

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 20 20 12 45 35

IČO 36 384 551

Quehenberger Logistics SVK a.s

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Quehenberger Logistics SVK a.s. (ďalej len „spoločnosť“) je akciová spoločnosť, ktorá vznikla dňa 31. decembra 1998. Dňa 1. marca 1999 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde v Žiline, oddiel Sa, vložka 10165/L. Spoločnosť sídli v Ružomberku, Maroša Madačova 1B, 034 01, Slovenská republika, identifikačné číslo IČO 36 384 551.

V roku 2021 bola uskutočnená zmena v zápise do Obchodného registra: Predsedom predstavenstva spoločnosti sa stala 21.10.2021 pani Adriana Hadová, ktorá nahradila pani Kristínu Hruškovú.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. sprostredkovanie obchodu a služieb
2. maloobchod a veľkoobchod so strojmi a strojnými zariadeniami
3. sprostredkovanie v doprave
4. poskytovanie colného ručenia, činnosť colného deklaranta
5. colné sprievodkovanie
6. zasielateľstvo

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	254	201
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	261	239
počet vedúcich zamestnancov	1	2

Informácie o štruktúre akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Quehenberger Eastern Europe GmbH	33 200 EUR	100%	100%	100%
Spolu	33 200 EUR	100%	100%	100%

Spoločnosť Quehenberger Logistics SVK a.s. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Quehenberger Eastern Europe GmbH, ktorá má od 1. decembra 2009 100%-ný podiel na základnom imaní. Spoločnosť v zmysle platných predpisov SR konsolidovanú účtovnú závierku nezostavuje.

Spoločnosť je súčasťou skupiny Augustin Quehenberger Group GmbH. Materskou spoločnosťou spoločnosti je spoločnosť Quehenberger Eastern Europe GmbH, Gewerbegebiet Nord 5, 5204 Strasswalchen a materskou spoločnosťou celej skupiny je Augustin Quehenberger Group GmbH, Gewerbegebiet Nord 5, 5204 Strasswalchen. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Augustin Quehenberger Group GmbH. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2021:

Predstavenstvo (Konatella)

Predseda: Adriana HADOVÁ

Dozorná rada

Člen: Klaus HRAZDIRA

Člen: Thomas PÖSCHL

Člen: Martin Erich KUEN

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2020 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 25.marca 2021.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2021 a 2020 sú nasledovné.

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Goodwill / záporný goodwill vznikol ako rozdiel medzi obstarávacou cenou a podielom spoločnosti na reálnej hodnote obstaraného identifikovateľného majetku a záväzkov v deň obstarania.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	4 roky	25%	rovnomerné
Goodwill	1 rok	100%	rovnomerné

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	20 rokov	5%	rovnomerné
Stroje, prístroje a zariadenia	4 - 8 rokov	12,5% - 25%	rovnomerné
Dopravné prostriedky	4 roky	25%	rovnomerné
Inventár	4 - 8 rokov	12,5% - 25%	rovnomerné

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy "first in, first out" (FIFO - prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob). Obstarávací cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako 60 dní, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje 50 % menovitej hodnoty pohľadávky. Ak je dlhšia ako 180 dní, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje 100 % menovitej hodnoty pohľadávky.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

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.

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázane súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu, nerozdeleného zisku minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio.

Spoločnosť vytvára rezervný fond vo výške 6 640 EUR, povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) 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.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

m) Finančný lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu v prípade zmlúv uzatvorených tak, že majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. 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,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

o) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období .

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	251 831	567 376	0	0	0	0	819 207
Prírastky		4 074	30 023			3 190		37 287
Úbytky						0		0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	255 905	597 399	0	0	3 190	0	856 494
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	233 614	359 328	0	0	0	0	592 942
Prírastky		8 955	96 260					105 215
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	242 569	455 589	0	0	0	0	698 158
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
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	18 217	208 048	0	0	0	0	226 265
Stav na konci účtovného obdobia	0	13 336	141 810	0	0	3 190	0	158 336

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 20 20 12 45 35

IČO 36 384 551

Quehenberger Logistics SVK a.s

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	234 608	656 445	0	0	8 000	0	798 953
Prírastky		17 323	2 931					20 254
Úbytky								0
Presuny			8 000			-8 000		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	251 831	567 376	0	0	0	0	819 207
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	226 426	267 069	0	0	0	0	493 495
Prírastky		7 188	92 259					99 447
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	233 614	359 328	0	0	0	0	592 942
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
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8 082	289 376	0	0	8 000	0	305 458
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 217	208 048	0	0	0	0	226 265

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	1 866 172	0	0	0	3 290	0	1 869 462
Prírastky			502 682				4 730	0	507 412
Úbytky			1 263					0	1 263
Presuny			0					0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2 367 591	0	0	0	8 020	0	2 375 611
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	1 232 479	0	0	0	0	0	1 232 479
Prírastky			278 006						278 006
Úbytky			1 263						1 263
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 509 221	0	0	0	0	0	1 509 221
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	3 000	0	0	0	0	0	3 000
Prírastky									0
Úbytky			3 000						3 000
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	630 693	0	0	0	3 290	0	633 983
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	858 370	0	0	0	8 020	0	866 390

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 20 20 12 45 35

IČO 36 384 551

Quehenberger Logistics SVK a.s

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	1 742 392	0	0	0	3 780	6 806	1 752 978
Prírastky			121 161					0	121 161
Úbytky			4 677					0	4 677
Presuny			7 296				-490	-6 806	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 866 172	0	0	0	3 290	0	1 869 462
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	939 753	0	0	0	0	0	939 753
Prírastky			297 403						297 403
Úbytky			4 677						4 677
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 232 479	0	0	0	0	0	1 232 479
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	3 000	0	0	0	0	0	3 000
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 000	0	0	0	0	0	3 000
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	799 639	0	0	0	3 780	6 806	810 225
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	630 693	0	0	0	3 290	0	633 983

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok na pobočke v Senci je poistený v poisťovni Wiener Städtische. Majetkové poistenie zahŕňa všetky riziká. Maximálny limit plnenia je vo výške 19 947 775 EUR.

Na dlhodobý majetok nebolo zriadené záložné právo v roku 2021 ani v roku 2020.

5. ZÁSObY

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe prehodnotenia poškodeného majetku pri manipulácii v sklade.

K 31. decembru 2021 a k 31. decembru 2020 neboli k zásobám tvorené opravné položky.

Poznámky Úč POD 3 - 01
Quehenberger Logistics SVK a.s

DIC 20 20 12 45 35

IČO 36 384 551

6. POHLADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

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
Pohľadávky z obchodného styku	166	1 416	-166		1 416
Pohľadávky spolu	166	1 416	-166	0	1 416

K pochybným pohľadávkam boli v rokoch 2021 a 2020 vytvorené opravné položky na základe vekovej štruktúry a individuálnemu prístupu ku každej jednotlivjej pohľadávke:

Veková štruktúra v roku 2021 : do lehoty splatnosti 0%. Po lehote splatnosti do 90 dní 0%, do 180 dní 0 %, nad 180 dní 100%.

Veková štruktúra v roku 2020 : do lehoty splatnosti 0%. Po lehote splatnosti do 90 dní 0%, do 180 dní 0 %, nad 180 dní 100%.

V rokoch 2021 a 2020 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti, zamietnutím konkurzu a vyrovnaním či neuspokojením pohľadávok v konkurznom riadení, atď. odpísala do nákladov pohľadávky vo výške 24 EUR a 101 EUR .

K 31. decembru 2021 a 31. decembru 2020 boli pohľadávky z obchodného styku voči spriazneným osobám vo výške 106 474 EUR a 63 255 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky (Odložená daň)	177 511		177 511
Dlhodobé pohľadávky spolu	177 511	0	177 511
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 399 852	177 972	6 577 824
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	68 534	37 940	106 474
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 133 553		1 133 553
Iné pohľadávky	21 300		21 300
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 623 240	215 912	7 839 152

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 20 20 12 45 35

IČO 36 384 551

Quehenberger Logistics SVK a.s

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 755	2 047
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 124 004	0
Spolu	1 127 759	2 047

Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet v Tatra banke, ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 6 400 000 EUR.

K 31. decembru 2021 čerpala kontokorentný úver v sume 0 EUR a k 31. decembru 2020 čerpala spoločnosť kontokorentný úver v sume 1 476 465 EUR.

Spoločnosť disponuje 2 splátkovými úverovými rámcami v Tatra banke, ktoré jej umožňuje čerpať úver do výšky 682 066,46 EUR.

K 31. decembru 2021 čerpala Spoločnosť splátkový úver vo výške 513 964 EUR a k 31. decembru 2020 čerpala spoločnosť splátkový úver vo výške 475 085 EUR.

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	20 846	73 308
Náklady budúcich období (Senec)	20 846	73 308
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	183 518	195 492
Náklady budúcich období (Senec)	160 463	182 637
Ostatné	23 055	12 855
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 751 656	990 512
Nevyfakturované služby (Senec, Sered)	1 686 563	875 554
Nevyfakturované služby (Ružomberok)	20 939	74 826
Ostatné	44 154	40 133

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 20 20 12 45 35

IČO 36 384 551

Quehenberger Logistics SVK a.s

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z 100 akcií v listinnej podobe plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 332 EUR/ 1 kus.

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	980 517
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
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	80 517
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	900 000
Iné	
Spolu	980 517

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	590 813	590 813	-347 159	0	931 837
Nevyfakturované dodávky	395 565	648 646	-395 565		648 646
Nevyplatené odmeny	130 941	162 191	-130 941		162 191
Nevyčerpané dovolenky	64 306	121 000	-64 306		121 000
Ostatné	0	0	0		0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	347 159	590 813	-347 159	0	590 813
Nevyfakturované dodávky	177 102	395 565	-177 102		395 565
Nevyplatené odmeny	124 804	130 941	-124 804		130 941
Nevyčerpané dovolenky	44 530	64 306	-44 530		64 306
Ostatné	723	0	-723		0

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 20 20 12 45 35

IČO 36 384 551

Quehenberger Logistics SVK a.s

Rezervy sú vytvorené z dôvodu očakávaných režijných a prepravných nákladov, pri ktorých k 31.decembru nebola známa presná výška, zostatku nevyčerpaných dovolení a odmien za rok 2021. Rezervy budú použité v roku 2022.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	19 590	16 096
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	19 590	16 096
Krátkodobé záväzky spolu	6 003 832	4 603 588
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 695 152	4 340 026
Záväzky po lehote splatnosti	308 680	263 562

Záväzky voči spriazneným osobám:

K 31. decembru 2021 a 31. decembru 2020 boli záväzky voči spriazneným osobám 124 003 EUR a 79 377 EUR.

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	16 885	93 056
odpočítateľné	16 885	93 056
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	828 403	492 029
odpočítateľné	828 403	492 029
zdaniteľné	0	0
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	177 511	122 868
Uplatnená daňová pohľadávka	177 511	122 868
Zaučtovaná ako zníženie nákladu (+) / náklad (-)	54 643	49 529
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaučtovaná ako náklad (+) / zníženie nákladu (-)	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01
Quehenberger Logistics SVK a.s

DIC 20 20 12 45 35

IČO 36 384 551

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	16 096	13 825
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	43 802	34 659
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	43 802	34 659
Čerpanie sociálneho fondu	-40 308	-32 388
Konečný zostatok sociálneho fondu	19 590	16 096

14. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

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
Dlhodobé bankové úvery						
Splátkový úver S02765/2016	EUR	1,90	31.12.2021	0	0	183 015
Splátkový úver S00623/2021	EUR	1,80	31.12.2025	331 898	331 898	0
Splátkový úver S00926/2019	EUR	1,90	31.8.2024	182 066	182 066	292 070
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver	EUR	1,95	30.6.2021	0	0	1 476 465

Zmluvy o úvere s Tatra Bankou obsahujú nasledujúce špecifické podmienky, ktoré musí spoločnosť dodržiavať:

1. hodnota finančného ukazovateľa úrokové krytie neklesla pod hodnotu 3
2. hodnota finančného ukazovateľa podiel vlastného imania neklesla pod hodnotu 15%
3. hodnota finančného ukazovateľa EBITDA neklesla pod hodnotu 300 000
4. hodnota finančného ukazovateľa DSCR neklesla pod hodnotu 1,2
5. hodnota finančného ukazovateľa DEBT/EBITDA nebola vyššia ako 4

K 31. decembru 2021 spoločnosť tieto podmienky dodržiavala.

Prehľad splatnosti bankových úverov a finančných výpomocí:

(EUR)	Bankové úvery	Kontokorentné účty	Finančné výpomoci
2022	235 008	0	
2023	197 066		
2024	81 890		

15. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť					
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	0	0	0	0	0	0
Finančný náklad	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	0	0

V rokoch 2021 a 2020 spoločnosť financovala časť projektu Porsche prostredníctvom finančného leasingu. Predmetom financovania formou finančného leasingu sú paletové regály, baliaci stroj, rámy na pneumatiky a súbor technických zariadení na kompletáž pneumatík.

Informácie o majetku prenajatom formou operatívneho prenájmu k 31. decembru 2021 a 31. decembru 2020 sú uvedené v časti 16. Podmienené záväzky a aktíva, podsúvahové položky.

16. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	3 088 530	2 882 296
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky		

Majetok v nájme vo výške 3 088 530 eur (k 31. decembru 2020: 2 882 295 eur) predstavuje odhadovanú zostatkovú hodnotu príslušných majetkov prenajatých formou operatívneho prenájmu pri zohľadnení zostávajúceho obdobia jednotlivých prenájomov.

Poznámky Úč POD 3 - 01
Quehenberger Logistics SVK a.s

DIČ 20 20 12 45 35

IČO 36 384 551

17. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Preprava		Skladovanie		Predaj tovaru	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
kamionová preprava	23 258 109	20 457 330				
skladovanie			20 420 204	12 823 992		
colné služby	230 202	179 975				
ostatné	183	218 982			14 970	648
Spoľu	23 488 494	20 856 287	20 420 204	12 823 992	14 970	648

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov		0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	568 988	207 229
refakturácie nákladov (Senec, Sered)	373 278	87 475
refakturácie nákladov (Bernolákovo)	149 192	0
bonus/malus	0	89 941
ostatné výnosy	46 518	29 813
Finančné výnosy, z toho:	4	5 768
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>4</i>	<i>12</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>5 756</i>
Výnosové úroky	0	5 756

Poznámky Úč POD 3 - 01
Quehenberger Logistics SVK a.s

DIC 20 20 12 45 35

IČO 36 384 551

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	43 908 698	33 680 279
Tržby za tovar	14 970	648
Čistý obrat celkom	43 923 668	33 680 927

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	32 757 689	26 345 351
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	27 500	27 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	13 750	13 750
iné uisťovacie auditorské služby	13 750	13 750
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	32 730 189	26 317 851
Kamionová preprava	20 765 127	18 257 443
Colné služby	145 227	116 533
Poradenstvo	821 130	692 367
Nájom priestorov	1 605 655	1 566 483
IT služby	533 995	409 548
Náklady - agentúri pracovníci	7 857 789	4 357 793
Ostatné služby	1 001 266	945 184
Finančné náklady, z toho:	59 922	81 674
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>123</i>	<i>314</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	123	314
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>59 799</i>	<i>81 360</i>
Nákladové úroky	19 968	44 234
Bankové poplatky	39 831	37 126

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

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

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	4 074 364	x	x	1 252 937	x	x
teoretická daň	x	855 616	21%	x	263 117	21%
Daňovo neuznané náklady	926 706	194 608	21%	607 449	127 564	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-579 625	-121 721	21%	-344 911	-72 431	21%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu		928 503	21%		318 250	21%
Splatná daň z príjmov	x	934 070	21%	x	321 949	21%
Odložená daň z príjmov	x	-54 643	21%	x	-49 529	21%
Celková daň z príjmov	x	879 428		x	272 420	

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 20 20 12 45 35

IČO 36 384 551

Quehenberger Logistics SVK a.s

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Suma peňažných príjmov a hodnota nepeňažných príjmov sa neuvádzajú, ak by takéto informácie umožnili identifikáciu finančnej situácie konkrétneho člena.

18. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Quehenberger Logistics AT GmbH	2	934	2 347
Augustin Quehenberger Services	2	94 100	88 886
Quehenberger Air and Ocean	2	191 130	80 168
Quehenberger Freight GmbH	2	3 600	0
Quehenberger Logistics HU	2	-26	31 301
Quehenberger Logistics ROU srl	2	465	1 500
Quehenberger Express s.r.o.	2	24 903	26 860
Quehenberger Logistics HR	2	16	1 572
Quehenberger Eastern Europe GmbH	2	0	1 580
Quehenberger Logistics DE GmbH	2	3 649	2 398
Spolu Predaj	2	318 771	236 611
Quehenberger Eastern Europe GmbH	1	566 063	530 205
Quehenberger Logistics ROU srl	1	64 100	51 520
Quehenberger Logistics AT GmbH	1	37 599	52 376
Augustin Quehenberger Services	1	405 153	306 549
Quehenberger Logistics MK	1	0	16 900
Quehenberger Transport s.r.o.	1	8 955	3 903
Quehenberger Logistics BUL EOOD	1	0	8 555
Quehenberger Logistics HU	1	140 019	146 672
Quehenberger Express s.r.o.	1	2 035	1 075
Quehenberger Air and Ocean	1	0	958
Quehenberger Freight GmbH	1	14 910	960
Quehenberger Logistics HR	1	136 171	133 359
Spolu Nákup	1	1 375 004	1 253 032

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 20 20 12 45 35

IČO 36 384 551

Quehenberger Logistics SVK a.s

19. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	33 200				33 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	6 640				6 640
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	0				0
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 330 787			80 517	1 411 304
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	980 517	3 194 937		-980 517	3 194 937
Vyplatené dividendy	0		-900 000	900 000	0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0
Spolu	2 351 144	3 194 937	-900 000	0	4 646 081

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	33 200				33 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	6 640				6 640
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	0				0
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 259 430			71 357	1 330 787
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	571 357	980 517		-571 357	980 517
Vyplatené dividendy	0		-500 000	500 000	0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0				0
Spolu	1 870 627	980 517	-500 000	0	2 351 144

Poznámky Úč POD 3 - 01
Quehenberger Logistics SVK a.s

DIČ 20 20 12 45 35

IČO 36 384 551

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 25. marca 2021 schválilo rozdelenie zisku za rok 2020.

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia vyplatila spoločnosť dividendy za rok 2020 v sume 900 000 EUR.

Zisk na akciu predstavuje EUR za rok 2021 je 31 949,37 EUR a 9 805,17 EUR za rok 2020.

20. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2021 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch
za rok končiaci: 31.12.2021
(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	4 074 365	1 252 937
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	-284 404	-271 052
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	383 221	396 850
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 dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-1 251	1 821
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-686 341	-708 201
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	19 967	44 234
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		-5 756
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová 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 častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
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	-771 306	-801 067
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-556 179	-1 674 911
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-201 649	875 696
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-13 478	-1 852
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 častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	3 018 655	180 818
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		5 756
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-19 968	-44 234
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 (-)	-900 000	-500 000
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	2 098 687	-357 660
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-464 120	-71 598
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	1 634 567	-429 258
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-37 285	-20 254
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-510 447	-121 161
B.3.	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.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	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.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehmuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté 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 ju 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.)	-547 732	-141 415

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Prijmy 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	38 877	571 493
C.2.1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Prijmy 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.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)	331 896	1 162 327
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-293 019	-574 212
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		-16 622
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Prijmy 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.	Prijmy 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.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	38 877	571 493
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	1 125 712	820
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	2 047	1 227
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 127 759	2 047
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 (+/-)	1 127 759	2 047