

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť TNT Express Worldwide spol. s r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 20. apríla 1993 a do obchodného registra bola zapísaná 01. júna 1993 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 5165/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- poradenstvo v odbore prepravy a dopravy
- sprostredkovanie obchodu a služieb
- zasielateľstvo
- vybavovanie colnej deklarácie
- nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla
- skladovanie
- baliace činnosti a manipulácia s tovarom
- poštové služby:
 - vyberanie poštových zásielok s hmotnosťou do 10 kg
 - dodávanie poštových zásielok s hmotnosťou do 10 kg
 - vyberanie poštových zásielok s hmotnosťou nad 10 kg do 50 kg
 - dodávanie poštových zásielok s hmotnosťou nad 10 kg do 50 kg
 - vyberanie alebo dodávanie poštových zásielok v medzinárodnom styku s hmotnosťou do 50 kg.

3. Počet zamestnancov

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

	2021	2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	175	176
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,	179	175
z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	19	21

Top manažment tvoria: Finančný manažér, Operačný manažér, HR & HSE manažér.

Ostatní vedúci zamestnanci tvoria stredný a prístupový manažment na jednotlivých oddeleniach.

4. Informácie o konateľoch spoločnosti

Meno konateľa	adresa konateľa	trvanie funkcie
Ing. Monika Stopková	Dopravná 3121/8, 831 06 Bratislava	19.06.2008 – súčasnosť
Ing. Pavel Švanyga	Dvojkřížna 12731/24, 821 06 Bratislava	06.09.2005 – 01.07.2021

5. Údaje o neobmedzenom ručení

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

6. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. máju 2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. júna 2020 do 31. mája 2021.

7. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. máju 2020 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa 7. mája 2021.

8. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. máju 2020 bola uložená do registra účtovných závierok dňa 19. novembra 2020.

9. Údaje o organizačnej zložke spoločnosti v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

1. Materská spoločnosť FedEx Express International B.V., Taurusavenue 111, 2132 LS Hoofddorp, Holandsko nemá podľa holandského zákona povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku, pretože tú zostavuje jej materská spoločnosť FedEx Express Holding Netherlands B.V., Taurusavenue 111, 2132 LS Hoofddorp, Holandsko podľa IFRS v znení prijatom Európskou úniou. Do tejto konsolidovanej účtovnej závierky sa zahŕňa Spoločnosť a všetky jej dcérske spoločnosti. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností alebo v sídle spoločnosti TNT Express N.V.

2. Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky

Štruktúra spoločníkov k 31. máju 2021 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		podiel na	iný podiel na
	absolútne	v %	hlasovacích právach	ostatných položkách
a	b	c	v %	VI ako na ZI
			d	v %
				e
FedEx Express International B.V.	5 250	75	75	-
FedEx Acquisition B.V.	1 750	25	25	-
Spolu	7 000	100	100	-

3. Informácia o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky
Spoločnosť nevlastní žiadne cenné papiere.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

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

(b) 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 a nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení 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 %
Softvér a licencie	3	rovnomerne	33,33
SAP softvér	8	rovnomerne	12,50

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého majetku. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 1 700 EUR sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Spoločnosť do 31.5.2018 odpisovala drobný dlhodobý

hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) bola nižšie ako 450 € 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 %
Zaradené od roku 2003 (vrátane)			
Stavby	30	rovnomerne	3,33
Samostatne hnutelný majetok:			
- PC	3	rovnomerne	33,33
- Telefónne zariadenia	5	rovnomerne	20,00
- Osobné automobily nadobudnuté kúpou	4	rovnomerne	25,00
- Osobné automobily a zariadenia nadobudnuté finančným leasingom		Doba trvania finančného leasingu	
- Inventár	6	rovnomerne	16,67
- Iné stroje, prístroje a zariadenia	4	rovnomerne	25,00
Zaradené od roku 2008 (vrátane)			
Stavby	40	rovnomerne	5,00
Samostatne hnutelný majetok:			
- PC	3	rovnomerne	33,33
- Telefónne zariadenia, kancelársky kontajner	5	rovnomerne	20,00
- Osobné automobily nadobudnuté kúpou	4	rovnomerne	25,00
- Osobné automobily a zariadenia nadobudnuté finančným leasingom		Doba trvania finančného leasingu	
- Inventár, iné zariadenia do skladu	6	rovnomerne	16,67
- Iné nepohyblivé zariadenia (vlajkový stožiar, mezoninový sklad)	10	rovnomerne	10,00
- Iné stroje, prístroje a zariadenia	4	rovnomerne	25,00

(c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť nevlastní cenné papiere ani podiely.

(d) Zásoby

Spoločnosť účtuje o skladových zásobách z titulu zostatkov v nádržiach automobilov a zostatkov spotrebného materiálu.

(e) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

Opravná položka sa tvorí a účtuje podľa veku pohľadávky po splatnosti nasledovne:

Pohľadávka po splatnosti	Výška tvorby OP
Viac ako 3 mesiace (91-180 dní)	25%
Viac ako 6 mesiacov (181-270 dní)	50%
Viac ako 9 mesiacov (271 – 365 dní)	75%
Viac ako 12 mesiacov (viac ako 365 dní)	100%
Pohľadávky prihlásené v konkurzoch, exekúciách, súdne vymáhané	100%

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

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

Cash pooling

Spoločnosť uzavrela so svojou materskou spoločnosťou dohodu o cash - pooling. Na základe tejto dohody sú voľne peňažné prostriedky spravované materskou spoločnosťou na dennej báze. V prípade potreby dodatočných peňažných prostriedkov sú tieto prostriedky Spoločnosti z cash pooling materskej spoločnosti k dispozícii. Okrem tejto dohody môže Spoločnosť účtami v bankách voľne disponovať.

(g) 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.

- (h) **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.
- (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) **Odložené dane**
Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:
a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.
- (k) **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.
- (l) **Prenájom (lízing)**
Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy najatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného leasingu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho nájomca.

Prijatie majetku nájomcom sa účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného majetkového účtu a v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady (úroky).

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastníctvo z prenajímateľa na nájomcu. Podľa daňových predpisov je dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania. Platba nájomného sa alokuje medzi splátku istiny a finančné náklady (úroky) – vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.
- (m) **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.

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.

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.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.
- (n) **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.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja prepravných služieb – tuzemských a medzinárodných zásielok.

V rámci pokračujúcej integrácie TNT do spoločnosti FedEx Express boli vykonané interné procedurálne zmeny v zahraničných transakciách. Toto bolo formalizované internými dohodami účinnými od 1. júna 2020. Po týchto interných procesných zmenách boli aktualizované aj postupy účtovania výnosov spoločnosti. Výsledkom bolo účtovanie výnosov v rámci účtovnej jednotky, z ktorej služba prepravy pochádza („pôvodná účtovná jednotka“), a nie v rámci účtovnej jednotky,

ktorá vystavuje faktúru zákazníkovi. Berúc do úvahy postavenie spoločnosti v rámci skupiny, kedy je pomer služieb začínajúcich v inej krajine vyšší ako počet služieb začínajúcich na Slovensku, táto zmena má za následok každomesačné znižovanie výnosov prostredníctvom tzv. revenue attribution a vznik záväzku voči spriaznenej strane, ktoré sa vyrovnávajú v nasledujúcom mesiaci. Ak by boli výnosy vykázané na základe predchádzajúcej praxe, boli by výnosy vyššie o sumu 10 229 957 EUR. Vzhľadom na perspektívny charakter celkovej integrácie a procesných zmien v rámci spoločnosti bola aktualizácia v účtovnej praxi aplikovaná od 1. júna 2020. Vzhľadom na skutočnosť, že spoločnosť je poskytovateľom služieb s obmedzeným rizikom, ktorý má nárok na riadenú maržu podľa globálneho prevádzkového modelu FedEx, vplyv na jej čistý výsledok je obmedzený.

- (o) **Uskutočnené významné opravy s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia**
Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. júna 2020 do 31. mája 2021 a za porovnateľné obdobie od 1. júna 2019 do 31. mája 2020 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 až 9.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou (a ďalšie prípady) nasledovne:

Vysokozdvížne vozíky (VZV):
VZV 15 do výšky 27 780 € (2020: 27 780 €)

Budova a zariadenie budovy sú poistené do výšky 10 mil. EUR

Spoločnosť v roku 2021 ani v roku 2020 nemala zriadené záložné právo na majetok, ani obmedzené právo s ním nakladať.

Spoločnosť v roku 2021 ani v roku 2020 netvorila opravnú položku k majetku.

Spoločnosť v roku 2021 ani v roku 2020 nemala žiadne náklady na výskum a vývoj.

TNT Express Worldwide spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. máju 2021

IČO: 31351603

DIČ:2020329113

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.05.2021

Bežné účtovné obdobie

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		308 840				3 800		312 640
Prírastky								
Úbytky		-3 976						-3 976
Presuny		3 800				-3 800		
Stav na konci účtovného obdobia		308 664				0		308 664
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		294 500						294 500
Prírastky		10 307						10 307
Úbytky		-3 976						-3 976
Stav na konci účtovného obdobia		300 831						300 831
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 340				3 800		18 140
Stav na konci účtovného obdobia		7 833						7 833

TNT Express Worldwide spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. máju 2021

IČO: 31351603

DIČ:2020329113

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.05.2020

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		371 212						371 212
Prírastky						3 800		3 800
Úbytky		-62 372						62 372
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		308 840				3 800		312 640
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		346 705						346 705
Prírastky		10 167						10 167
Úbytky		-62 372						62 372
Stav na konci účtovného obdobia		294 500						294 500
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		24 507						24 507
Stav na konci účtovného obdobia		14 340				3 800		18 140

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.05.2021

Bežné účtovné obdobie

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 546 214	6 512 920	2 617 567				76 900		11 753 601
Prírastky		27 975	277 185						305 160
Úbytky			-77 782						-77 782
Presuny			14 721				-14 721		0
Stav na konci účtovného obdobia	2 546 214	6 540 895	2 831 691				62 179		11 980 979
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 322 270	2 175 419						4 497 689
Prírastky		171 486	206 374						377 860
Úbytky			-77 782						-77 782
Stav na konci účtovného obdobia		2 493 756	2 304 011						4 797 767
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 546 214	4 190 650	442 148				76 900		7 255 912
Stav na konci účtovného obdobia	2 546 214	4 047 139	527 680				62 179		7 183 212

TNT Express Worldwide spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. máju 2021

IČO: 31351603

DIČ:2020329113

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.05.2020

	Predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 546 214	6 512 920	2 888 569				60 791	0	12 008 494
Prírastky			38 131				16 109		54 240
Úbytky			-309 133						-309 133
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2 546 214	6 512 920	2 617 567				76 900		11 753 601
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 151 488	2 297 519						4 449 007
Prírastky		170 782	187 033						357 815
Úbytky			-309 133						-309 133
Stav na konci účtovného obdobia		2 322 270	2 175 419						4 497 689
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 546 214	4 361 432	591 050				60 791		7 559 487
Stav na konci účtovného obdobia	2 546 214	4 190 650	442 148				76 900		7 255 912

2. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (finančný rok 2021)				
	Stav opravnej položky k 1.6. 2020	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.05.2021
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	150 643	161 260	45 883	13 036	252 984
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	150 643	161 260	45 883	13 036	252 984

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

Pohľadávky k 31.05.2021	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 442	0	3 442
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky		0 0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	3 442	0	3 442
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 379 375	1 519 458	5 898 833
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	91 369	24 912	116 281
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	4 838 966	0	4 838 966
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	6 012	0	6 012
Iné pohľadávky	43 853	0	43 853
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 359 575	1 544 370	10 903 945

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

Pohľadávky k 31.05.2020	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 442	0	3 442
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky		0 0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	3 442	0	3 442
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 846 509	1 419 042	4 265 551
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	6 915	9 385	16 300
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	4 418 149	0	4 418 149
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	550	0	550
Iné pohľadávky	11 980	0	11 980
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 284 103	1 428 427	8 712 530

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie sú aj pohľadávky z cash pooling-u voči spoločnosti v rámci skupiny:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.05.2021	Suma istiny v príslušnej mene k 31.05.2020
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé poskytnuté úvery					
TNT Finance B.V.	EUR	0	mesačne	4 838 966	4 418 149
Krátkodobé poskytnuté úvery spolu				4 838 966	4 418 149
Spolu				4 838 966	4 418 149

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

3. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 5. 2021	31. 5. 2020
Pokladnica, ceniny	658	20 986
Bežné bankové účty	130 262	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	130 920	20 986

4. Časové rozlíšenie

	31.5.2021
Náklady budúcich období dlhodobé	2 772
prenájom a servis zariadení	2 772
Náklady budúcich období krátkodobé	46 528
prenájom a servis zariadení	6 278
daň z nehnuteľnosti	17 358
strávne vyplatené zamestnancom	9 211
ostatné (predplatné, inzercia, členské poplatky)	13 681
Príjmy budúcich období dlhodobé	0
Príjmy budúcich období krátkodobé	2 304 499
predpokladaný predaj	181 324
prepravné služby (sieť TNT)	2 123 175

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti B a N.

2. Rezervy

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

	Bežné účtovné obdobie (finančný rok 2021)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1.6.2020				k 31.05.2021
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odstupné	0			0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	595 028	863 940	451 956	58 255	948 757
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	289 378	263 103	204 561	0	347 920
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	289 378	263 103	204 561	0	347 920
Ostatné rezervy krátkodobé					
Nevyfakturované dodávky	33 329	35 995	30 559	2 770	35 995
Odmeny pracovníkom	193 966	261 221	180 788	13 178	261 221
Odstupné zamestnancom	36 071	213 751	14 000	22 071	213 751
Iné	42 284	89 870	22 048	20 236	89 870
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	305 650	600 837	247 395	58 255	600 837

Rezerva na odstupné bola vytvorená v súvislosti s plánovaným znížením počtu zamestnancov – New Horizon project.

Predpokladaná doba použitia rezerv je rok končiaci 31.5.2022.

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

a	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie (finančný rok 2020)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1.6.2019				k 31.05.2020
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odstupné	0			0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	694 940	595 028	472 059	222 881	595 028
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	244 742	289 378	132 984	111 758	289 378
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	244 742	289 378	132 984	111 758	289 378
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky	113 495	33 329	105 005	8 490	33 329
Rabat odberateľom	65 652	0	0	65 652	0
Odmeny pracovníkom	198 641	193 966	198 641	0	193 966
Odstupné zamestnancom	43 601	36 071	6 990	36 611	36 071
Iné	28 809	42 284	28 439	370	42 284
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	450 198	305 650	339 075	111 123	305 650

Rezerva na odstupné bola vytvorená v súvislosti s plánovaným znížením počtu zamestnancov.

3. Závazky

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

	31. 5. 2021	31. 5. 2020
Závazky po lehote splatnosti	310 538	86 579
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	11 728 346	8 714 173
Krátkodobé záväzky spolu	12 038 884	8 800 752
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	91 497	139 484
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	91 497	139 484

Spoločnosť má poskytnutý úver od TNT Express Worldwide (Spain) S. L., ktorým je financovaný pozemok a budova. Úver je splatný 31. decembra 2021.

	Mena	Úrok p.a. %	v	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.05.2021	Suma istiny v príslušnej mene k 31.05.2020
a	b	c		d	e	f
Krátkodobé finančné výpomoci						
TNT Spain	EUR	0%		31.12.2021	5 294 300	5 296 506
Krátkodobé finančné výpomoci spolu					5 294 300	5 296 506
Spolu					5 294 300	5 296 506

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 1 vysokozdvížneho vozíka. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 05. 2021			31. 05. 2020		
	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	468			7 853	468	
Finančný náklad	1			175	1	
Spolu	469	0	0	8 028	469	0

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.05.2021	31.5.2020
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku daňovou základňou, z toho:	a	
– odpočítateľné	1 080 283	1 077 850
– zdaniteľné	-195 202	-95 688
	1 275 485	1 173 538
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov daňovou základňou, z toho:	a	
– odpočítateľné	-732 896	-496 766
– zdaniteľné	-732 896	-496 766
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	72 950	122 028
Zmena odloženého daňového záväzku	-49 078	27 027
Zaučtovaná ako náklad	-49 078	27 027
Zaučtovaná do vlastného imania		

5. Sociálny fond

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

	31.05.2021	31.05.2020
Začiatkový stav sociálneho fondu	16 988	22 791
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	38 618	35 796
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	38 618	35 796
Čerpanie sociálneho fondu	37 059	41 599
Konečný zostatok sociálneho fondu	18 547	16 988

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.

F. 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 nasledujúcom prehľade:

	2021	2020
Členenie podľa produktov		
Tuzemská preprava	2 102 158	2 142 404
Zahraničná preprava	45 978 330	43 963 712
Spolu	48 080 488	46 106 116
Členenie tržieb podľa sídla zákazníkov		
Tuzemsko	30 971 175	24 977 045
Zahranície	17 109 313	21 129 071
Spolu	48 080 488	46 106 116

2. Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Prehľad o výnosoch z hospodárskej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2021	2020
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	28 564	24 801
Náhrada škody od poisťovne	26 392	23 914
Zmluvné pokuty a penále	1 973	554
predaj dlhodobého majetku	0	333
Iné	199	0

3. Finančné výnosy

Prehľad o výnosoch z finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2021	2020
Finančné výnosy	5 021	1 877
z toho:		
Bankové úroky	0	0
Bankové úroky z cash-poolingu	0	0
Kurzové zisky	5 021	1 877
ostatné finančné výnosy	0	0

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:

	2021	2020
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	48 080 488	46 106 116
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat spolu	<u>48 080 488</u>	<u>46 106 116</u>

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a finančných nákladoch:

	2021	2020
Vybrané náklady na poskytnuté služby:	39 759 854	38 123 551
Opravy a údržba	147 181	229 847
Preprava	36 425 117	35 332 635
IS služby	145 613	142 721
Licenčné poplatky	357 934	380 810
Nájomné (budovy)	230 906	257 679
Nájomné (operatívny leasing)	222 068	212 231
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	980	3 106
Telefónne služby	64 823	79 822
Náklady na inzerciu, reklamu	55 566	14 879
Cestovné	5 050	37 334
Reprezentačné	16 443	39 752
Vzdelávanie zamestnancov	17 438	38 773
Spracovanie miezd	34 947	35 037
Bezpečnostné služby	209 842	175 526
Archivačné služby	7 507	7 205
Colné služby	1 277 635	696 470
Služby spojené s ISO auditom	8 288	4 990
Upratovanie, odvoz odpadu a terénne úpravy	103 051	61 408
Poštovné	17 304	11 722
Náklady na externých zamestnancov	288 282	186 361
Ostatné	123 879	175 243
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	262 363	219 977
Manká a škody	118 394	80 535
Dary	0	593
Odpis pohľadávok	17 274	3 196
Tvorba a zúčtovanie opravnej položky k pohľadávkam	113 372	75 888
Poistenie	2 575	24 757
Pokuty a penále	-1 908	18 335
Iné	12 656	16 673
Finančné náklady, z toho:	48 639	27 827
Kurzové straty	9 079	2 238
Úroky z finančného leasingu	183	596
Úroky z krátkodobej pôžičky	3 088	3 743
Bankové úroky	503	318
Bankové poplatky	35 786	20 932

2. Náklady na poskytnuté služby audítorm (audítorskou spoločnosťou):

	2021	2020
Náklady na overenie individuálnej účtovnej zvierky	0	0
Iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		
Spolu	0	0

Spoločnosť účtuje o nákladoch za audítorské služby na úrovni matky spoločnosti.

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	2021			2020		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane b	Daň c	Daň v % d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	492 170		100,00 %	840 958		100,00 %
teoretická daň		103 356	21,00 %		176 601	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	1 133 301	237 993	48,36 %	864 214	181 485	21,58 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-653 752	-137 288	-27,89 %	-704 821	-148 012	-17,60 %
Vplyv nevykázanej daňovej pohľadávky		0			0	
Daňová licencia						
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	971 719	204 061	41,46 %	1 000 351	210 074	24,98 %
Oprava minulých období						
Splatná daň z príjmov		204 061	41,46 %		210 074	24,98 %
Odložená daň z príjmov		-49 078	-9,97 %		27 027	3,21 %
Celková daň z príjmov		154 983	31,49 %		237 101	28,19 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

2021

2020

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

Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) nasledovný majetok:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Splatnosť		Splatnosť	
	do jedného roka vrátane	viac ako jeden rok	do jedného roka vrátane	viac ako jeden rok
Kopírovacie stroje	2 112		4 315	2 112
Osobné automobily	26 154	14 674	59 060	40 081
Spolu	28 266	14 674	63 375	42 193

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma žiadny majetok.

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá žiadne ďalšie záväzky, ktoré sa nasledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

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.

Podľa súčasných slovenských zákonov má Spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Vzhľadom na vek zamestnancov Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

2. Bankové garancie

K 31. máju 2021 spoločnosť čerpala garancie v celkovej hodnote 1 029 800 EUR. Úverová linka je zabezpečená garanciou od FedEx Express Holdings Netherlands B.V., vydanou v prospech ING Bank N.V., pobočka zahraničnej banky, v hodnote 1 429 800 EUR.

Prehľad podmienených záväzkov za bežné účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.5.2021	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
garancia IGB707505, vydaná ING bankou na voľný obeh, dočasné použitie a dočasné uskladnenie zásielok	710 000	
garancia IGB707437, vydaná ING bankou na spoločný tranzitný režim spoločenstva	300 000	
garancia IGB704303, vydaná ING bankou na krytie záväzkov voči spoločnosti SINTRA ŠPORT	19 800	
kontokorentne prečerpanie v ING bank N.V.	400 000	

Prehľad podmienených záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Druh podmieneného záväzku	31.5.2020	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
garancia IGB707505, vydaná ING bankou na voľný obeh, dočasné použitie a dočasné uskladnenie zásielok	600 000	
garancia IGB707437, vydaná ING bankou na spoločný tranzitný režim spoločenstva	300 000	
kontokorentne prečerpanie v ING bank N.V.	400 000	

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 15 933 EUR (vo finančnom roku 2020: 15 933 EUR).

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

Súčasné a bývalé štatutárne a iné orgány	Priznané odmeny vr. dôchodkových programov v roku 2021			Priznané odmeny vr. dôchodkových programov v roku 2020		
	peňažné	nepeňažné	iné	peňažné	nepeňažné	iné
	Konatelia	15 933			15 933	
Dozorná rada						
Výbor pre audit						

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (v EUR) :

Spriaznená osoba	kód krajiny	Druh obchodu (prijaté)	Hodnotové vyjadrenie	
			2021	2020
TNT Express Worldwide (Euro Hub) BVBA	BE	preprava, colné poplatky		820
TNT Bulgaria Eood	BG	colné poplatky	417 190	407 242
TNT Express Worldwide, spol. s r.o. (CZ)	CZ	preprava		76 414
TNT Mehrwertlogistik GmbH	DE	preprava		13 674
FedEx Express International B.V.	NL	preprava	24 796 609	28 134 752
FedEx Express FR SAS	FR	preprava		3 797
FedEx Trade Networks Transport & Brokerage	SK	preprava		1 859
TNT Finance B.V.	NL	bankové poplatky	10 190	9 934
TNT Express Worldwide (CIS) LLC	RU	colné poplatky		357
TNT Express (Cyprus) Ltd	CY	preprava		590
TNT Express International SAS	FR	preprava		600
TNT Nederland B.V./FedexExpress Netherlands B.V.	NL	preprava, skladové zásoby	194 753	133 967
UAB TNT	LT	preprava		44
Federal Express (China) Company Limited	CN	colné poplatky	205	
TNT Skypak (Hellas) EPE	EL	preprava		2 470
TNT Skypak International (Netherlands) B.V., Taiwan branch	TA	colné poplatky		242
TNT Sverige AB	SE	preprava		249
TNT Express Worldwide East AS	ES	preprava		44
TNT Express WW (Japan)	JA	preprava		710
TNT Holdings B.V.	NL	licenčné poplatky	357 934	380 810
GD Insurance Company Limited	IE	poistenie		17 437
TNT Global Express SpA	IT	preprava		2 402
FedEx Express Belgium International BVBA	BE	preprava	3 891 002	
TNT Express (Austria) GmbH	AT	preprava		630
TNT Express Corporation - Korea	KR	colné poplatky		381
TNT Express Worldwide (Spain) S.L.	ES	preprava, bankové úroky	3 088	6 324
TNT Express Worldwide (Thailand) Co., Limited	TA	preprava		745
TNT Swiss Post AG	CH	preprava, colné poplatky		292
TNT Int Express Tasimacilik Ticaret LTD	TR	preprava, colné poplatky		700
TNT UK Limited	GB	preprava		411
TNT Ukraine LLC	UK	preprava		155
		spolu:	29 670 971	29 198 052

TNT Express Worldwide spol. s r.o.
Poznámky Úč POD 3-01

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. máju 2021

IČO:31351603
DIČ:2020329113

Spriaznená osoba	kód krajiny	Druh obchodu (dodané)	Hodnotové vyjadrenie	
			2021	2020
FedEx Express (Belgium) N.V./S.A.	BE	preprava, revenue attribution	123 096	94
GD Insurance Company Limited	IE	poistné udalosti	17 770	19 998
TNT Express Worldwide (China) Limited	CN	colné poplatky		
Federal Express - Korea	KR	preprava, revenue attribution	-93 980	130
TNT Express Worldwide (CZ), spol. s r.o.	CZ	preprava, revenue attribution	-207 723	1 583
TNT Danmark A/S	DK	revenue attribution	-167 561	
TNT Suomi Oy	FI	colné poplatky, revenu attrib	-104 477	430
TNT Express International SAS	FR	preprava, revenue attribution	-694 096	110
TNT Express GmbH	DE	colné poplatky, revenu attrib	-1 444 852	338
TNT Express Worldwide Eesti AS	ES	preprava, revenue attribution	-27 501	88
TNT Express Worldwide (M) Sdn Bhd	MAL	revenue attribution	-13 077	
TNT Express Hungary Kft.	HU	revenue attribution, preprava	-25 779	80
TNT Management (Bahrain) EC	BH	revenue attribution	-44 585	
Federal Express Corporation Argentina Branch	ARG	revenue attribution	-609	
FedEx Express Australia Pty Ltd	AUS	revenue attribution	25 307	
TNT Express Brasil Ltda	BRA	revenue attribution	-7 865	
TNT Express Chile Limitada	CHI	revenue attribution	-548	
TNT Express (Cyprus) Limited	CY	revenue attribution	-12 547	
TNT Egypt Ltd	EGY	revenue attribution	1 782	
TNT Express Canada Corporation	CAN	revenue attribution	-33 438	
FedEx Express Corporation - USA	USA	revenue attribution	-2 347 452	
TNT Express Worldwide (Fiji) Limited	FIJ	revenue attribution	-398	
FedEx Express Israel International Ltd.	ISR	revenue attribution	8 978	
FEDERAL EXPRESS JAPAN GK	JA	revenue attribution	-60 209	
TNT Express Worldwide Jordan PSC	JOR	revenue attribution	593	
FedEx Express New Zealand	NZO	revenue attribution	3 550	
FedEx Express South Africa Pty Ltd	SAF	revenue attribution	7 221	
UAB TNT LITHUANIA	LT	revenue attribution	-67 650	
FedEx Express Luxembourg SÀRL	LU	revenue attribution	19 382	
PT FedEx Express International	INDON	revenue attribution	10 814	
TNT Express Worldwide (Singapore) Private Limited	SIN	revenue attribution	-1 605	
FEDEX EXPRESS INTERNATIONAL B.V. TAIWAN BRANCH	TA	revenue attribution	-177 010	
TNT Express Worldwide (Thailand) Co., Limited	TH	revenue attribution	-71 475	
FedEx Express International B.V. - Dubai Branch.	UAE	revenue attribution	-5 640	
TNT Ukraine LLC	UA	revenue attribution	-14 392	
TNT Express Worldwide (Vietnam) Company Limited	VN	revenue attribution	-2 036	
TNT Express (Ireland) Ltd	IE	colné poplatky, revenue attrib	18 842	9 040
TNT Global Express SpA	IT	colné poplatky, revenue attrib	-1 108 371	110
TNT Latvia SIA	LV	colné poplatky, revenue attrib	-35 038	250
FedEx Express Nederland B.V.	NL	colné poplatky, revenue attrib	59 073	686
TNT Express (Austria) GmbH	AT	preprava, revenue attribution	-39 473	88
TNT Express Worldwide Poland Sp Zoo	PL	colné poplatky, revenue attrib	-473 984	180
TNT Express Worldwide (Philis.). Inc.	PHIL	revenue attribution	-1 508	
TNT Express Worldwide (Portugal), Transitaros. SA	PT	colné poplatky, revenu attrib	-145 603	250
FedEx Express Romania Transportation S.R.L.	RO	preprava, revenue attribution	-378 158	75
TNT Express Worldwide (CIS) LLC	RU	colné poplatky, revenue attrib	-7 205	110
TNT Express Worldwide (Spain) S.L.	ES	colné poplatky, revenue attrib	-895 067	1 233
TNT Sverige AB (SWE)	SE	colné poplatky, revenue attrib	-192 551	1 042
TNT Swiss Post AG	CH	colné poplatky, revenue attrib	-332 444	305
Fedex Express Greece Single Member L.L.C.	GR	colné poplatky, revenue attrib	-132 339	250
TNT Express Worldwide (Kenya) Limited	TH	revenue attribution	92	
TNT Express Worldwide Kuwait Co.,	KW	colné poplatky, revenue attrib	2 581	536

TNT Norge as	NO	revenue attribution	-297 868	
TNT Int Express Tasimacilik Ticaret LTD	TR	colné poplatky, revenue attrib	10 982	200
TNT UK Limited	GB	colné poplatky, revenue attrib	-263 047	37 989
TNT India Private Limited	IN	revenue attribution, colné popla	-53 006	722
TNT Express Worldwide distribucija d.o.o.	SLO	revenue attribution	-52 763	
TNT Bulgaria Eood	BG	colné poplatky, revenue attrib	-282 625	218
TNT Express WORLDWIDE HK LTD	HK	revenue attribution	-210 319	
FedEx Express International B.V.	NL	preprava	19 999 810	15 177 809
			9 781 999	15 253 944

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

1.7.2021 prišlo k zmene štatutárov spoločnosti. Pán Švanyga zastával pozíciu štatutárneho orgánu do 1.7.2021, od 1.7.2021 bol nahradený pánom Mikom a Tokarczykom. Štruktúra štatutárov od 1.7.2021 je nasledovná:

Informácie o konateľoch spoločnosti

Meno konateľa	adresa konateľa	trvanie funkcie
Ing. Monika Stopková	Dopravná 3121/8, 831 06 Bratislava	19.06.2008 – súčasnosť
Mariusz Mik	Owczarska 13A, Warszawa, Poľska republika	01.07.2021 – súčasnosť
Piotr Tokarczyk	Chabrowa 7, Lipno, Poľska republika	01.07.2021 – súčasnosť

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 1.6.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.05.2021
a	b	c	d	e	f
Základné imanie					0
Základné imanie	7 000				7 000
Zmena základného imania					0
Pohládavky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonné rezervné fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	700				700
Rezervný fond na vlastné akcie (podieľy)					
Ostatné fondy zo zisku					0
Štatutárne fondy					0
Ostatné fondy zo zisku					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Vyplatené dividendy			0	-	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 343 062			603 858	6 946 920
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	603 858	337 187		-603 858	337 187
Spolu	6 954 620	337 187	0	0	7 291 807

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Prechádzajúce účtovné obdobie				Stav k 31.5.2020 f
	Stav k 1.6.2019 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie					0
Základné imanie	7 000				7 000
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonné rezervné fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	700				700
Rezervný fond na vlastné akcie (podieľy)					
Ostatné fondy zo zisku					0
Štatutárne fondy					0
Ostatné fondy zo zisku					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Vyplatené dividendy					0
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 553 492	943 727	1 437	847 280	6 343 062
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	847 280	603 858		(847 280)	603 858
Spolu	5 408 472	1 547 585	1 437	0	6 954 620

Prírastok nerozdeleného zisku minulých období predstavuje opravu chýb minulých období – za zdaňovacie obdobia končiace 31.5.2019. Úbytok nerozdeleného zisku minulých období predstavuje sumu 1 % asignácie dane z dodatočného daňového priznania za zdaňovacie obdobie 2018 (podané v auguste 2019).

Účtovný zisk za rok 2020 bol rozdelený takto:

	2020
Účtovný zisk	603 858
Rozdelenie účtovného zisku	2020
Prídel do zákonného rezervného fondu	
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	603 858
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	603 858

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2021 vo výške 337 187 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je presun hospodárskeho výsledku na nerozdelený zisk minulých rokov.

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

O. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. MÁJU 2021 – NEPRIAMA METÓDA

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Prehľad o peňažných tokoch
 (v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
ZŠ	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	492.170	840.958
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	-943.575	2.044.307
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	388.167	367.981
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	102.341	61.701
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-1.437.857	667.677
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	3.774	4.657
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzový strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných časťach prehľadu peňažných tokov (+/-)		942.291
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	1.750.387	-3.682.364
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	-2.185.953	-621.294
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	3.877.933	-2.963.244
A.2.3.	Zmena stavu zásob (+/-)	68.407	-97.826
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)		
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných časťach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet ZŠ+A.1.-A.2.)		1.298.982	-797.099
A.3.	Príjaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-3.774	-4.657
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet ZŠ + A.1. až A.6.)		1.295.208	-801.756
A.7.1.	Príjmy z vrátenia preplátku na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti		
A.7.2.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (+/-)	-494.504	507.741
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Cieľové peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet ZŠ + A.1. až A.9.)	800.704	-294.015
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-3.800
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-305.160	-54.574
	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.3.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		333
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.6.	Výdavky na pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.7.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.8.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.9.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.10.	Príjmy z prenájmu súboru hmotného a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájmom (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hmotného a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájmom (+)		
B.12.	Príjaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		

B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-305,160	-58,041
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickú osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Príjate peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-385,610	353,682
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		353,682
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-385,610	
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajíateľnej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hmotného majetku a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-385,610	353,682
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	109,934	1,626
E.	Štáv peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	20,986	19,358
F.	Štáv peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	130,920	20,986
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	130,920	20,986