

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a) Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Schöni Transport s.r.o., do 15.11.2019 Schöni s.r.o., (ďalej len Spoločnosť), bola založená 20.4.2005 a do Obchodného registra Okresného súdu v Košiciach bola zapísaná v oddieli Sro vložka číslo 16620/V dňa 12.5.2005.

b) Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- medzinárodná kamiónová preprava tovaru

c) Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	73	75
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	71	75
počet vedúcich zamestnancov	1	1

d) Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná zvierka Spoločnosti k 30. júnu 2021 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. júla 2020 do 30. júna 2021.

Účtovná zvierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú zvierku ako jediný zdroj informácií.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 30. júnu 2020, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Rozhodnutím jediného spoločníka Spoločnosti, ktoré sa konalo dňa

30.11.2020

g) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 30. júnu 2020 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 30. júnu 2020 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok

2.12.2020

h) Schválenie audítora

Jediný spoločník Rozhodnutím jediného spoločníka dňa 30.11.2020 schválil Ekontax s.r.o., audítorská spoločnosť, licencia UDVA č. 408, na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. júla 2020 do 30. júna 2021.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**a) štatutárne a dozorné orgány spoločnosti**

Konatelia	Černý Jaroslav
	Schöni Daniel
	Rothenbühler Edwin

b) štruktúra vlastníkov spoločnosti

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
schöni.ch holding AG	230 000	100,00%	100,00%	0,00%
Spolu	230 000	100%	100%	0%

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidačného celku, pričom:

- a) Spoločnosť, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou

Názov spoločnosti	Sídlo spoločnosti
schöni.ch holding AG	Stierenweidstrasse 6, 4538 Oberbipp, Švajčiarsko

- b) Spoločnosť, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka – bezprostredne konsolidujúca účtovná jednotka

Názov spoločnosti	Sídlo spoločnosti
schöni.ch holding AG	Stierenweidstrasse 6, 4538 Oberbipp, Švajčiarsko

- c) Uloženie konsolidovaných účtovných závierok

Adresa uloženia konsolidovanej ÚZ	Registrový súd uloženej konsolidovanej ÚZ
Stierenweidstrasse 6, 4538 Oberbipp, Švajčiarsko	

D. V POZNÁMKACH SA UVÁDZAJÚ ĎALŠIE INFORMÁCIE O:

- použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- výnosoch,
- nákladoch,
- daniach z príjmov,
- údajoch na podsúvahových účtoch,
- iných aktívach a iných pasívach,
- spriaznených osobách,
- skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- prehľade zmien vlastného imania,
- prehľade peňažných tokov.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

- a) **Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

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

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

V účtovnom období 2020/2021 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

- c) **Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného 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 nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	8	lineárna	12,5
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorázový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	lineárna	25 až 8
Dopravné prostriedky	4 až 8	lineárna	25 až 12,5
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorázový odpis	100

2. Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

3. Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.).

Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

Neskladovateľnými zásobami (účtujú sa priamo do spotreby) sú:

- protišmykové gumené pre zabezpečenie posunu tovaru pri preprave,
- rézijný materiál nakúpený vodičmi počas pracovného turnusu,
- kancelárske potreby, hygienický a čistiaci materiál,
- ochranné prospekty, plagáty, samolepky, obalové štítky, knihy, odborné časopisy, noviny a iné publikácie vrátane periodík,
- drobný elektronický materiál.

4. Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

5. Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže až pri predaji nehnuteľnosti.

6. Pohľadávky

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

7. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

8. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

9. Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

10. 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.

11. Daň z príjmov splatná a odložená

Daň z príjmov splatná sa účtuje ako náklad za bežné obdobie. Účtovný výsledok hospodárenia sa predpísaným spôsobom transformuje na daňový základ, z ktorého sa vypočíta výška daňovej povinnosti splatnej v bežnom období.

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

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

Odložená daň z príjmov sa účtuje použitím záväzkovej metódy.

O odloženej dani z príjmov sa neúčtuje, ak vzniká pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotky pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení.

Odložená daň z príjmov sa stanovuje pomocou daňovej sadzby, ktorá bola známa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a očakáva sa ich platnosť v čase realizácie príslušnej odloženej daňovej pohľadávky alebo vyrovnania odloženého daňového záväzku.

Odložené daňové pohľadávky sa účtujú, ak je pravdepodobné, že v budúcnosti bude generovaný zdaniteľný zisk, voči ktorému sa budú môcť dočasné rozdiely zrealizovať.

12. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

13. Emisné kvóty

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

Nakúpené emisné kvóty sa oceňujú obstarávacou cenou.

14. Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

15. Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom) je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

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

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

16. Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

17. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

18. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

19. Výnosy

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

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Účtovná jednotka nemá náplň pre dlhodobý nehmotný majetok.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. júla 2020 do 30. júna 2021 a za porovnateľné obdobie od 1. júla 2019 do 30. júna 2020 je uvedený v nasl. tabuľkách:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 532 622					0	3 532 622
Prírastky			260 381					4 166	264 547
Úbytky			183 864						183 864
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 609 139	0	0	0	0	4 166	3 613 305

Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 396 580						2 396 580
Prírastky			336 212						336 212
Úbytky			183 864						183 864
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2 548 928	0	0	0	0	0	2 548 928
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	1 136 042	0	0	0	0	0	1 136 042
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 060 211	0	0	0	0	4 166	1 064 377

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 338 602						3 338 602
Prírastky			1 078 470						1 078 470
Úbytky			884 450						884 450
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 532 622	0	0	0	0	0	3 532 622
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 727 715						2 727 715
Prírastky			553 315						553 315
Úbytky			884 450						884 450
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2 396 580	0	0	0	0	0	2 396 580

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	610 887	0	0	0	0	0	610 887
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 136 042	0	0	0	0	0	1 136 042

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Účtovná jednotka nemá zriadené záložné práva k dlhodobému hmotnému majetku.

Spoločnosť má v nájme 1 ks osobný automobil Škoda, 4 ks ťahačov Renault, 5 ks návesov Schmitz, 4 ks osobný automobil Fiat, 4 ks ťahačov DAF a 1 ks ťahač Iveco v obstarávacej cene 1 014 265 EUR, ktoré vykazuje ako svoj majetok. Zostatková cena uvedeného majetku k 30.6.2021 je 653 260 EUR, zostatková cena uvedeného majetku k 30. 6. 2020 je 590 530 EUR.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený.

Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Názov poisťovne	Druh dlhodobého majetku	Druh poistenia pre krytie poistných rizík	Poistná suma
Kooperativa, a.s.	vozidlá	havarijné poistenie	4 071 591
Alianz poisťovňa, a.s.	vozidlá	havarijné poistenie	242 921
Generali poisťovňa, a.s.	vozidlá	povinné zmluvné poistenie	52 000 000

Obchodná spoločnosť nevykonáva výskumnú a vývojovú činnosť.

2. Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň.

3. Zásoby

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

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň.

Na zásoby Spoločnosti nebolo zriadené záložné právo.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň.

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	1 778		1 400		378
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	1 778	0	1 400	0	378

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7 210	0	7 210
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	7 210	0	7 210
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	544 591	1 696	546 287
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	18 085		18 085
Iné pohľadávky	418 728		418 728
Krátkodobé pohľadávky spolu	981 404	1 696	983 100

Priemerná doba splatnosti pohľadávok z predaja služieb je 31 dní.

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	24 514	0	24 514
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	24 514	0	24 514
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	567 562	58 813	626 375
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	5 993		5 993
Iné pohľadávky	493 654		493 654
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 067 209	58 813	1 126 022

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Účtovná jednotka nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia.

6. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 681	2 040
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	97 565	82 491
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	99 246	84 531

7. Krátkodobý finančný majetok

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň.

8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
antivirusový program	0	0
aktualiz. programov, licencie, predplatné	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	19 739	11 429
mzdový a účtovný systém	446	445
programy, licencie	922	273
poistné	16 031	8 916
odborná literatúra	0	89
dialničné známky	469	598
nájom vozidiel	0	0
koncesionársky poplatok	481	481
ubytovacie služby	823	0
ostatné	567	627
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	19 739	11 429

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Základné imanie Spoločnosti je vo výške 230 000 EUR. Základné imanie je splatené.

Kapitálový fond z príspevkov podľa § 123 odsek 2 a § 217a Obchodného zákonníka účtovná jednotka nevytvorila.

Účtovný zisk 120 182 Eur za hospodársky rok 2019/2020 bol rozdelený takto:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	120 182
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	6 009
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	114 173
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	120 182

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	24 017	6 081	0	1 735	28 363
<i>Ostatné rezervy dlhodobé</i>					
Záručné opravy					0
Odchodné do dôchodku	24 017	6 081	0	1 735	28 363
<i>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</i>	<i>24 017</i>	<i>6 081</i>	<i>0</i>	<i>1 735</i>	<i>28 363</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	53 282	51 796	48 982	782	55 314
<i>Zákonné rezervy krátkodobé</i>					
Na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného	5 894	3 558	5 111	782	3 559
Rezerva na audit					0
Rezerva na emisie					0
<i>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</i>	<i>5 894</i>	<i>3 558</i>	<i>5 111</i>	<i>782</i>	<i>3 559</i>
<i>Ostatné rezervy krátkodobé</i>					
Záručné opravy					0
Rezerva na audit	3 159	3 702	3 159	0	3 702
Rezerva na ročné odmeny	40 712	43 933	40 712	0	43 933
Odchodné do dôchodku	3 517	603	0	0	4 120
<i>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</i>	<i>47 388</i>	<i>48 238</i>	<i>43 871</i>	<i>0</i>	<i>51 755</i>

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s ohľadom na počet a vek zamestnancov.

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	18 368	7 440	0	1 791	24 017
<i>Ostatné rezervy dlhodobé</i>					
Záručné opravy					0
Odchodné do dôchodku	18 368	7 440	0	1 791	24 017
<i>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</i>	<i>18 368</i>	<i>7 440</i>	<i>0</i>	<i>1 791</i>	<i>24 017</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	73 359	49 765	67 919	1 923	53 282
<i>Zákonné rezervy krátkodobé</i>					
Na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného	29 153	5 894	27 697	1 456	5 894
Rezerva na audit				0	0
Rezerva na emisie					0
<i>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</i>	<i>29 153</i>	<i>5 894</i>	<i>27 697</i>	<i>1 456</i>	<i>5 894</i>
<i>Ostatné rezervy krátkodobé</i>					
Záručné opravy					0
Rezerva na audit	3 155	3 159	3 155	0	3 159
Rezerva na ročné odmeny	37 067	40 712	37 067	0	40 712
Odchodné do dôchodku	3 984	0	0	467	3 517
<i>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</i>	<i>44 206</i>	<i>43 871</i>	<i>40 222</i>	<i>467</i>	<i>47 388</i>

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	679 757	924 278
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	679 757	924 278
Krátkodobé záväzky spolu	760 048	1 010 438
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	671 886	805 326
Záväzky po lehote splatnosti	88 162	205 112

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481) čistá hodnota zákazky (účet 316) a sociálny fond (účet 472). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti **G.4.** informácie o čistej hodnote zákazky v časti **F.4. a F.5.** a informácie o sociálnom fonde v časti **G.5.**

Záväzky nie sú kryté záložným právom. Za záväzky z finančného leasingu k 30.6.2021 vo výške 647 315 EUR prevzala ručenie materská spoločnosť.

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 1 ks osobný automobil Škoda, 4 ks ťahačov Renault, 5 ks návesov Schmitz, 4 ks osobný automobil Fiat, 4 ks ťahačov DAF a 1 ks ťahač Iveco.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			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
a	b	c	d	e	f	g
Istina	227 558	419 757		184 533	398 670	
Finančný náklad	12 003	10 544		11 260	11 590	
Spolu	239 561	430 301	0	195 793	410 260	0

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	40 395	42 240
odpočítateľné	-378	-1 778
zdaniteľné	40 773	44 018
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-80 582	-73 005
odpočítateľné	-80 582	-73 005
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	-8 439	-6 461
Uplatnená daňová pohľadávka	-1 979	17 007
Zaučtovaná ako náklad	-1 979	17 007
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

5. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 454	1 555
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 342	3 786
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 342	3 786
Čerpanie sociálneho fondu	1 946	1 887
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 850	3 454

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň.

Štruktúra pôžičiek a krátkodobých finančných výpomocí je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
<i>Dlhodobé pôžičky spolu</i>	X	X	X	0	0	0
Krátkodobé pôžičky						
schöni.ch holding AG	EUR	1,50	30.6.2021	0	0	220 000
<i>Krátkodobé pôžičky spolu</i>	X	X	X	0	0	220 000
Krátkodobé finančné výpomoci						
<i>Krátkodobé finančné výpomoci spolu</i>	X	X	X	0	0	0

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	23 008	27 459
cestovné náhrady	23 008	27 459
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	23 008	27 459

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Prepravné služby		Predaj tovaru		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Švajčiarsko	6 600 772	6 125 319	19 139				6 619 911	6 125 319
Slovensko								
Rakúsko	2 000						2 000	
Česká republika								
Nemecko								
Španielsko								
Bulharsko								
Francúzsko								
Taliansko								
Holansko								
Polsko	3 000						3 000	
Luxembursko								
Spolu	6 605 772	6 125 319	19 139	0	0	0	6 624 911	6 125 319

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň.

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Ostatná aktivácia		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	573 626	523 334
Dotácie na hospodársku činnosť		
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku		
Vrátená daň z minerálnych olejov zo zahraničia	148 847	139 924
Zmluvné pokuty a penále		
Výnosy z odpísaných pohľadávok		
Výnosy z poisťných udalostí a škôd	50 827	31 262
Vrátená DPH zo zahraničia	372 574	350 644
Ostatné	1 378	1 504
Finančné výnosy, z toho:	73	2 487
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>73</i>	<i>2 487</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	13	2 338
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladateľného majetku		
výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke		
výnosové úroky		
výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke		
ostatné finančné výnosy		
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0
náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne		

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	6 605 772	6 125 319
Tržby za tovar	19 139	
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	6 624 911	6 125 319

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 188 103	3 030 330
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>3 500</i>	<i>3 000</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 500	3 000
iné uistovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>3 184 603</i>	<i>3 027 330</i>
opravy	424 421	490 040
cestovné náhrady	768 641	739 764
cestné poplatky	1 716 564	1 597 840
telefónne poplatky	23 337	29 699
nájom návesov, áut, kanc.priestorov	40 682	37 915
poplatky kartovým firmám	84 967	80 238
služby súvisiace s dopr.prostr.	92 511	25 542
ostatné	33 480	26 292
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	191 465	197 049
Manká a škody	8 019	26 430
Poistenie	172 232	167 348
Pokuty a penále	9 627	2 668
Postúpenie a odpis pohľadávok	1 586	600
Ostatné	1	3
Finančné náklady, z toho:	20 743	18 850
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>2 171</i>	<i>285</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 627	15
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>18 572</i>	<i>18 565</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku		
Nákladové úroky	14 028	14 012
Bankové poplatky	4 544	4 553
Iné		
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0
Škody zo živelných pohrôm na majetku		

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázananej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	362 600	x	x	151 815	x	x
teoretická daň	x	76 146	21%	x	31 881	21%
Daňovo neuznané náklady	74 185	15 579	4%	126 214	26 505	17%
Výnosy nepodliehajúce dani	-52 613	-11 049	-3%	-187 418	-39 357	-26%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky		0	0%		0	0%
Umorenie daňovej straty	-7 251	-1 523	0%	-7 251	-1 523	-1%
Zmena sadzby dane		0	0%		0	0%
Iné		0	0%		-2 880	-2%
Spolu	376 921	79 153	22%	83 360	14 626	9%
Splatná daň z príjmov	x	79 153	22%	x	14 626	9%
Odložená daň z príjmov	x	-1 979	-1%	x	17 007	11%
Celková daň z príjmov	x	77 174	21%	x	31 633	20%

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	12 745	19 996
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

V hospodárskom roku 2020/2021 platí 21 %-ná sadzba dane z príjmov, pre hospodársky rok 2021/2022 je schválená 21 %-ná sadzba dane z príjmov.

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť má skladové a administratívne priestory (1 285 m²) a parkovacie miesta (165 m²) v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na neurčito s možnosťou výpovede v určených prípadoch. Výpovedná lehota je 3 mesiace. Okrem toho má spoločnosť v nájme 1 ks ťahača Renault na dobu určitú, a to do 31.7.2021. Spoločnosť má v nájme 1 ks návesu na dobu určitú, a to do 20.11.2021 plus opcia 1 rok.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma svoj majetok.

3. Ostatné finančné povinnosti

Účtovná jednotka nemá pre túto položku náplň.

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO 3 6 5 9 3 6 9 9

DIČ 2 0 2 2 0 0 1 5 3 1

4. Prehľad o podsúvahových položkách

Účtovná jednotka má prenajatých 1 ks osobný automobil Škoda, 4 ks ťahačov Renault, 5 ks návesov Schmitz, 4 ks osobný automobil Fiat, 4 ks ťahačov DAF a 1 ks ťahač Iveco na finančný lízing. Hodnota nezaplatenej istiny k 30.6.2021 je 647 315 Eur.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť nemá podmienené záväzky.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

Spoločnosť neposkytla žiadne záruky tretím osobám.

2. Ostatné finančné povinnosti

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň.

3. Podmieneny majetok

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Účtovná jednotka nie je povinná zverejniť príjmy a výhody členov orgánov účtovnej jednotky.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

Spriazneným osobám neboli poskytnuté žiadne úvery a ani im neboli poskytnuté preddavky.

Obchody so spriaznenými osobami boli realizované na základe princípu obvyklej ceny.

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

Skutočnosti, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia:

Druh zmeny	ÁNO	NIE
zmena trhovej ceny finančného majetku a jej dôvod		x
zmena výšky rezervy a opravných položiek		x
zmena spoločníkov účtovnej jednotky		x
rozhodnutie o predaji účtovnej jednotky		x
zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku		x
zmeny v organizácii časti podniku		x
vydané dlhopisy a iné cenné papiere		x
zlúčenie, splynutie, rozdelenie, zmena právnej formy podniku		x
udalosti výnimočného rozsahu alebo výskytu (uviesť aké: napr. živelná pohroma,...)		x
zmena vo vlastníctve licencie alebo iného povolenia na činnosť podniku		x
získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky		x

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	230 000	0	0	0	230 000
Základné imanie	230 000				230 000
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonné rezervné fondy	12 467	0	0	6 008	18 475
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	12 467			6 008	18 475
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy					0
Ostatné fondy zo zisku					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	11 857	0	0	114 173	126 030
Nerozdelený zisk minulých rokov	11 857			114 173	126 030
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	120 182	285 426	0	-120 182	285 426
Spolu	374 506	285 426	0	-1	659 931

Základné imanie sa v priebehu hospodárskeho roka 2020/2021 nezmenilo.

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

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	124 666	105 334	0	0	230 000
Základné imanie	124 666	105 334			230 000
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonné rezervné fondy	12 467	0	0	0	12 467
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	12 467				12 467
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy					0
Ostatné fondy zo zisku					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	128 993	0	0	-117 136	11 857
Nerozdelený zisk minulých rokov	128 993			-117 136	11 857
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-117 136	120 182	0	117 136	120 182
Spolu	148 990	225 516	0	0	374 506

O rozdelení výsledku hospodárenia za hospodársky rok 2020/2021 vo výške 285 426 Eur rozhodne Jediný spoločník. Návrh štatutárneho orgánu jedinému spoločníkovi je takýto:

- pridel do zákonného rezervného fondu 4 525 Eur
- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 280 901 Eur

R. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ VÝLUČNÉ PRÁVO ALEBO OSOBITNÉ PRÁVO A ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ PRÁVO POSKYTOVAŤ SLUŽBY VO VEREJNOM ZÁUJME

Účtovná jednotka pre túto položku nemá náplň.

S. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 30. JÚNU 2021

Účtovná jednotka nemá povinnosť zostaviť prehľad peňažných tokov.