

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 2

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 3 2 0 8 5 2	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
IČO 3 1 3 8 4 1 1 1	<input checked="" type="checkbox"/> riadna	malá	Za obdobie od	0 1 2 0 2 2
SK NACE 4 9 . 4 1 . 0	<input type="checkbox"/> mimoriadna	<input checked="" type="checkbox"/> veľká	do	1 2 2 0 2 2
	<input type="checkbox"/> priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od	0 1 2 0 2 1
			do	1 2 2 0 2 1

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

K L A C S K A , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Š a m o r í n s k a	Číslo 3 9 A
PSC 9 0 3 0 1	Obec S e n e c
Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti O k r e s n ý s ú d B r a t i s l a v a 1 , o d d i e l S r o , v l o ž k a 7 9 5 2 / B	
Telefónne číslo	Faxové číslo
E-mailová adresa k l a c s k a @ k l a c s k a . s k	

Zostavená dňa:

0 7 . 0 2 . 2 0 2 3

Schválená dňa:

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

JUDr. Magdaléna Kurianová

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

1. POPIS SPOLOČNOSTI

KLACSKA s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 2. marca 1994. Dňa 23. novembra 1994 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava 1 oddiel Sro, vložka 7952/B. Spoločnosť sídli v Senci, Šamorínska 39A, Slovenská republika, identifikačné číslo 313 84 111.

V roku 2022 neboli uskutočnené zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. Verejná cestná nákladná preprava

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	83	82
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	81	78
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Paul Klacska Gesellschaft m.b.H	6 639 EUR	100%	100%	100%
Spolu	6 639 EUR	100%	100%	100%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Paul Klacska Gesselschaft m.b.H, Viedeň, Rakúsko. Materskou spoločnosťou je spoločnosť Paul Klacska Gesselschaft m.b.H, Ketzergasse 212, Viedeň, Rakúsko a materskou spoločnosťou celej skupiny je spoločnosť E.B.Trans S.A., Avenue de L A 'Europe 6, L-4802 Lamadelaine, Luxembursko. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť E.B.Trans S.A., Francúzsko. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedených spoločností.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2022:

Predstavenstvo (Konatelia)

Konateľ: Ing. Alfred Klacska

Prokurista: JUDr. Magdaléna Kurianová

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 2021 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 26.04.2022.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2021 a 2022 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 a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok do výšky 2 400 EUR je jednorazovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho 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	5	25	lineárna

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 a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov. Reálna hodnota tohto majetku bola stanovená na základe popisu ako bola stanovená.

Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu, vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti v úhrnnej hodnote viac ako 1 700 EUR pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Náklady na technické zhodnotenie v úhrnnej hodnote 1 700 EUR a menej pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie a náklady na prevádzku, údržbu a opravy sa účtujú do nákladov bežného účtovného obdobia.

Dlhodobý hmotný majetok do výšky 1 700 EUR je jednorazovo odpísaný do nákladov spoločnosti v roku jeho obstarania.

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	5	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia, ODP	4-5	20-25	lineárna
Dopravné prostriedky - NDP	10	10	lineárna
Ťahače	6	16,7	lineárna
Návěsy	12	8,3	lineárna

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.) a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny. 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.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou 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) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

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 neistým 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 vykázané v 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, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia minulých období.

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. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi a pod.

Spoločnosť vytvára rezervný fond v zmysle zákona.

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

- do 31. decembra 2003 tak, že lízingové splátky zahŕňa do nákladov a hodnotu prenajatého majetku aktivuje v dobe, keď zmluva o prenájme skončí a uplatňuje sa možnosť nákupu. Splátky nájomného hradené vopred sa časovo rozlišujú.
- po 1. januári 2004 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.

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 odložení 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	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 420						12 420
Prírastky		0				0		0
Úbytky		0						0
Presuny		0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 420	0	0	0	0	0	12 420
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 464						6 464
Prírastky		1 584						1 584
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	8 048	0	0	0	0	0	8 048
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	5 956	0	0	0	0	0	5 956
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 372	0	0	0	0	0	4 372

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		48 401						48 401
Prírastky		3 960				0		3 960
Úbytky		39 941						39 941
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 420	0	0	0	0	0	12 420
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		44 578						44 578
Prírastky		1 827						1 827
Úbytky		39 941						39 941
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 464	0	0	0	0	0	6 464
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	3 823	0	0	0	0	0	3 823
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 956	0	0	0	0	0	5 956

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	525 000	1 680 241	9 490 485			0	2 500		11 698 226
Prírastky		15 426	2 490				167 655		185 571
Úbytky			412 039			0	0		412 039
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	525 000	1 695 667	9 080 936	0	0	0	170 155	0	11 471 758
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	675 336	5 989 810			0			6 665 146
Prírastky		85 545	634 266						719 811
Úbytky			412 039			0			412 039
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	760 881	6 212 037	0	0	0	0	0	6 972 918
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	525 000	1 004 905	3 500 675	0	0	0	2 500	0	5 033 080
Stav na konci účtovného obdobia	525 000	934 786	2 868 899	0	0	0	170 155	0	4 498 840

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	525 000	1 680 241	8 618 770			0	0		10 824 011
Prírastky			917 512				2 500		920 012
Úbytky			45 797			0	0		45 797
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	525 000	1 680 241	9 490 485	0	0	0	2 500	0	11 698 226
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	591 086	5 312 752			0			5 903 838
Prírastky		84 250	722 855						807 105
Úbytky			45 797			0			45 797
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	675 336	5 989 810	0	0	0	0	0	6 665 146
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	525 000	1 173 406	3 306 018	0	0	0	0	0	4 920 173
Stav na konci účtovného obdobia	525 000	1 089 155	3 500 675	0	0	0	2 500	0	5 033 080

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
pozemky p.č.5482/6,5482/14,5482/16,5482/17,5482/18,5482/19,5482/22,5482/15(PVZ 838/14),5482/12,5482/13(GPč.771/13-PVZ-2447/13),5482/8,5482/9 podľa V-3052/13 zo dňa 24.7.2013	525 000
p.č.5482/6,5482/8,5482/9,5482/12,5482/13,5482/14,5482/15,5482/16,5482/17,5482/18,5482/19,5482/20,5482/21,5482/22,5482/23, na stavbu dopravné a servisné stredisko Klaccka s.č.4947 na p.č.5482/14	1 680 241

Vecné bremená: podľa GP č. 630/2013 zo dňa 13. mája 2013 (34/13) na celej nehnuteľnosti p.č. 5482/8,5482/20,5482/23(PVZ 838/14), v prospech SPP-distribúcia a.s. na základe zmluvy č. V-2538/13 zo dňa 22. mája 2013. Predaj Transformátora a VN rozvádzača umiestnenému na par.č.5482/15 zapísaného na LV č.8189.

Vecné bremená: na p.č. 5482/12 v prospech Západoslovenská distribučná a.s. na základe zmluvy č.V-5599/14 zo dňa 08. septembra 2014.

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok - budova je poistená v poisťovni Allianz- Slovenská poisťovňa a.s. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 1 611 000 EUR. Dlhodobý majetok huteľný je v roku 2020 poistený v poisťovni Uniqa a.s.. Ročný limit plnenia je vo výške 5 240 000EUR.

5. POHLĀDÁVKY

Spoločnosť netvorí opravnú položku k pohľadávkam.

Pohľadávky voči spriazneným osobám sú k 31. decembru 2022 vo výške 645 701 Eur.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Iné pohľadávky	0		0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0		0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	607 043		607 043
Pohľadávky voči skupine	645 701		645 701
Daňové pohľadávky a dotácie	8 309		8 309
Iné pohľadávky	70 225		70 225
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 331 278		1 331 278

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 289	3 380
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 683 505	1 270 025
Spolu	1 684 794	1 273 405

7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	13 443	16 579
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		

8. VLASTNÉ IMANIE

Spoločnosť v roku 2022 netvorila kapitálový fond z príspevkov.

Zisk spoločnosti pripadajúci na 1 EUR základného imania je vo výške 145,27 EUR

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk		964 480
Rozdelenie účtovného zisku		Bežné účtovné obdobie
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov		964 480
Spolu		964 480

9. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	17 946	4 000	-3 672		18 274
rezervy na odchodné	17 946	4 000	-3 672		18 274
rezervy na audit	0		0		0
Krátkodobé rezervy, z toho:	57 824	52 810	-57 824		52 810
rezerva na nevyčerpané dovolenky +odvody 35,2%	38 845	44 504	-38 845		44 504
rezerva na audit účtovnej závierky a poistenie Uniqa	18 979	5 306	-18 979		5 306
Ostatné rezervy	0	1 500	0		1 500

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	23 678		-5 732		17 946
rezervy na odchodné	23 678		-5 732		17 946
rezervy na pokutu CZ	0		0		0
Krátkodobé rezervy, z toho:	41 051	57 824	-41 051		57 824
rezerva na nevyčerpané dovolenky + odvody 35,2%	37 283	38 845	-37 283		38 845
rezerva na audit účtovnej závierky	3 768	18 979	-3 768		18 979
Ostatné rezervy	0	0	0		0

Rezervy sú vytvorené z dôvodu nevyčerpania dovolenky za rok 2022, auditu a doúčtovania poistného zo skupiny E.B.Trans. Prepokladaný rok použitia je 2023.

10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 552 357	1 854 005
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	79 645	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 472 712	1 854 005
Krátkodobé záväzky spolu	1 113 074	1 079 567
Záväzky po splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 113 074	1 079 567

11. 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:	1 537 714	1 538 000
odpočítateľné		
zdaniteľné	1 537 714	1 538 000
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	43 766	74 725
odpočítateľné	43 766	74 725
zdaniteľné		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	9 191	15 692
Uplatnená daňová pohľadávka	-6 501	1 698
Zaúčtovaná ako náklad	6 501	-1 698
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	322 920	322 980
Zmena odloženého daňového záväzku	-60	-1 353
Zaúčtovaná ako zníženie nákladu	60	-1 353
Zaúčtovaná do vlastného imania		

12. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOVYCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	17 323	14 788
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 143	11 425
Tvorba sociálneho fondu spolu	10 143	11 425
Čerpanie sociálneho fondu	-8 342	-8 889
Konečný zostatok sociálneho fondu	19 123	17 323

13. 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						
Tatra banka a.s.	Eur	1MEuribor+2,5%	30.12.2022		0	23 099
Spolu	Eur				0	23 099

Dlhodobé úvery						
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
BKSLeasing	Eur	1,670	01.06.2024		12 739	29 478
BKSLeasing	Eur	1,670	01.06.2024		12 739	29 479
BKSLeasing	Eur	1,670	01.06.2024		12 739	29 479
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,350	01.06.2025		24 959	41 321
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,350	15.03.2025		26 332	42 675
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,350	01.04.2025		29 071	45 378
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,300	15.06.2025		34 028	53 128
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,300	15.06.2025		34 028	53 128
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,190	15.08.2023		0	14 465
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,190	15.08.2023		0	14 465
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,050	15.07.2025		25 386	41 203
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,050	01.07.2025		25 386	41 203
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,050	01.07.2025		25 386	41 203
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,050	01.07.2025		25 386	41 203
ČSOB leasing	Eur	0,900	20.09.2027		76 364	96 297
ČSOB leasing	Eur	0,900	29.05.2027		69 812	89 844
ČSOB leasing	Eur	0,900	14.05.2027		68 136	88 181
ČSOB leasing	Eur	0,900	29.04.2027		69 812	89 844
ČSOB leasing	Eur	0,900	17.03.2028		86 548	106 400
ČSOB leasing	Eur	0,900	30.03.2026		36 467	52 440
ČSOB leasing	Eur	0,900	30.03.2026		36 467	52 440
ČSOB leasing	Eur	0,900	05.04.2026		37 804	53 765
ČSOB leasing	Eur	0,900	05.04.2026		37 804	53 765
ČSOB leasing	Eur	0,900	15.04.2028		88 179	108 047
ČSOB leasing	Eur	0,900	05.05.2028		90 322	110 280
ČSOB leasing	Eur	0,900	27.05.2028		90 322	110 280
ČSOB leasing	Eur				143 287	0
Spolu	Eur				1 219 504	1 529 394

Krátkodobé bankové úvery						
Tatra banka a.s.	Eur	1MEuribor+2,5%	30.12.2022		23 099	97 200
Spolu	Eur				23 099	97 200

Krátkodobé úvery						
BKSLeasing	Eur	1,670	01.06.2024		16 740	16 462
BKSLeasing	Eur	1,670	01.06.2024		16 740	16 462
BKSLeasing	Eur	1,670	01.06.2024		16 740	16 462
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,350	01.06.2025		16 361	16 142
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,350	15.03.2025		16 343	16 124
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,350	01.04.2025		16 306	16 088
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,300	15.06.2025		19 100	18 853
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,300	15.06.2025		19 100	18 853
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,190	15.08.2023		14 465	15 601
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,190	15.08.2023		14 465	15 601
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,050	15.07.2025		15 817	15 652
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,050	01.07.2025		15 817	15 652
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,050	01.07.2025		15 817	15 652
Mercedes-Benz Financial Services	Eur	1,050	01.07.2025		15 817	15 652
ČSOB leasing	Eur	0,900	20.09.2027		19 932	19 754
ČSOB leasing	Eur	0,900	29.05.2027		20 032	19 853
ČSOB leasing	Eur	0,900	14.05.2027		20 045	19 867
ČSOB leasing	Eur	0,900	29.04.2027		20 032	19 852
ČSOB leasing	Eur	0,900	17.03.2028		19 882	19 705
ČSOB leasing	Eur	0,900	30.03.2026		15 972	15 829
ČSOB leasing	Eur	0,900	30.03.2026		15 972	15 829
ČSOB leasing	Eur	0,900	05.04.2026		15 962	15 818
ČSOB leasing	Eur	0,900	05.04.2026		15 962	15 818
ČSOB leasing	Eur	0,900	15.04.2028		19 867	19 689
ČSOB leasing	Eur	0,900	05.05.2028		19 958	19 779
ČSOB leasing	Eur	0,900	27.05.2028		19 958	19 779
ČSOB leasing	Eur				21 855	0
Spolu					475 056	450 831

Spoločnosť čerpala v roku 2022 nový úver zo spoločnosti ČSOBleasing na nákup malého cisternového auta vo výške 165.165,85 Eur.

Zmluva o úvere s Tatra bankou a.s. obsahuje špecifické podmienky, ktoré musí spoločnosť dodržiavať.

K 31. decembru 2022 spoločnosť dodržala všetky stanovené podmienky.

Zabezpečenie úveru poskytnutého Tatra bankou a.s. je vo výške 1 440 000 Eur vykonané: firemnou zárukou materskej spoločnosti Paul Klacskas Gesellschaft m.b.H, Wien -GUARANTEE zo dňa 04.júna 2013, zmenkou zo dňa 04.júna 2013 a záložným právom na nehnuteľnosť - Zmluva o záložnom práve k nehnuteľnému majetku zo dňa 17.septembra 2014.

Zabezpečenie úveru poskytnutého UniCredit Bank je vykonané firemnou zárukou materskej spoločnosti Paul Klacskas Gesellschaft m.b.H, Wien 980 000 Eur. Zabezpečenie úveru poskytnutého spoločnosťou BKS Leasing je vykonané postredníctvom firemnej záruky poskytnutej materskou spoločnosťou Paul Klacskas Gesellschaft m.b.H, Wien vo výške 408 000 Eur.

Prehľad splatnosti bankových úverov a finančných výpomocí:

Rok	Bankové úvery	Kontokorentné účty	Finančné výpomoci
2023	23 099		475 056
2024-2027	0		1 139 859
2028-2029	0		79 645

14. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

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

Finančný leasing bol ukončený v období 01/2019.

15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť nevedie súdne spory.

16. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Preprava PHL	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	8 177 945	8 115 777
Česko	9 639	32 842
Rakúsko	11 209	
Spolu	8 198 793	8 148 619

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti

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

Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Predaj majetku	47 500	0
Výnosy z refakturácie mýta, náhrada škody z PU	78 422	113 325
Spolu	125 922	113 325
Finančné výnosy, z toho:	12 144	1 317
Prijaté úroky	10 919	1 194
Kurzové zisky	1 225	123

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	8 198 793	8 148 619
Tržby za tovar		
Čistý obrat celkom	8 198 793	8 148 619

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 819 170	1 436 900
Spotreba materiálu	1 809 294	1 426 993
Spotreba energií	9 876	9 907
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 796 114	2 297 952
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	8 675	18 507
Ostatné služby -prepravné tretie strany	44 861	170 731
Služby spojov	13 887	10 269
Nájomné	50 100	38 496
Služby managementu	116 545	96 720
Cestovné	151 307	169 287
Reprezentačné	2 446	1 546
Mýto	726 695	905 365
Prenájom pneumatik	115 223	118 708
Ostatné služby	160 712	140 383
Opravy a údržba	332 814	463 832
Služby IT skupina	72 849	164 108
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Osobné a sociálne náklady, z toho:	2 562 896	2 493 013
Mzdy	1 858 354	1 820 811
Sociálne poistenie	463 083	453 181
Zdravotné poistenie	184 051	179 790
Doplnkové dôchodkové sporenie	0	0
Ostatné sociálne náklady	57 404	39 231
Dane a poplatky	59 667	57 382
Predaj majetku	0	0
Ostatné náklady VAT zahr.DPH	61 226	91 719
Ostatné náklady	2 582	1 313
Poistenie kancelárie a vodičov Union	5 914	5 914
Poistenie Ebtrans S.A.	20 111	15 071
Pokuty a penále	51	1 418
Poistenie zákonné	33 388	43 171

Finančné náklady, z toho:	26 069	34 491
Kurzové straty	2 085	60
Poist.lieč.nakladov	2 444	2 291
Poplatky banky	905	1 785
Nákladové úroky	20 635	30 355

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:	1 228 273	x	x	975 986	x	x
teoretická daň	x	257 937	21%	x	204 957	21%
Daňovo neuznané náklady	40 520	8 509	1%	85 378	17 929	2%
Výnosy nepodliehajúce dani	43 293	9 092	1%	66 242	13 911	1%
Vplyv nevykázanaj odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	1 225 500	257 355	21%	995 122	208 976	21%
Splatná daň z príjmov	x	257 356	21%	x	208 976	21%
Odložená daň z príjmov	x	6 441	1%	x	-3 051	0%
Celková daň z príjmov	x	263 797	21%	x	205 925	21%

17. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie s nasledujúcimi spriaznenými osobami:

1. Paul Klacska GmbH Viedeň AT
2. E.B.Trans S.A., Luxemburg
3. KLACSKA s.r.o., Praha

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Klacska s.r.o.Praha	Predaj služieb	9 639	37 999
Klacska s.r.o.Praha	Nákup služieb a tovaru	33 012	0
E.B.Trans S.A	Predaj služieb	0	0
E.B.Trans S.A	Nákup služieb a poistenia	148 220	201 308
E.B.Trans S.A	Finančné náklady	0	3 238
E.B.Trans S.A	Príjaty úver	0	-327 566

Materská účtovná jednotka			
Paul Klacska GmbH, Viedeň	Finančné výnosy	10 919	1 194
Paul Klacska GmbH, Viedeň	Nákup služieb	59 785	64 306
Paul Klacska GmbH, Viedeň	Predaj služieb	11 209	0
Paul Klacska GmbH, Viedeň	Nákup tovaru	166 477	0
Paul Klacska GmbH, Viedeň	Poskytnutá pôžička	600 000	0

18. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 639				6 639
Ostatné kapitálové fondy	549 201				549 201
Zákonný rezervný fond	664				664
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 053 181		-500 000	770 061	3 323 241
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	770 061	964 480		-770 061	964 480

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 639				6 639
Ostatné kapitálové fondy	549 201				549 201
Zákonný rezervný fond	664				664
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 357 059			696 121	3 053 181
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	696 121	770 061		-696 121	770 061

19. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2022 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.12.2022

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 228 277	975 985
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	680 508	819 904
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	721 395	808 932
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 (+/-)	-6 187	-5 732
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	3 084	-12 457
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	20 635	30 355
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-10 919	-1 194
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 (+/-)	-47 500	
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	-77 650	42 070
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-112 287	-12 391
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	46 172	68 277
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-11 535	-13 816
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.)	1 831 135	1 837 959
A.3.	Príjaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	10 919	1 194
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-20 635	
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.)	1 821 419	1 839 153
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-249 248	-278 881
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.)	1 572 171	1 560 272
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-3 960
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-185 571	-920 012
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 (+)	47 500	

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 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.)	-138 071	-923 972
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 (-)		
	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	-1 022 711	-686 616
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 (-)	-97 200	-204 346
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	165 166	884 760
C.2.5.1	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-490 677	-867 030
C.2.6.	Príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		
C.2.6.1	Výdavky na poskytnuté pôžičky (-)	-600 000	-500 000
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 huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		-4 450
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 (-)		-31 783
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	-1 022 711	-716 971
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	411 389	-80 671
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 273 405	1 354 076
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 684 794	1 273 405
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 (+/-)	1 684 794	1 273 405
----	--	-----------	-----------