluvné podmienky so zákazníkmi, očakávanú dobu používania a pod. Všeobecné doby odpisovania ktoré spoločnosť uplatňuje sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby-technické zhodnotenia prenajatých budov	Podľa trvania nájomnej zmluvy	lineárna	Rôzne
Stroje, prístroje a zariadenia	3-5	lineárna	33,3 - 20
IT Hardware	3-4	lineárna	33,3 - 25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Regále	3-6	lineárna	33,3 - 16,7
Vybavenie priestorov	3-6	lineárna	33,3 - 16,7

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 zahrňuje 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 FIFO.

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.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny 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.

Opravné položky k pohľadávkam Spoločnosť tvorí a rozpúšťa na mesačnej báze. Pri tvorbe a rozpúšťaní opravnej položky k pohľadávke Spoločnosť postupuje podľa pravidiel skupiny DP DHL, ktoré zohľadňujú štatistické údaje z minulosti. Opravná položka je tvorená v závislosti od počtu dní, ktoré uplynuli od vystavenia faktúry nasledovne:

Dni od vystavenia faktúry	Opravná položka v %
1-30	0,2%
31-60	0,2%
61-90	1,0%
91-120	1,0%
121-150	10,0%
151-180	10,0%
181-210	52,0%
211-271	52,0%
271-360	52,0%
nad 360	80,0%
Nevymožiteľné pohľadávky	100,0%

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 nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

Spoločnosť vytvorila rezervy najmä na odchodné, jubileá, nevyčerpané dovolenky, nevyfaktúrované dodávky a odmeny zamestnancom.

i) 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.

j) Zamestnanecké požitky

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

Dlhodobé zamestnanecké požitky

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Na základe kolektívnej zmluvy s odbormi platnej do roku 2023 je Spoločnosť okrem toho povinná vyplatiť zamestnancom pri odchode do dôchodku násobok priemernej mzdy, ktorý je stanovený v kolektívnej zmluve v závislosti od počtu odpracovaných rokov a od počtu mesiacov ku vzniku nároku na starobný dôchodok. Spoločnosť taktiež vypláca odmeny pri pracovných a životných jubileách.

Spoločnosť vzbudila na strane zamestnancov očakávanie, že bude pokračovať v poskytovaní požitkov. Podľa usúdenia vedenia Spoločnosti nie je prerušenie ich poskytovania v súčasnosti realistické.

Závazok 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 závazku.

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

Priemerný počet zamestnancov k 31. decembru 2020	1 508
Priemerná fluktuácia	8,9%
Predpokladané ročné zvýšenie miezd	3,8%
Diskontná sadzba	Podľa krivky európskych podnikových dlhopisov AA na Bloomberg dňa 18.11.2020

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:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnat' 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) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté.

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytna na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli.

Spoločnosť prijala v roku 2020 dotácie zo štátneho rozpočtu súvisiace s poklesom výkonov kvôli pandemickej situácii.

n) 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.

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

p) 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.

q) 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 z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja logistických služieb.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLUJÚ 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	770 952	0	0	0	15 870	0	786 822
Prírastky	0	0	0	0	0	10 522	0	10 522
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	26 392	0	0	0	-26 392	0	0
Stav k 31.12.2020	0	797 344	0	0	0	0	0	797 344
Oprávky								
Stav k 1.1.2020	0	699 952	0	0	0	0	0	699 952
Prírastky	0	36 952	0	0	0	0	0	36 952
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	736 904	0	0	0	0	0	736 904
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	71 000	0	0	0	15 870	0	86 870
Stav k 31.12.2020	0	60 440	0	0	0	0	0	60 440

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie/práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2019	0	751 759	0	0	0	5 693	0	757 452
Prírastky	0	0	0	0	0	29 370	0	29 370
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	19 193	0	0	0	-19 193	0	0
Stav k 31.12.2019	0	770 952	0	0	0	15 870	0	786 822
Oprávky								
Stav k 1.1.2019	0	674 672	0	0	0	0	0	674 672
Prírastky	0	25 280	0	0	0	0	0	25 280
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	699 952	0	0	0	0	0	699 952
Opravné položky								
Stav k 1.1.2019	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 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2019	0	77 087	0	0	0	5 693	0	82 780
Stav k 31.12.2019	0	71 000	0	0	0	15 870	0	86 870

Na dlhodobý nehmotný majetok Spoločnosti nie je zriadené záložné právo. Spoločnosť nemá dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom by mala obmedzené právo s ním nakladať.

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	158 042	4 424 831	0	0	0	815	18 170	4 601 858
Prírastky	0	0	0	0	0	0	69 624	0	69 624
Úbytky	0	0	64 556	0	0	0	815	0	65 371
Presuny	0	0	69 624	0	0	0	-69 624	0	0
Stav k 31.12.2020	0	158 042	4 429 899	0	0	0	0	18 170	4 606 111
Oprávky									
Stav k 1.1.2020	0	75 320	2 628 029	0	0	0	0	0	2 703 349
Prírastky	0	33 889	802 853	0	0	0	0	0	836 742
Úbytky	0	0	42 105	0	0	0	0	0	42 105
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	109 209	3 388 777	0	0	0	0	0	3 497 986
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	82 722	1 796 802	0	0	0	815	18 170	1 898 509
Stav k 31.12.2020	0	48 833	1 041 122	0	0	0	0	18 170	1 108 125

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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 1.1.2019	0	146 362	4 047 184	0	0	0	32 204	170 775	4 396 525
Prírastky	0	0	0	0	0	0	362 938	0	362 938
Úbytky	0	0	5 000	0	0	0	0	152 605	157 605
Presuny	0	11 680	382 647	0	0	0	-394 327	0	0
Stav k 31.12.2019	0	158 042	4 424 831	0	0	0	815	18 170	4 601 858
Oprávky									
Stav k 1.1.2019	0	42 620	1 832 887	0	0	0	0	0	1 875 507
Prírastky	0	32 700	800 039	0	0	0	0	0	832 739
Úbytky	0	0	4 897	0	0	0	0	0	4 897
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	75 320	2 628 029	0	0	0	0	0	2 703 349
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	103 742	2 214 297	0	0	0	32 204	170 775	2 521 018
Stav k 31.12.2019	0	82 722	1 796 802	0	0	0	815	18 170	1 898 509

Na dlhodobý hmotný majetok Spoločnosti nie je zriadené záložné právo. Spoločnosť nemá dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom by mala obmedzené právo s ním nakladať.

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 vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2020
Tovar	168 150	0	0	0	168 150
Zásoby spolu	168 150	0	0	0	168 150

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 vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2019
Tovar	168 150	0	0	0	168 150
Zásoby spolu	168 150	0	0	0	168 150

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 vyraďenia 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:	147 289	0	8 169	0	139 120
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	147 289	0	8 169	0	139 120
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	147 289	0	8 169	0	139 120

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 vyraďenia 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:	66 567	89 710	0	8 988	147 289
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	66 567	89 710	0	8 988	147 289
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	66 567	89 710	0	8 988	147 289

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:	10 596 572	134 157	10 730 729
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	359 203	0	359 203
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	10 237 369	134 157	10 371 526
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	7 631 965	0	7 631 965
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	7 616 618	0	7 616 618
Daňové pohľadávky a dotácie	5 608	0	30 691
Iné pohľadávky	9 739	0	9 739
Krátkodobé pohľadávky spolu	18 228 537	134 157	18 387 777

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:	7 460 326	2 573 043	10 033 369
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	576 436	27 451	603 887
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	6 883 890	2 545 592	9 429 482
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	5 218 193	0	5 218 193
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	4 516 435	0	4 516 435
Daňové pohľadávky a dotácie	684 981	0	684 981
Iné pohľadávky	16 777	0	16 777
Krátkodobé pohľadávky spolu	12 678 519	2 573 043	15 251 562

Spoločnosť nemá pohľadávky kryté záložným právom a môže so svojimi pohľadávkami voľne disponovať.

5. 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.

6. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

Spoločnosť sústredí všetky svoje finančné prostriedky na Cash Pool účte, ktorý je vedený spoločnosťou patriacou do skupiny Deutsche Post. Táto pohľadávka je vykázaná k 31. decembru 2020 na riadku súvahy 059 – Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (viď pozn. v odseku 7 nižšie).

7. 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:				7 616 618	4 516 435
Cashpool Intercompany	EUR	BRIBOR + 0,25% p.a	na požiadanie	7 616 618	4 516 435
Spolu				7 616 618	4 516 435

Pôžička vedená na cashpool účte nie je zabezpečená.

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:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 484 779	1 834 169
Poistenie	72 349	7 868
Konto pracovného času	2 412 282	1 826 301
Ostatné	148	0
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé:	0	0
Spolu	2 484 779	1 834 169

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 na strane 21.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2020	2019
Začiatkový stav sociálneho fondu	206 203	152 736
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	179 725	166 992
Tvorba sociálneho fondu spolu	179 725	166 992
Čerpanie sociálneho fondu	123 580	113 525
Konečný zostatok sociálneho fondu	262 348	206 203

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 na strane 19.

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	0	262 348	0	262 348
Záväzky zo sociálneho fondu	0	0	262 348	0	262 348
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	262 348	0	262 348
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	7 537 155	114 107	7 651 262
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	353 381	0	353 381
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	7 183 774	114 107	7 297 881
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	4 192 171	0	4 192 171
Záväzky voči zamestnancom	0	0	1 686 997	0	1 686 997
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	1 143 093	0	1 143 093
Daňové záväzky a dotácie	0	0	1 293 206	0	1 293 206
Iné záväzky	0	0	68 875	0	68 875
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	11 729 326	114 107	11 843 433

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	0	206 203	0	206 203
Záväzky zo sociálneho fondu	0	0	206 203	0	206 203
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	206 203	0	206 203
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	5 850 458	820 633	6 671 091
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	985 450	88 766	1 074 216
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	4 865 008	731 867	5 596 875
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	3 434 630	0	3 434 630
Záväzky voči zamestnancom	0	0	1 736 692	0	1 736 692
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	1 171 687	0	1 171 687
Daňové záväzky a dotácie	0	0	395 105	0	395 105
Iné záväzky	0	0	131 146	0	131 146
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	9 285 088	820 633	10 105 721

Záväzky Spoločnosti nie sú zabezpečené.

5. Rezervy

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

Názov položky	Stav k		Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	1.1.2020					31.12.2020
Dlhodobé rezervy, z toho:	2 586 213	1 031 310	249 830	0	0	3 367 693
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	2 586 213	1 031 310	249 830	0	0	3 367 693
Odchodné do dôchodku	1 841 286	401 544	177 330	0	0	2 065 500
Jubileá	734 715	621 285	72 500	0	0	1 283 500
Ostatné	10 212	8 481	0	0	0	18 693
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 332 936	4 909 256	3 511 914	441 992	0	5 288 286
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	1 041 000	879 381	980 443	0	0	939 938
Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálnych dávok	1 041 000	879 381	980 443	0	0	939 938
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	3 291 936	4 029 875	2 531 471	441 992	0	4 348 348
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	21 420	12 575	21 420	0	0	12 575
Nevyfakturované dodávky a služby - Iné	761 826	730 486	761 826	0	0	730 486
Odmeny vrátane soc. zabezpečenia	1 463 432	1 411 150	1 273 146	190 286	0	1 411 150
Škody	775 243	1 873 875	471 932	0	0	2 177 186
Iné	270 015	1 789	3 147	251 706	0	16 951
Rezervy spolu	6 919 149	5 940 566	3 761 744	441 992	0	8 655 979

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	1.1.2019				31.12.2019
Dlhodobé rezervy, z toho:	2 340 303	328 810	77 900	0	2 586 213
Zákonné dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	2 340 303	323 810	77 900	0	2 586 213
Odchodné do dôchodku	1 763 303	96 983	19 000	0	1 841 286
Jubileá	572 697	216 615	54 597	0	734 715
Ostatné	4 303	10 212	4 303	0	10 212
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 366 098	4 188 445	3 122 083	99 524	4 332 936
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	1 238 689	1 041 000	1 238 689	0	1 041 000
Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálnych dávok	1 238 689	1 041 000	1 238 689	0	1 041 000
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	2 127 409	3 147 445	1 883 394	99 524	3 291 936
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	12 000	21 420	12 000	0	21 420
Nevyfakturované dodávky a služby - Iné	86 098	761 826	86 098	0	761 826
Odmeny vrátane soc. zabezpečenia	1 328 422	1 463 432	1 228 898	99 524	1 463 432
Škody	662 050	630 752	517 559	0	775 243
Iné	38 839	270 015	38 839	0	270 015
Rezervy spolu	5 706 401	4 512 255	3 199 983	99 524	6 919 149

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2020	2019
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	70 896 222	79 166 408
Tržby z predaja služieb	70 896 222	79 165 575
Tržby za tovar	0	833
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2 391 677	713 784
Čistý obrat celkom	73 287 899	79 880 192

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Logistické služby/skladovanie		Ostatné		Spolu	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Slovensko	70 850 463	79 165 575	45 759	833	70 896 222	79 166 408
Spolu	70 850 463	79 165 575	45 759	833	70 896 222	79 166 408

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:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 391 677	713 784
Finančné príspevky v rámci projektu "Prvá pomoc"	1 715 642	0
Náhrada škody	428 017	228 719
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	15 604	0
Refakturácia FTE	0	106 873
Ostatné výnosy	232 414	378 192
Finančné výnosy, z toho:	4	0
<i>Kurzové zisky:</i>	4	0

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:	25 513 827	28 897 838
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>24 908</i>	<i>26 955</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	15 500	15 500
súvisiace auditorské služby	9 408	11 455
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>25 488 919</i>	<i>28 870 883</i>
Personálny leasing	14 676 522	16 314 050
Preprava	3 289 579	3 683 124
Prenájmy	4 321 587	4 712 930
Management fee	1 720 458	2 542 156
Opravy a údržba	468 696	598 646
Náklady na telekomunikačné služby	96 295	109 960
Ostatné služby	915 782	910 017
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 860 716	1 376 876
Manká a škody	3 507 644	995 010
Odpis pohľadávok	823	8 988
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-8 169	80 722
Zmluvné a ostatné pokuty a penále	246 409	133 943
Dary	5 940	12 295
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	16 119	103
Ostatné náklady	91 950	145 815
Finančné náklady, z toho:	10 878	17 469
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>2</i>	<i>2 723</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>10 876</i>	<i>14 746</i>
Bankové poplatky	3 225	5 266
Nákladové úroky	7 651	9 480

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Osobné náklady, z toho:	41 766 502	47 032 510
Mzdy	29 119 130	32 797 524
Ostatné náklady na závislú činnosť	207 855	812 693
Sociálne poistenie	10 473 077	11 446 441
Sociálne zabezpečenie	1 966 440	1 975 852

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	616 396	0	116 393	732 789
Zásoby	168 500	0	0	168 500
Pohľadávky	297 559	0	-158 439	139 120
Rezervy	5 216 286	0	307 625	5 523 911
Ostatné	-1 392 968	0	-38 363	-1 431 331
Celkom	4 905 773	0	227 216	5 132 989
Sadzbá dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	1 030 212	0	47 715	1 077 928
Vplyv zmeny sadzby dane				
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	1 030 212		47 715	1 077 928
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	1 030 212		47 705	1 077 917
Odložený daňový záväzok	0		0	0

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

Názov položky	Základ dane	2020 Daň	Daň v %	Základ dane	2019 Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	363 148			559 686		
teoretická daň		76 261	21%		117 534	21%
Daňovo neuznané náklady	3 877 154	814 202		1 606 294	337 322	
Iné	14 429	3 030		529 452	111 185	
Spolu		893 493	246%		566 041	101,14%
Splatná daň z príjmov		941 198	259%		846 333	151,22%
Odložená daň z príjmov		-47 705	-13%		-280 292	-50,08%
Celková daň z príjmov		893 493	246%		566 041	101,14%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

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

2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Spoločnosť má v operatívnom prenájme vysokozdvížne vozíky, vozidlá, kopírovacie zariadenia. Ročný nájom týchto zariadení predstavuje 4 322 tis. EUR (2019: 4 713 tis. EUR). Zmluvy sú uzatvorené priemerne na dobu 5 rokov.

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

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

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2020	2019
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	2 119 990	2 577 558
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	33 559	107 004

	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Záväzky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	353 381	1 074 217
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	359 203	603 887
Pohľadávky - Cash pool	Ostatné spriaznené strany	7 616 619	4 516 435

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

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

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	2 011 937	0	0	0	2 011 937
Ostatné kapitálové fondy	517 543	0	0	0	517 543
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	201 194	0	0	0	201 194
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-6 354	-6 354
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-6 354	-530 345	0	6 354	-530 345
Vlastné imanie spolu	2 724 320	-530 345	0	0	2 193 975

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
Základné imanie	2 011 937	0	0	0	2 011 937
Ostatné kapitálové fondy	517 543	0	0	0	517 543
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	201 194	0	0	0	201 194
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	991 006	991 006	0
Neuhradená strata minulých rokov	-200 052	0	-200 052	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	991 006	-6 354	0	-991 006	-6 354
Vlastné imanie spolu	3 521 628	-6 354	790 954	0	2 724 320

2. Vysporiadanie straty za predchádzajúci rok 2019

Účtovná strata za rok 2019 vo výške 6 354 EUR bola prevedená na účet 429 – Nerozdelená strata minulých rokov.

3. Vysporiadanie straty za bežný rok 2020

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

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

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

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2020	2019
Výsledok hospodárenia pred zdanením	363 148	559 686
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	872 875	858 019
Odpis pohľadávky	823	8 988
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-8 169	80 722
Zmena stavu rezerv	1 736 830	1 212 748
Úrokové náklady (netto)	7 651	9 480
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	515	103
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 973 673	2 729 746
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-1 347 581	518 158
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	1 536 959	-1 918 254
Prevádzkové peňažné toky	3 163 051	1 329 650
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	3 163 051	1 329 650
Zaplatené úroky	-7 651	-9 480
Zaplatená daň z príjmov	0	-544 196
Vyplatené dividendy	0	-790 954
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	3 155 400	-14 980
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-72 180	-239 703
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	15 604	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	-3 100 183	
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-3 156 759	-239 703
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	255 109
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	255 109
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-1 359	426
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 359	933
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	0	1 359