

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:

	2022	2021
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	175	175
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	170	179
počet vedúcich zamestnancov	23	19

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

Ostatní vedúci zamestnanci tvoria stredný a prvoradový 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 – 14.4.2022
Mariusz Mik	Owczarska 13A, 01 351 Warszawa, Poľská republika	1.7.2021 – doteraz
Piotr Tokarczyk	Chabowa 7, 87 600 Lipno, Poľská republika	1.7.2021 – doteraz
Dylan Meredith Davies	Claus Sluterweg 209, Haarlem 1012 WS, Holandské kráľovstvo	14.4.2022 – doteraz
Frank Florian Meyer	Ilgenstrasse 8, Zürich 8032, Švajčiar.konfederácia	14.12.2021-26.7.2022

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 2022 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 2021 do 31. mája 2022.

7. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. máju 2021 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa 25.2.2022.

8. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. máju 2021 bola uložená do registra účtovných závierok dňa 30. novembra 2021.

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 2022 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, poistné 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 obstarávacía 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 nižšia 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 hnuteľný 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 hnuteľný 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 voľné 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:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítat' daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- 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 (lízíng)

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) Cudzí 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 zákazníkom. 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

7 574 882 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) **Ukutočnené 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 2021 do 31. mája 2022 a za porovnateľné obdobie od 1. júna 2020 do 31. mája 2021 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 € (2021: 27 780 €)

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

Spoločnosť v roku 2022 ani v roku 2021 nemala zriadené záložné právo na majetok, ani obmedzené právo s ním nakladať.

Spoločnosť v roku 2022 ani v roku 2021 netvorila opravnú položku k majetku.

Spoločnosť v roku 2022 ani v roku 2021 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 2022

IČO: 31351603

DIČ:2020329113

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.05.2022

Bežné 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		308 664				0		308 664
Prírastky								
Úbytky		29 454						29 454
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		279 210						279 210
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		300 831						300 831
Prírastky		6 446						6 446
Úbytky		29 454						29 454
Stav na konci účtovného obdobia		277 823						277 823
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 833						7 833
Stav na konci účtovného obdobia		1 387						1 387

TNT Express Worldwide spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. máju 2022

IČO: 31351603

DIČ:2020329113

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.05.2021

Bežné 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		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 2022

IČO: 31351603

DIČ:2020329113

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.05.2022

	Bežné 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	6 540 895	2 831 691				62 179		11 980 979
Prírastky			67 936				10 410		77 833
Úbytky			-252 527						-252 527
Presuny			2 716				-2 716		0
Stav na konci účtovného obdobia	2 546 214	6 540 895	2 649 303				69 873		11 806 285
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 493 756	2 304 011						4 797 767
Prírastky		172 166	212 495						384 661
Úbytky			-252 527						-252 527
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 665 922	2 263 979				0		4 929 901
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 546 214	4 047 139	527 680				62 179		7 183 212
Stav na konci účtovného obdobia	2 546 214	3 874 973	385 324				69 873		6 876 384

TNT Express Worldwide spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. máju 2022

IČO: 31351603

DIČ:2020329113

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.05.2021

	Bežné 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	2 617 567				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

2. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (finančný rok 2022)				
	Stav opravnej položky k 1.6. 2021	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.05.2022
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	252 984	135 631	117 948		270 667
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	252 984	135 631	117 948	0	270 667

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

Pohľadávky k 31.05.2022	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 združeníu			
Iné pohľadávky		0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	3 442	0	3 442
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 741 167	2 512 368	6 253 535
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	11 309	267 005	278 314
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	44 613	0	44 613
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie		0	0
Iné pohľadávky	170 786	0	170 786
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 967 875	2 779 373	6 747 248

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 predchádzajúce 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 prepójeným účtovným jednotkám			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky		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 prepójeným 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

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

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.05.2022	Suma istiny v príslušnej mene k 31.05.2021
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé poskytnuté úvery					
TNT Finance B.V.	EUR	0	mesačne	44 613	4 838 966
Krátkodobé poskytnuté úvery spolu				44 613	4 838 966
Spolu				44 613	4 838 966

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. 2022	31. 5. 2021
Pokladnica, ceniny	680	658
Bežné bankové účty	1 289 391	130 262
Peniaze na ceste	451 905	0
Spolu	1 741 976	130 920

4. Časové rozlíšenie

Náklady budúcich období dlhodobé	625
prenájom a servis zariadení	625
Náklady budúcich období krátkodobé	50 390
daň z nehnuteľnosti	19 838
poplatok za odpad	1 006
prenájom a servis zariadení	3 591
strávne vyplatené zamestnancom	24 413
ostatné (predplatné, inzercia, členské poplatky)	1 542
Príjmy budúcich období dlhodobé	0
Príjmy budúcich období krátkodobé	4 053 458
predpokladaný predaj	545 554
prepravné služby (sieť TNT)	3 507 904

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:

a	Bežné účtovné obdobie (finančný rok 2022)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1.6.2021				k 31.05.2022
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	65 014	0	0	65 014
Ostatné rezervy dlhodobé					
Jubilee-odmeny za odpracované roky	0	65 014		0	65 014
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	65 014	0	0	65 014
Krátkodobé rezervy, z toho:	948 757	881 150	576 092	259 923	993 892
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	347 920	311 220	173 582	174 338	311 220
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	347 920	311 220	173 582	174 338	311 220
Ostatné rezervy krátkodobé					
Nevyfakturované dodávky	35 995	68 598	35 995	0	68 598
Odmeny pracovníkom	261 221	149 642	253 086	8 134	149 643
Odstupné zamestnancom	213 751	0	23 559	77 451	112 741
Iné	89 870	351 690	89 870	0	351 690
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	600 837	569 930	402 510	85 585	682 672

Rezerva na odstupné zrušená z dôvodu preradenia časti zamestnancov na inú pracovnú pozíciu.
 Predpokladaná doba použitia rezerv je rok končiaci 31.5.2023.

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

a	Bežné účtovné obdobie (finančný rok 2021)				Stav k 31.05.2021 f
	Stav k 1.6.2020 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
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					
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
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.

3. Závazky

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

	31. 5. 2022	31. 5. 2021
Závazky po lehote splatnosti	337 214	310 538
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	9 453 207	11 728 346
Krátkodobé záväzky spolu	9 790 421	12 038 884
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	81 480	91 497
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	81 480	91 497

Spoločnosť má poskytnutý úver od TNT Express Worldwide (Spain) S. L., ktorým je financovaný pozemok a budova. Úver je splatný 31. decembra 2022.

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.05.2022	Suma istiny v príslušnej mene k 31.05.2021
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé finančné výpomoci					
TNT Spain	EUR	0%	31.12.2022	3 000 000	5 294 300
Krátkodobé finančné výpomoci spolu				3 000 000	5 294 300
Spolu				3 000 000	5 294 300

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

	31. 05. 2022			31. 05. 2021		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina				468		
Finančný náklad				1		
Spolu	0	0	0	469	0	0

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.05.2022	31.5.2021
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku	1 133 916	1 080 283
a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-242 981	-195 202
– zdaniteľné	1 376 897	1 275 485
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov	-832 759	-732 896
a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-832 759	-732 896
– zdaniteľné		
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
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	63 242	72 950
Zmena odloženého daňového záväzku	-9 708	-49 078
Zaúčtovaná ako náklad	-9 708	-49 078
Zaúčtovaná do vlastného imania		

5. Sociálny fond

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

	31.05.2022	31.05.2021
Začiatkový stav sociálneho fondu	18 547	16 988
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	35 672	38 618
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	35 672	38 618
Čerpanie sociálneho fondu	35 981	37 059
Konečný zostatok sociálneho fondu	18 238	18 547

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:

	2022	2021
Členenie podľa produktov		
Poštové služby- tuzemské	1 069 481	
Tuzemská preprava	632 714	2 102 158
Poštové služby- zahraničné	18 398 764	
Zahraničná preprava	37 592 264	45 978 330
Spolu	57 693 223	48 080 488
	2022	2021
Členenie tržieb podľa sídla zákazníkov		
Tuzemsko	38 249 415	30 971 175
Zahraničie	19 443 808	17 109 313
Spolu	57 693 223	48 080 488

2. Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

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

	2022	2021
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Náhrada škody od poisťovne	52 257	26 392
Zmluvné pokuty a penále	3 262	1 973
predaj dlhodobého majetku	0	0
Iné	0	199

3. Finančné výnosy

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

	2022	2021
Finančné výnosy	15 532	5 021
z toho:		
Bankové úroky	0	0
Bankové úroky z cash-poolingu	0	0
Kurzové zisky	15 532	5 021
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:

	2022	2021
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	57 693 223	48 080 488
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat spolu	<u>57 693 223</u>	<u>48 080 488</u>

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

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

Vybrané náklady na poskytnuté služby	49 455 117	39 759 854
Opravy a údržba	314 732	147 181
Preprava	45 113 032	36 425 117
IS služby	117 001	145 613
Licenčné poplatky	387 477	357 934
Nájomné (budovy)	267 078	230 906
Nájomné (operatívny leasing)	244 541	222 068
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	69 988	980
Telefónne služby	66 572	64 823
Náklady na inzerciu, reklamu	19 733	55 566
Cestovné	11 931	5 050
Reprezentačné	20 541	16 443
Vzdelávanie zamestnancov	13 741	17 438
Spracovanie miezdy	34 374	34 947
Bezpečnostné služby	223 197	209 842
Archivačné služby	5 478	7 507
Colné služby	1 897 919	1 277 635
Služby spojené s ISO auditom	3 140	8 288
Upratovanie, odvoz odpadu a terénne úpravy	102 094	103 051
Poštovné	25 297	17 304
Náklady na externých zamestnancov	394 967	288 282
Ostatné	122 284	123 879
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	281 023	262 363
Manká a škody	177 248	118 394
Dary	4 680	0
Odpis pohľadávok	44 796	17 274
Tvorba a zúčtovanie opravnej položky k pohľadávkam	17 683	113 372
Poistenie	2 249	2 575
Pokuty a penále	229	-1 908
Členský príspevok	5 040	
Iné	29 098	12 656
Finančné náklady, z toho:	38 626	48 639
Kurzové straty	16 674	9 079
Úroky z finančného leasingu	0	183
Úroky z krátkodobej pôžičky	0	3 088
Bankové úroky	524	503
Bankové poplatky	21 428	35 786

Náklady na poskytnuté služby audítorom (audítorskou spoločnosťou):

	2022	2021
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	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

	2022			2021		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 369 751		100%	492 170		100%
teoretická daň		287 648	21%		103 356	21%
Daňovo neuznané náklady	1 284 716	269 790	19,70%	1 133 301	237 993	48,36%
Výnosy nepodliehajúce dani	-944 626	-198 371	-14,48%	-653 752	-137 288	-27,89%
Vplyv nevykázananej daňovej pohľadávky		0			0	
Daňová licencia		0			0	
Umorenie daňovej straty		0			0	
Spolu	1 709 841	359 067	26,21%	971 719	204 061	41,46%
Oprava minulých období						
Splatná daň z príjmov		359 067	26,21%		204 061	41,46%
Odložená daň z príjmov		-9 708	-9,97%		-49 078	-9,97%
Celková daň z príjmov		349 359	16,24%		154 983	31,49%

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

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

2022

2021

Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos
vyplyvajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov

Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos
vyplyvajúci 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
obdobíach 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 obdobíach

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	
	Splatnosť		Splatnosť	
	do jedného roka vrátane	viac ako jeden rok	do jedného roka vrátane	viac ako jeden rok
Kopírovacie stroje	11 742	34 807	2 112	
Osobné automobily	112 245	4 990		

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 nesledujú 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 2022 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	31.5.2022	
	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	5/31/2021	
	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	

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 7 968 EUR (vo finančnom roku 2021: 15 933 EUR).

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

Súčasný a bývalý štatutárny a iný orgány	Priznané odmeny vr. dôchodkových programov v roku 2022			Priznané odmeny vr. dôchodkových programov v roku 2021		
	peňažné	nepeňažné	iné	peňažné	nepeňažné	iné
Konatelia	7 968			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	
			2022	2021
Fedex Express International B.V.	NL	preprava	28 181 982	24 796 609
FedEx Express Belgium International BVBA	BE	preprava	8 008 630	3 891 002
TNT Holdings B.V	NL	licenčné poplatky	357 597	357 934
TNT Bulgaria Eood	BG	preprava		417 190
TNT Finance B.V.	NL	bankové poplatky		10 190
TNT Nederland B.V/Fedex Express Netherlands B.V.	NL	skladové zásoby	86 947	194 753
Federal Express (China) Company Limited	CN	colné poplatky		205
TNT Express Worldwide (Spain) S.L.	ES	preprava bank.úroky		3 088
spolu:			36 635 156	29 670 971

Spriaznená osoba	kód krajiny	Druh obchodu (dodané)	Hodnotové vyjadrenie	
			2022	2021
Federal Express - Korea	KR	revenue attribution		-93 980
Federal Express (China) Company Limited	CN	revenue attribution	-2 687 082	
Federal Express Canada Corporation	CA	revenue attribution	-35 039	
Federal Express Corporation	US	revenue attribution	-553 715	
Federal Express Corporation Argentina Branch	ARG	revenue attribution		-609
FEDERAL EXPRESS JAPAN GK	JA	revenue attribution	-74 198	-60 209
Federal Express Korea LLC	KR	revenue attribution	-147 649	
FedEx Express (Belgium) N.V./S.A.	BE	revenue attribution		123 096
FedEx Express Australia Pty Ltd	AU	revenue attribution	34 749	25 307
FedEx Express BE BV	BE	revenue attribution	149 054	
FedEx Express Corporation - USA	USA	revenue attribution		-2 347 452
FedEX Express FR SAS	FR	revenue attribution	-138 758	
Fedex Express Greece Single Member L.L.C.	GR	revenue attribution	-9 433	-132 339
FedEx Express International B.V.	NL	preprava	26 612 566	19 999 810
FedEx Express International B.V. - Dubai Branch.	AE	revenue attribution	-15 168	-5 640
FEDEX EXPRESS INTERNATIONAL B.V. TAIWA	TA	revenue attribution	-416 902	-177 010
FedEx Express Israel International Ltd.	IL	revenue attribution	777	8 978
FedEx Express Luxembourg SÀRL	LU	revenue attribution	11 255	19 382
FedEx Express Nederland B.V.	NL	revenue attribution		59 073
FedEx Express Netherlands B.V.	NL	revenue attribution	185 580	
FedEx Express New Zealand	NZ	revenue attribution	6 746	3 550
FedEx Express Poland Sp. z o.o.	PL	revenue attribution	-363 344	
FedEx Express Romania Transportation S.R.L.	RO	revenue attribution	-3 937	-378 158
FedEx Express Saudi Arabia Transportation	SA	revenue attribution	376	
FedEx Express South Africa Pty Ltd	SAF	revenue attribution		7 221
FedEx Express UK Transportation Limited	GB	revenue attribution	-296 419	
GD Insurance Company Limited	IE	poistné udalosti	5 708	17 770
PT FedEx Express International	RI	revenue attribution	9 482	10 814
TNT Bulgaria Eood	BG	revenue attribution	-101 967	-282 625
TNT Danmark A/S	DK	revenue attribution		-167 561
TNT Danmark ApS	DK	revenue attribution	-150 472	
TNT Egypt Ltd	EG	revenue attribution	-2 752	1 782
TNT Express (Austria) GmbH	AT	revenue attribution	-88 172	-39 473
TNT Express (Cyprus) Limited	CY	revenue attribution	4 637	-12 547
TNT Express (Ireland) Ltd	IE	revenue attribution	75 648	18 842
TNT Express Brasil Ltda	BR	revenue attribution	-7 618	-7 865
TNT Express Canada Corporation	CA	revenue attribution		-33 438
TNT Express Chile Limitada	CL	revenue attribution	-68	-548
TNT Express GmbH	DE	revenue attribution	-933 796	-1 444 852
TNT Express Hungary Kft.	HU	revenue attribution	-17 797	-25 779
TNT Express International SAS	FR	revenue attribution		-694 096
TNT Express Worldwide (CIS) LLC	RU	revenue attribution	-17 142	-7 205
TNT Express Worldwide (CZ), spol. s r.o.	CZ	revenue attribution		-207 723
TNT Express Worldwide (Fiji) Limited	FJ	revenue attribution	8 024	-398
TNT Express Worldwide (HK) Ltd	HK	revenue attribution	-361 324	
TNT Express Worldwide (Kenya) Limited	KE	revenue attribution	-380	92
TNT Express Worldwide (M) Sdn Bhd	MY	revenue attribution	-131 752	-13 077
TNT Express Worldwide (Namibia) (Proprietarv) Lti	NA	revenue attribution	-5	
TNT Express Worldwide (Philis.), Inc.	PH	revenue attribution	-7 262	-1 508
TNT Express Worldwide (Portugal) Transitarios , LI	PT	revenue attribution	-24 846	
TNT Express Worldwide (Portugal), Transitarios, SA	PT	revenue attribution		-145 603

Spriaznená osoba	kód krajiny	Druh obchodu (dodané)	Hodnotové vyjadrenie	
			2022	2021
TNT Express Worldwide (Singapore) Private Lim	SG	revenue attribution	-20 931	-1 605
TNT Express Worldwide (Spain) S.L.	ES	revenue attribution		-895 067
TNT Express Worldwide (Spain), S.L.	ES	revenue attribution	-177 288	
TNT Express Worldwide (Thailand) Co., Limited	TA	revenue attribution	-34 588	-71 475
TNT Express Worldwide (Vietnam) Company Lin	VN	revenue attribution	-28 353	-2 036
TNT Express Worldwide distribucija d.o.o.	SLO	revenue attribution		-52 763
TNT Express Worldwide Eesti AS	EE	revenue attribution	-1 455	-27 501
TNT Express WORLDWIDE HK LTD	HK	revenue attribution		-210 319
TNT Express Worldwide Jordan PSC	JO	revenue attribution	-259	593
TNT Express Worldwide Kuwait Co.,	KW	revenue attribution		2 581
TNT Express Worldwide Kuwait Co., WLL	KW	revenue attribution	1 113	
TNT Express Worldwide Poland Sp Zoo	PL	revenue attribution		-473 984
TNT Express Worldwide, distribucija, d.o.o.	SI	revenue attribution	-48 505	
TNT Express Worldwide, spol. s r.o. - Czech Repu	CZ	revenue attribution	-129 759	
TNT Global Express S.r.l.	IT	revenue attribution	-465 728	
TNT Global Express SpA	IT	revenue attribution		-1 108 371
TNT India Private Limited	IN	revenue attribution	-48 865	-53 006
TNT Int Express Tasimacilik Ticaret LTD	TR	revenue attribution		10 982
TNT International Express Tasimacilik Ticaret L	TR	revenue attribution	-29 797	
TNT Latvia SIA	LY	revenue attribution	-7 646	-35 038
TNT Management (Bahrain) EC	BH	revenue attribution		-44 585
TNT MANAGEMENT (Bahrain) EC B.S.C.	BH	revenue attribution	-5 928	
TNT Norge as	NO	revenue attribution	-159 671	-297 868
TNT Skypak International (Bahrain) WLL	BH	revenue attribution	1 727	
TNT Suomi Oy	FI	revenue attribution	-7 437	-104 477
TNT Sverige AB (SWE)	SE	revenue attribution		-192 551
TNT Sverige Aktiebolag	SE	revenue attribution	24 523	
TNT Swiss Post AG	CH	revenue attribution		-332 444
TNT Swiss Post GmbH	CH	revenue attribution	-307 924	
TNT UK Limited	GB	revenue attribution		-263 047
TNT Ukraine LLC	UK	revenue attribution	-15 519	-14 392
UAB TNT	LT	revenue attribution	-11 926	
UAB TNT LITHUANIA	LT	revenue attribution		-67 650
spolu:			19 043 392	9 781 999

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

Pán Frank Florian Meyer zastával pozíciu štatutárneho orgánu do 26.7.2022.
 Štruktúra štatutárov od 27.7.2022 je nasledovná:

Informácie o konateľoch spoločnosti

Meno konateľa	adresa konateľa	trvanie funkcie
Mariusz Mik	Owczarska 13A, Warszawa, Poľska republika	01.07.2021 – súčasnosť
Piotr Tokarczyk	Chabrowa 7, Lipno, Poľska republika	01.07.2021 – súčasnosť
Dylan Meredith Davies	Claus Sluterweg 209, Haarlem 2012 WS, Holandsko	14.04.2022 – súčasnosť
Frank Florian Meyer	Ilgenstrasse 8 Zürich 8032, Švajčiarska konfederácia	14.12.2021 - 26.7.2022

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 1.6.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.05.2022
a	b	c	d	e	f
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 (podiely)					
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, splynutí a rozdelení					0
Vyplatené dividendy			0	-	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 946 920			337 187	7 284 107
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	337 187	1 020 393		-337 187	1 020 393
Spolu	7 291 807	1 020 393	0	0	8 312 200

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

a	Predchádzajúce účtovné obdobie				Stav k 31.05.2021 f
	Stav k 1.6.2020 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 (podieľ)					
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	-	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

Účtovný zisk za rok 2021 bol rozdelený takto:

	2021
Účtovný zisk	337 187
Rozdelenie účtovného zisku	2021
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	337 187
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	337 187

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2022 vo výške 1.020.393 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je presun hospodárskeho výsledku na nerozdelený zisk minulých rokov.

Povinný prídel 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. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. MÁJU 2022 – 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)

Ozna- čenie	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 (+/-)	1,369,752	492,170
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	-1,312,566	-943,575
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	391,107	388,167
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 (+)	513	
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	28,314	
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	17,683	102,341
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-1,750,707	-1,437,857
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	524	3,774
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.	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	1,830,788	1,750,387
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	4,156,697	-2,185,953
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-2,327,846	3,877,933
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	1,937	58,407
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.)	1,887,974	1,298,982
A.3.	Prijaté 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 (-)	-524	-3,774
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 Z/S + A.1. až A.6.)	1,887,450	1,295,208
A.7.1	Príjmy z vrátenia preplatku na dani z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inv. alebo fin. činností	6,013	
A.7.2	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-204,061	-494,504
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.)	1,689,402	800,704
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-78,346	-305,160
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 pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania 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 hnutelného a nehnuteľného 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.)	-78,346	-305,160
	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 fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté 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
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 (+)		-385,610
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného 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
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	1,611,056	109,934
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	130,920	20,986
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1,741,976	130,920
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 (+/-)	1,741,976	130,920