

GLOVIS SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

| | |
|---|---|
| Obchodné meno a sídlo | GLOVIS SLOVAKIA, s.r.o. Na Bráne 1, 010 48 Žilina |
| Dátum založenia | 16. december 2004 |
| Dátum vzniku (podľa obchodného registra) | 11. január 2005 |
| Hospodárska činnosť | <ul style="list-style-type: none"> - Poskytovanie logistických služieb, - skladovanie okrem prevádzkovania verejných skladov, - nákladná cestná doprava vykonávaná cestnými nákladnými vozidlami, ktorých celková hmotnosť vrátane prípojného vozidla nepresahuje 3,5 t, - manipulácia s tovarmi, - prenájom hnutelných vecí v rozsahu voľnej živnosti, - prenájom, požičiavanie strojov, prístrojov a zariadení bez obsluhujúceho personálu, - výroba a predaj automobilových doplnkov v rozsahu voľnej živnosti. |

2. Zamestnanci

| Názov položky | 2022 | 2021 |
|--|------|------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 426 | 435 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 429 | 442 |
| z toho: vedúci zamestnanci | 16 | 16 |

3. Neobmedzené ručenie

GLOVIS SLOVAKIA, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej obchodnej spoločnosti.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna účtovná závierka za GLOVIS SLOVAKIA, s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2022 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

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

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2021

Účtovná závierka spoločnosti GLOVIS SLOVAKIA, s.r.o., za rok 2021 bola schválená rozhodnutím spoločníka zo dňa 03.11.2022

GLOVIS SLOVAKIA, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2022****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****6. Konsolidovaná účtovná závierka**

Spoločnosť GLOVIS SLOVAKIA s.r.o., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Glovis Co., Ltd., so sídlom Yeongdong-dearo, Gangnam-gu 512 Seoul 135-791 Kórejská republika, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku. Spoločnosť Glovis Co., Ltd., je bezprostredne konsolidujúcou spoločnosťou.

Spoločnosť Glovis Co., Ltd. je bezprostredná materská spoločnosť, a zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa Medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo. Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti Glovis Co., Ltd., je sprístupnená v jej sídle v Soule.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2022 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

Spoločnosť je závislá na jej majoritnom zákazníkovi KIA Slovakia s.r.o. (bližšie pozri pozn. V.1.1). Vedenie spoločnosti pravidelne monitoruje vplyv závislosti spoločnosti na majoritnom zákazníkovi. Vedenie spoločnosti nepredpokladá, že by táto skutočnosť významným spôsobom ovplyvnila jej schopnosť nepretržite pokračovať v činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

GLOVIS SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny (dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.).
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
 - Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne- reálnou hodnotou.
 - Majetok novozistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený- reálnou hodnotou.
 - Majetok obstaraný verejným obstarávateľom bezodplatne od koncesionára za plnenie vo forme koncesie na stavebné práce- reálnou hodnotou.
 - Majetok nadobudnutý kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnutý vkladom podniku alebo jeho časti a majetok nadobudnutý zámenou- reálnou hodnotou.
- e) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v *Ostatných dlhodobých záväzkoch* a krátkodobá časť v *Ostatných záväzkoch*. Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.
- f) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
- g) Zásoby obstarané iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob, zámenou alebo zásob novo zistených pri inventarizácii.
- h) Pohľadávky:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Pri neúročených dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.

GLOVIS SLOVAKIA, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2022****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

- i) Finančný majetok:
- cenné papiere, deriváty a podiely na základnom imaní ako cenné papiere určené na obchodovanie, cenné papiere v majetku fondu, deriváty, podiely na základnom imaní obchodných spoločností, ktoré nemajú podobu cenných papierov a sú v majetku fondu- reálnou hodnotou,
 - ostatné podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere-obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám),
 - peňažné prostriedky a ceniny – menovitou hodnotou.
- j) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- k) Závazky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou,
 - nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti a nadobudnuté zámenou- reálnou hodnotou.
- l) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- m) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- n) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- o) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- p) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy – záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou, účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyčerpané dovolenky, rezervu na audit, rezervu na zamestnanecké požitky a ostatné rezervy. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
 - Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k zastaveným investíciám na základe zhodnotenia ich účtovnej hodnoty vo vzťahu k novej realizovateľnej cene,
 - k dlhodobému hmotnému majetku, ktorý sa nepoužíva, na základe posúdenia jeho využiteľnosti v budúcnosti a možného odpredaja,
 - k zásobám podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
 - k pohľadávkam na základe posúdenia vekovej štruktúry pohľadávok v kombinácii s individuálnym posúdením ich návratnosti podľa jednotlivých odberateľov.

GLOVIS SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

- Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad jeho reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci jeho zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

| <i>Druh majetku</i> | <i>Životnosť</i> | <i>Ročná sadzba odpisov</i> |
|----------------------|------------------|-----------------------------|
| Stroje a zariadenia | 5 rokov | 20 % |
| Dopravné prostriedky | 5 rokov | 20 % |
| Inventár | 5 rokov | 20 % |
| Softvér | 5 rokov | 20 % |
| Budovy / Stavby | 20 rokov | 5 % |

Spoločnosť uplatňuje v niektorých prípadoch komponentný spôsob odpisovania, t. j. pri tvorbe odpisového plánu sa zohľadnila rôzna doba použiteľnosti a rôzny priebeh opotrebenia jednotlivých oddeliteľných súčastí dlhodobého majetku.

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

11. **Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a v deň, ktorým je rozhodný deň, ku ktorému sa preberá majetok a záväzky od zahraničnej zanikajúcej právnickej osoby. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

12. **Oprava významných chýb minulých účtovných období**

Spoločnosť v roku 2022 neúčtovala opravy významných chýb minulých účtovných období.

GLOVIS SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2022

| | Aktivované naklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky | Celkom |
|---------------------------|-----------------------------------|---------|---------------------|----------|--|--|-------------------------|---------|
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| K 1. januáru 2022 | - | 475 583 | - | - | - | - | - | 475 583 |
| Prírastky | - | - | - | - | - | 206 694 | - | 206 694 |
| Úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Presuny | - | 200 439 | - | - | - | (200 439) | - | - |
| K 31. decembru 2022 | - | 676 022 | - | - | - | 6 255 | - | 682 277 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| K 1. januáru 2022 | - | 417 718 | - | - | - | - | - | 417 718 |
| Prírastky | - | 25 429 | - | - | - | - | - | 25 429 |
| Úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Presuny | - | - | - | - | - | - | - | - |
| K 31. decembru 2022 | - | 443 147 | - | - | - | - | - | 443 147 |
| Opravná položka | | | | | | | | |
| K 1. januáru 2022 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Prírastky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Presuny | - | - | - | - | - | - | - | - |
| K 31. decembru 2022 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| K 1. januáru 2022 | - | 57 865 | - | - | - | - | - | 57 865 |
| K 31. decembru 2022 | - | 232 875 | - | - | - | 6 255 | - | 239 130 |

Poznámky úč PODV 3-01

IČO: 35 916 249

DIČ: 2021961194

GLOVIS SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2021

| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky | Celkom |
|---------------------------|-----------------------------------|---------|---------------------|----------|--|--|-------------------------|---------|
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| K 1. januáru 2021 | - | 475 583 | - | - | - | - | - | 475 583 |
| Prírastky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Presuny | - | - | - | - | - | - | - | - |
| K 31. decembru 2021 | - | 475 583 | - | - | - | - | - | 475 583 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| K 1. januáru 2021 | - | 393 741 | - | - | - | - | - | 393 741 |
| Prírastky | - | 23 977 | - | - | - | - | - | 23 977 |
| Úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Presuny | - | - | - | - | - | - | - | - |
| K 31. decembru 2021 | - | 417 718 | - | - | - | - | - | 417 718 |
| Opravná položka | | | | | | | | |
| K 1. januáru 2021 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Prírastky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Presuny | - | - | - | - | - | - | - | - |
| K 31. decembru 2021 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| K 1. januáru 2021 | - | 81 842 | - | - | - | - | - | 81 842 |
| K 31. decembru 2021 | - | 57 865 | - | - | - | - | - | 57 865 |

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 35 916 249

DIČ: 2021961194

GLOVIS SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty
31. december 2022

| | Pozemky | Stavby | Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddavky | Celkom |
|---------------------------|---------|-----------|---|---|---------------------------------------|--|--|-------------------------|------------|
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| K 1. januáru 2022 | - | 1 770 000 | 19 001 139 | - | - | - | 3 271 | - | 20 774 410 |
| Prírastky | - | - | - | - | - | - | 835 881 | - | 835 881 |
| Úbytky | - | - | (573 634) | - | - | - | - | - | (573 634) |
| Presuny | - | - | 782 337 | - | - | - | (782 337) | - | - |
| K 31. decembru 2022 | - | 1 770 000 | 19 209 842 | - | - | - | 56 815 | - | 21 036 657 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| K 1. januáru 2022 | - | 1 770 000 | 15 977 135 | - | - | - | - | - | 17 747 135 |
| Prírastky | - | - | 1 026 717 | - | - | - | - | - | 1 026 717 |
| Úbytky | - | - | (573 634) | - | - | - | - | - | (573 634) |
| Presuny | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| K 31. decembru 2022 | - | 1 770 000 | 16 430 218 | - | - | - | - | - | 18 200 218 |
| Opravná položka | | | | | | | | | |
| K 1. januáru 2022 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Prírastky | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Presuny | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| K 31. decembru 2022 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| K 1. januáru 2022 | - | - | 3 024 004 | - | - | - | 3 271 | - | 3 027 275 |
| K 31. decembru 2022 | - | - | 2 779 624 | - | - | - | 56 815 | - | 2 836 439 |

Poznámky úč PODV 3-01

IČO: 35 916 249

DIČ: 2021961194

GLOVIS SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2021

| | Pozemky | Stavby | Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddavky | Celkom |
|---------------------------|---------|-----------|---|---|---------------------------------------|--|--|-------------------------|------------|
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| K 1. januáru 2021 | - | 1 770 000 | 18 931 601 | - | - | - | - | - | 20 701 601 |
| Prírastky | - | - | - | - | - | - | 963 355 | - | 963 355 |
| Úbytky | - | - | (890 546) | - | - | - | (960 084) | - | (890 546) |
| Presuny | - | - | 960 084 | - | - | - | - | - | - |
| K 31. decembru 2021 | - | 1 770 000 | 19 001 139 | - | - | - | 3 271 | - | 20 774 410 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| K 1. januáru 2021 | - | 1 770 000 | 15 894 028 | - | - | - | - | - | 17 664 028 |
| Prírastky | - | - | 973 653 | - | - | - | - | - | 973 653 |
| Úbytky | - | - | (890 546) | - | - | - | - | - | (890 546) |
| Presuny | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| K 31. decembru 2021 | - | 1 770 000 | 15 977 135 | - | - | - | - | - | 17 747 135 |
| Opravná položka | | | | | | | | | |
| K 1. januáru 2021 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Prírastky | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Úbytky | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Presuny | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| K 31. decembru 2021 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| K 1. januáru 2021 | - | - | 3 037 573 | - | - | - | - | - | 3 037 573 |
| K 31. decembru 2021 | - | - | 3 024 004 | - | - | - | 3 271 | - | 3 027 275 |

GLOVIS SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.3. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

K 31. decembru 2022 nebolo zriadené žiadne záložné právo na dlhodobý majetok spoločnosti ani inak obmedzené disponovanie s dlhodobým majetkom.

1.4. Majetok vo vlastníctve iných subjektov

Spoločnosť k 31. decembru 2022 nemala žiadny majetok, ktorý by bol vo vlastníctve iných subjektov.

2. Zásoby2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Spoločnosť k 31. decembru 2022 o opravných položkách k zásobám neúčtovala, nakoľko podľa názoru spoločnosti k 31. decembru 2022 hodnota zásob zobrazovala ich úžitkovú hodnotu a z toho dôvodu nebolo potrebné účtovať o opravných položkách k zásobám.

2.2. Záložné právo a obmedzené disponovanie so zásobami

K 31. decembru 2022 nebolo zriadené žiadne záložné právo na zásoby spoločnosti ani inak obmedzené disponovanie so zásobami.

3. Pohľadávky3.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2022

| Položka | Splatnosť | | Celkom |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| | v lehote splatnosti | po lehote splatnosti | |
| Dlhodobé pohľadávky | - | - | - |
| Pohľadávky z obchodného styku | - | - | - |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | - | - | - |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | - | - | - |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | - | - | - |
| Iné pohľadávky (odložená daň, pohľadávka, iná pohľadávka) | 156 269 | - | 156 269 |
| Spolu dlhodobé pohľadávky | 156 269 | - | 156 269 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 6 003 064 | 130 427 | 6 133 491 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 142 380 | 94 017 | 236 397 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | - | - | - |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | - | - | - |
| Sociálne poistenie | - | - | - |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 1 975 | - | 1 975 |
| Iné pohľadávky | 227 258 | - | 227 258 |
| Spolu krátkodobé pohľadávky | 6 374 677 | 224 444 | 6 599 121 |

GLOVIS SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2021

| Položka | Splatnosť | | Celkom |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| | v lehote splatnosti | po lehote splatnosti | |
| Dlhodobé pohľadávky | - | - | - |
| Pohľadávky z obchodného styku | - | - | - |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | - | - | - |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | - | - | - |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | - | - | - |
| Iné pohľadávky (odložená daň, pohľadávka, iná pohľadávka) | 220 529 | - | 220 529 |
| Spolu dlhodobé pohľadávky | 220 529 | - | 220 529 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 6 916 873 | 24 756 | 6 941 629 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 97 868 | 2 340 | 100 208 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | - | - | - |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | - | - | - |
| Sociálne poistenie | - | - | - |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 2 455 | - | 2 455 |
| Iné pohľadávky | 33 006 | - | 33 006 |
| Spolu krátkodobé pohľadávky | 7 050 202 | 27 096 | 7 077 298 |

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

3.2. Opravné položky k pohľadávkam

Spoločnosť k 31. decembru 2022 netvorila opravnú položku k pohľadávkam, nakoľko k 31. decembru 2021 spoločnosť nemala sporné pohľadávky ani pohľadávky, pri ktorých by bolo opodstatnené predpokladať, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplátí.

3.3. Zabezpečenie pohľadávok

Pohľadávky spoločnosti neboli k 31. decembru 2022 zabezpečené.

3.4. Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

Na pohľadávky spoločnosti nebolo k 31. decembru 2022 zriadené záložné právo, ani inak obmedzené nakladanie s pohľadávkami.

4. Finančné účty

4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

| Položka | 2022 | 2021 |
|--|-------------------|-------------------|
| Peňažné prostriedky | | |
| Pokladnica, ceniny | - | - |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 11 862 416 | 13 408 126 |
| Bankové účty termínované | - | - |
| Peniaze na ceste | - | - |
| Spolu | 11 862 416 | 13 408 126 |

GLOVIS SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

5. Časové rozlíšenie

| <i>Položka</i> | <i>31. december 2022</i> | <i>31. december 2021</i> |
|--|------------------------------|------------------------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé | 4 099 | 10 515 |
| Náklady budúcich období krátkodobé | 31 883 | 31 683 |
| z toho: | | |
| <i>poistné na linku</i> | 5 353 | 5 353 |
| <i>poistné na autá</i> | 4 279 | 4 089 |
| <i>poistné na VZV</i> | 4 455 | 4 293 |
| <i> dodatočné poistné zamestnancov</i> | | |
| <i>ostatné NBO</i> | 17 796 | 17 948 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé | - | - |
| Príjmy budúcich období krátkodobé | - | - |
| Spolu | 35 982 | 42 198 |

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie spoločnosti pozostáva z nasledujúcich vkladov spoločníkov:

| <i>Spoločník</i> | <i>Upísané základné imanie k 31. 12. 2022</i> | <i>Splatené základné imanie k 31. 12. 2022</i> | <i>Splatené základné imanie zapísané do obchodného registra k 31. 12. 2022</i> |
|--------------------------|---|--|--|
| HYUNDAI GLOVIS CO., LTD. | 5 012 448 | 5 012 448 | 5 012 448 |
| Spolu | 5 012 448 | 5 012 448 | 5 012 448 |

Zákonný rezervný fond vo výške 501 245 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2021

| <i>Položka</i> | <i>2021</i> |
|---|------------------|
| Účtovný zisk | 1 892 240 |
| Rozdelenie účtovného zisku | |
| | 2022 |
| 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 | 1 892 240 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | - |
| Iné | - |
| Spolu | 1 892 240 |

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2022

O vysporiadaní zisku za rok 2022 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne spoločníkom previesť zisk roku 2022 do nerozdeleného zisku minulých rokov.

GLOVIS SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Rezervy2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2022

| <i>Položka</i> | <i>Stav k 1. 1. 2022</i> | <i>Tvorba</i> | <i>Použitie</i> | <i>Zrušenie</i> | <i>Stav k 31. 12. 2022</i> |
|---------------------------------------|------------------------------|---------------|-----------------|-----------------|--------------------------------|
| Dlhodobé rezervy | | | | | |
| Dlhodobé zákonné rezervy | - | - | - | - | - |
| Ostatné dlhodobé rezervy | - | - | - | - | - |
| Krátkodobé rezervy | | | | | |
| Krátkodobé zákonné rezervy | 314 115 | 314 273 | - | 314 115 | 314 273 |
| z toho: | | | | | |
| rezerva na nevyčerpané dovolenky | 314 115 | 314 273 | - | 314 115 | 314 273 |
| Ostatné krátkodobé rezervy | 56 038 | 281 857 | 13 800 | 42 238 | 281 857 |
| z toho: | | | | | |
| rezerva na nevyčerpané dovolenky | - | - | - | - | - |
| rezerva na audítorské služby | 13 800 | 13 800 | 13 800 | - | 13 800 |
| rezerva na nevyfakturované dodávky | 42 238 | 268 057 | - | 42 238 | 268 057 |

Spoločnosť očakáva že vytvorené rezervy budú použité do 12 mesiacov odo dňa ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

31. december 2021

| <i>Položka</i> | <i>Stav k 1. 1. 2021</i> | <i>Tvorba</i> | <i>Použitie</i> | <i>Zrušenie</i> | <i>Stav k 31. 12. 2021</i> |
|---------------------------------------|------------------------------|---------------|-----------------|-----------------|--------------------------------|
| Dlhodobé rezervy | | | | | |
| Dlhodobé zákonné rezervy | - | - | - | - | - |
| Ostatné dlhodobé rezervy | - | - | - | - | - |
| Krátkodobé rezervy | | | | | |
| Krátkodobé zákonné rezervy | 201 764 | 314 115 | 201 764 | - | 314 115 |
| z toho: | | | | | |
| rezerva na nevyčerpané dovolenky | 201 764 | 314 115 | 201 764 | - | 314 115 |
| Ostatné krátkodobé rezervy | 45 304 | 56 038 | 13 500 | 31 804 | 56 038 |
| z toho: | | | | | |
| rezerva na nevyčerpané dovolenky | - | - | - | - | - |
| rezerva na audítorské služby | 13 500 | 13 800 | 13 500 | - | 13 800 |
| rezerva na nevyfakturované dodávky | 31 804 | 42 238 | - | 31 804 | 42 238 |

3. Záväzky3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

| <i>Položka</i> | <i>31. 12. 2022</i> | <i>31. 12. 2021</i> |
|--|---------------------|---------------------|
| Dlhodobé záväzky: | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 27 310 | 181 894 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | - | - |
| Spolu dlhodobé záväzky | 27 310 | 181 894 |
| Krátkodobé záväzky: | | |
| Záväzky do lehoty splatnosti | 5 883 811 | 6 599 884 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 2 399 994 | 1 501 890 |
| Spolu krátkodobé záväzky | 8 283 805 | 8 101 774 |

GLOVIS SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3.2. Závazky zo sociálneho fondu

| | 2022 | 2021 |
|--|---------------|---------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 17 094 | 7 729 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 122 602 | 113 026 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | - | - |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | - | - |
| Tvorba sociálneho fondu celkom | 139 696 | 120 755 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 112 386 | 103 661 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 27 310 | 17 094 |

3.3. Odložená daňová pohľadávka

| Položka | 2022 | 2021 |
|--|-----------|-----------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou: <i>odpočítateľné</i> | (222 906) | 10 816 |
| <i>zdaniteľné</i> | | |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou: <i>odpočítateľné</i> | | |
| <i>zdaniteľné</i> | (384 004) | (137 060) |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | - | - |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | - | - |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21 | 21 |
| Odložená daňová pohľadávka | 127 451 | 26 511 |
| Uplatnená daňová pohľadávka: <i>zaúčtovaná ako zníženie nákladov</i> | (100 940) | (34 961) |
| <i>zaúčtovaná do vlastného imania</i> | | |
| Odložený daňový záväzok | - | - |
| Zmena odloženého daňového záväzku: <i>zaúčtovaná ako náklad</i> | - | - |
| <i>zaúčtovaná do vlastného imania</i> | - | - |

4. Bankové úvery

Celková výška úverových rámcov dohodnutých v úverových zmluvách k 31. decembru 2022 bola 5 mil. EUR (k 31. decembru 2021: 5 mil. EUR), z čoho spoločnosť k 31. decembru 2022 čerpala 0 EUR (k 31. decembru 2021: 0 EUR).

5. Časové rozlíšenie

| Položka | 31. december 2022 | 31. december 2021 |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé | - | - |
| Výdavky budúcich období krátkodobé | - | - |
| Výnosy budúcich období dlhodobé | - | - |
| Výnosy budúcich období krátkodobé | - | - |
| Spolu | - | - |

6. Závazky z finančného prenájmu

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

Poznámky úč PODV 3-01

IČO: 35 916 249

DIČ: 2021961194

GLOVIS SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky Individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

V. VÝNOSY**1. Výnosy z hospodárskej činnosti**

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb / Čistý obrat

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

| Typ výrobkov, tovarov, služieb/Oblasť odbytu | Slovensko | | Zahraníčia (EU) | | Zahraníčia (tretie krajiny) | | Celkom | |
|---|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-----------------------------|--------------|-------------------|-------------------|
| | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 |
| Logistické služby, ostatný tovar | 44 892 938 | 51 747 789 | 1 930 455 | 2 405 532 | 7 937 405 | 9 676 | 54 760 798 | 54 162 997 |
| Predaj vosku | 195 200 | 222 400 | - | - | - | - | 195 200 | 222 400 |
| Predaj šrotu | 6 594 837 | 5 044 359 | - | - | - | - | 6 594 837 | 5 044 359 |
| Čistý obrat celkom | 51 682 975 | 57 014 548 | 1 930 455 | 2 405 532 | 7 937 405 | 9 676 | 61 550 835 | 59 429 756 |

Spoločnosť je závislá na svojom majoritnom zákazníkovi Kia Slovakia s.r.o. Priame tržby voči tomuto zákazníkovi predstavujú 63,6 % celkových tržieb (tržby za predaj služieb, ostatný tovar spoločnosti Kia Slovakia s.r.o. 63,28 % a tržby z predaja vosku spoločnosti Kia Slovakia s.r.o. 0,32 %).

GLOVIS SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskyt

| Položka | 2022 | 2021 |
|---|-------------|-------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov | - | - |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti | 163 892 | 248 916 |
| Finančné výnosy | 8 447 | 26 434 |
| <i>kurzové zisky, z toho:</i> | 8 447 | 26 434 |
| <i>kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i> | 2 647 | 535 |
| <i>ostatné významné položky finančných výnosov</i> | - | - |
| Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu | - | - |

VI. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti**

1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu

| Položka | 2022 | 2021 |
|--|-------------|-------------|
| Náklady za poskytnuté služby | 33 590 380 | 34 679 289 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | 26 701 | 24 686 |
| <i>Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i> | 19 901 | 19 886 |
| Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho: | | |
| <i>logistické služby</i> | 15 553 028 | 17 330 563 |
| <i>outsourcing ľudských zdrojov</i> | 15 533 485 | 15 256 709 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti | 59 319 | 47 281 |
| Celková suma osobných nákladov: | 13 171 802 | 11 720 148 |
| Mzdy | 9 443 820 | 8 488 921 |
| Ostatné náklady na závislú činnosť | - | - |
| Sociálne poistenie | 2 133 938 | 2 007 652 |
| Zdravotné poistenie | 941 750 | 837 902 |
| Sociálne zabezpečenie | 652 294 | 385 673 |
| Finančné náklady | | |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | 24 669 | 26 062 |
| <i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i> | 1 073 | 13 |
| <i>ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | | |
| <i>bankové poplatky</i> | 18 999 | 16 150 |
| Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu | - | - |

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2022 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

| Položka | 2022 | 2021 |
|---|-------------|-------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov | - | - |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov | - | - |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | - | - |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach | - | - |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | - | - |
| Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | - | - |

GLOVIS SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

| | 2022 | | | 2021 | | |
|---|------------------|----------------|------------|------------------|----------------|------------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením | 2 426 054 | | | 2 415 373 | | |
| z toho: | | | | | | |
| teoretická daň | | 509 471 | 21 | | 507 228 | 21 |
| Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely) | 336 430 | 70 650 | 21 | 204 091 | 42 859 | 21 |
| Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely) | (81 322) | (17 078) | 21 | (128 359) | (26 955) | 21 |
| Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky | - | - | - | - | - | - |
| Zmena sadzby dane | - | - | - | - | - | - |
| Daňová licencia | - | - | - | - | - | - |
| Iné | - | - | - | - | - | - |
| Spolu | 2 681 162 | 563 043 | | 2 491 105 | 523 132 | |
| Splatná daň z príjmov | | 663 983 | | | 558 093 | |
| Odložená daň z príjmov | | (100 940) | | | (34 961) | |
| Celková daň z príjmov | | 563 043 | 23% | | 523 132 | 21% |

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**1. Podmienené záväzky**

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2022 daňové priznania spoločnosti za roky 2018 až 2022 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. K 31. decembru 2022 spoločnosť o rezerve na zamestnanecké požitky neúčtovala, nakoľko odhadla, že výška takejto rezervy nie je významná.

IX. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

| Druh príjmu, výhody | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov | | | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov | | |
|--|---|-----------|-------|--|-----------|-------|
| | štátutárnych | dozorných | iných | štátutárnych | dozorných | iných |
| | 2022 | | | 2022 | | |
| | 2022 | 2021 | | 2022 | 2021 | |
| Peňažné príjmy | 127 737 | - | - | - | - | - |
| | 108 254 | - | - | - | - | - |
| Nepeňažné príjmy | - | - | - | - | - | - |
| Peňažné preddavky | - | - | - | - | - | - |
| Nepeňažné preddavky | - | - | - | - | - | - |
| Poskytnuté pôžičky | - | - | - | - | - | - |
| Poskytnuté záruky a iné zabezpečenia | - | - | - | - | - | - |
| Celková suma odpustených a odpísaných pôžičiek | - | - | - | - | - | - |
| Celková suma splatených pôžičiek | - | - | - | - | - | - |
| Celková suma použitých finančných prostriedkov na súkromné účely | - | - | - | - | - | - |
| Iné | - | - | - | - | - | - |

GLOVIS SLOVAKIA, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2022****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****X. SPRIAZNENÉ OSOBY**

Medzi spriaznené osoby patria spoločníci, konatelia, osoby konajúce v mene spoločnosti na základe plnej moci, sesterské spoločnosti, spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti) a spoločnosti patriace do skupiny HYUNDAI/KIA.

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhodujú konatelia spoločnosti.

31. december 2022

| Spriaznená osoba | Druh obchodu | Pohľadávky | Závazky | Náklady | Výnosy |
|---|---------------------|-------------------|----------------|----------------|---------------|
| Materská účtovná jednotka | | | | | |
| <i>Glovis Co., Ltd.</i> | 01/03 | 47 872 | 53 065 | 350 935 | 419 046 |
| Subjekt, ktorý v UJ vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv | - | - | - | - | - |
| <i>Glovis Co., Ltd.</i> | 01/03 | 47 872 | 53 065 | 350 935 | 419 046 |
| Dcérska účtovná jednotka | - | - | - | - | - |
| Spoločná účtovná jednotka | - | - | - | - | - |
| Pridružená účtovná jednotka | - | - | - | - | - |
| Kľúčový manažment UJ alebo jej materskej jednotky | - | - | - | - | - |
| Ostatné spriaznené osoby | | | | | |
| <i>Adampol Slovakia s.r.o.</i> | 01/03 | - | 502 004 | 4 896 894 | 11 928 |
| <i>Adampol S.A. PL</i> | 01/03 | - | 50 | 4 504 250 | 20 |
| <i>GLOVIS Europe GmbH</i> | 01/03 | 188 525 | 154 248 | 753 880 | 1 159 566 |
| <i>Hyundai Glovis CZ</i> | 01/03 | - | - | 12 290 | - |
| <i>Glovis Rusia</i> | 01/03 | - | - | - | - |
| <i>BEIJING GLOVIS QINGDAO BRANCH</i> | 01/03 | - | 10 050 | 73 505 | - |
| <i>HMSK Logistics s.r.o.</i> | 01/03 | - | 1 214 154 | 8 328 812 | 11 971 |
| <i>HMSK s.r.o.</i> | 01/03 | - | 113 265 | 648 891 | - |
| <i>Hyundai AutoEver Europe</i> | 01/03 | - | 229 952 | 522 473 | - |
| <i>Autoever System Corp.</i> | 01/03 | - | - | - | - |
| <i>Hyundai WIA</i> | 01/03 | - | - | - | 33 203 |
| <i>KIA CORPORATION</i> | 01/03 | - | - | - | 7 468 297 |
| <i>Hyundai Transys Slovakia</i> | 01/03 | 61 649 | 4 060 | 4 876 | 679 512 |
| <i>HMMC</i> | 01/03 | 77 766 | - | - | 424 517 |
| <i>Kia Slovakia s.r.o.</i> | 01/03 | 5 030 002 | 26 567 | 117 036 | 39 198 557 |
| <i>Kia Sales Slovakia s.r.o.</i> | 01/03 | 1 104 | - | - | 11 044 |
| <i>Mobis Slovakia s.r.o.</i> | 01/03 | 11 996 | 19 597 | 64 929 | 364 808 |
| <i>Hyundai Engineering Slovakia, s.r.o.</i> | 01/03 | - | - | 7 972 | - |
| <i>Hyundai Kefico Corporation</i> | 01/03 | 6 558 | - | - | 71 856 |

GLOVIS SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2021

| Spriaznená osoba | Druh obchodu | Pohľadávky | Závazky | Náklady | Výnosy |
|---|---------------------|-------------------|----------------|----------------|---------------|
| Materská účtovná jednotka | | | | | |
| <i>Glovis Co., Ltd.</i> | 01/03 | - | 8 163 | 439 871 | - |
| Subjekt, ktorý v UJ vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv | - | - | - | - | - |
| <i>Glovis Co., Ltd.</i> | 01/03 | - | 8 163 | 439 871 | - |
| Dcérska účtovná jednotka | - | - | - | - | - |
| Spoločná účtovná jednotka | - | - | - | - | - |
| Pridružená účtovná jednotka | - | - | - | - | - |
| Kľúčový manažment UJ alebo jej materskej jednotky | - | - | - | - | - |
| Ostatné spriaznené osoby | | | | | |
| <i>Adampol Slovakia s.r.o.</i> | 01/03 | - | 552 045 | 4 515 961 | 2 445 |
| <i>Adampol S.A. PL</i> | 01/03 | - | - | 111 398 | - |
| <i>GLOVIS Europe GmbH</i> | 01/03 | 100 208 | 51 552 | 971 729 | 1 047 603 |
| <i>Hyundai Glovis CZ</i> | 01/03 | - | 1 554 | 12 239 | - |
| <i>Glovis Rusia</i> | 01/03 | - | - | - | 2 644 |
| <i>Glovis Vietnam</i> | 01/03 | - | - | - | - |
| <i>HMSK Logistics s.r.o.</i> | 01/03 | - | 1 070 051 | 7 508 141 | 3 210 |
| <i>HMSK s.r.o.</i> | 01/03 | - | 75 896 | 134 591 | 37 347 |
| <i>Hyundai AutoEver Europe</i> | 01/03 | - | 21 355 | 271 842 | - |
| <i>Autoever System Corp.</i> | 01/03 | - | - | 8 264 | - |
| <i>Hyundai Transys INC.</i> | 01/03 | - | - | - | - |
| <i>Hyundai Transys Mexico</i> | 01/03 | - | - | - | - |
| <i>Hyundai Transys Slovakia</i> | 01/03 | 102 238 | 676 | 9 239 | 539 923 |
| <i>HMMC</i> | 01/03 | 62 304 | - | - | 372 235 |
| <i>Kia Slovakia s.r.o.</i> | 01/03 | 5 773 748 | 29 974 | 176 104 | 45 966 356 |
| <i>Kia Sales Slovakia s.r.o.</i> | 01/03 | 1 104 | - | - | 10 774 |
| <i>Mobis Slovakia s.r.o.</i> | 01/03 | 69 725 | 1 478 | 45 612 | 707 947 |
| <i>Hyundai Engineering Slovakia, s.r.o.</i> | 01/03 | - | 548 | 5 376 | - |
| <i>Hyundai Kefico Corporation</i> | 01/03 | 2 804 | - | - | 95 047 |

Výnosy a pohľadávky voči spoločnosti Kia Slovakia s.r.o. súvisia s predaným tovarom a poskytovanými logistickými službami – vid' poznámku V.1.1.

Nákupy a záväzky voči spoločnosti Kia Slovakia s.r.o. súvisia s nákupom náhradných dielov a prenájmom priestorov.

Nákupy a záväzky voči spoločnosti Glovis Co., Ltd. súvisia s poskytovaním prepravných, poradenských služieb a konzultácií.

XI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2022 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené predchádzajúcich častiach týchto poznámok a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

GLOVIS SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2022

| <i>Položka</i> | <i>Stav k 1. 1. 2022</i> | <i>Prírastky</i> | <i>Úbytky</i> | <i>Presuny</i> | <i>Stav k 31. 12. 2022</i> |
|---|------------------------------|------------------|---------------|----------------|--------------------------------|
| Základné imanie | 5 012 448 | - | - | - | 5 012 448 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | - | - | - | - | - |
| Zmena základného imania | - | - | - | - | - |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | - | - | - | - | - |
| Emisné ážio | - | - | - | - | - |
| Ostatné kapitálové fondy | 6 | - | - | - | 6 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | - | - | - | - | - |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | - | - | - | - | - |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí | - | - | - | - | - |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | - | - | - | - | - |
| Zákonný rezervný fond | 501 245 | - | - | - | 501 245 |
| Nedeliteľný fond | - | - | - | - | - |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 8 738 166 | - | - | (2 107 760) | 6 630 406 |
| Neuhrazená strata minulých rokov | - | - | - | - | - |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 1 892 240 | 1 863 011 | - | (1 892 240) | 1 863 011 |
| Vyplatené dividendy | - | - | (4 000 000) | 4 000 000 | - |
| Ostatné položky vlastného imania | - | - | - | - | - |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | - | - | - | - | - |

31. december 2021

| <i>Položka</i> | <i>Stav k 1. 1. 2021</i> | <i>Prírastky</i> | <i>Úbytky</i> | <i>Presuny</i> | <i>Stav k 31. 12. 2021</i> |
|---|------------------------------|------------------|---------------|----------------|--------------------------------|
| Základné imanie | 5 012 448 | - | - | - | 5 012 448 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | - | - | - | - | - |
| Zmena základného imania | - | - | - | - | - |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | - | - | - | - | - |
| Emisné ážio | - | - | - | - | - |
| Ostatné kapitálové fondy | 6 | - | - | - | 6 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | - | - | - | - | - |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | - | - | - | - | - |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí | - | - | - | - | - |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | - | - | - | - | - |
| Zákonný rezervný fond | 501 245 | - | - | - | 501 245 |
| Nedeliteľný fond | - | - | - | - | - |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 6 907 919 | - | - | 1 830 247 | 8 738 166 |
| Neuhrazená strata minulých rokov | - | - | - | - | - |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 1 830 247 | 1 892 240 | - | (1 830 247) | 1 892 240 |
| Vyplatené dividendy | - | - | - | - | - |
| Ostatné položky vlastného imania | - | - | - | - | - |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | - | - | - | - | - |

GLOVIS SLOVAKIA, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

| Položka | Účet | 31. 12. 2022 | 31. 12. 2021 |
|--|-------------|---------------------|---------------------|
| Peniaze | 211 | | - |
| Ceniny | 213 | | - |
| Účty v bankách | 221 | 11 862 416 | 13 408 126 |
| Kontokorentný účet | 221 | - | - |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty | | 11 862 416 | 13 408 126 |
| Finančné účty spolu | | | - |
| Rozdiel | | | - |

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

| Názov položky | Označenie | Skutočnosť v eurách | |
|---|---|-----------------------|------------------------|
| | | Bežné účtovné obdobie | Minulé účtovné obdobie |
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 2 426 054 | 2 415 372 |
| A.1. | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 1 217 837 | 994 545 |
| | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | 1 052 145 | 997 630 |
| | Zmena stavu rezerv (+/-) | 225 978 | 123 085 |
| | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | 6 216 | (7 511) |
| | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) | (72 500) | (118 659) |
| | Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-) | 5 998 | - |
| A.2. | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti | 425 987 | (213 329) |
| | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | 637 378 | (1 097 298) |
| | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | 8 978 | 1 148 316 |
| | Zmena stavu zásob (-/+) | (220 369) | (264 347) |
| | 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.) | 4 069 878 | 3 196 588 |
| | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+) | (645 514) | (446 014) |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti | 3 424 364 | 2 750 574 |
| Peňažné toky z investičnej činnosti | | | |
| | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | (1 042 574) | (963 355) |
| | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | 72 500 | 118 659 |
| | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | - | - |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti | (970 074) | (844 696) |
| Peňažné toky z finančnej činnosti | | | |
| C.1. | Peňažné toky vo vlastnom imaní | - | - |
| C.2. | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti | - | - |
| | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-) | (4 000 000) | - |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti | (4 000 000) | - |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C) | (1 545 710) | 1 905 878 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia | 13 408 126 | 11 502 248 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 11 862 416 | 13 408 126 |
| 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 (+/-) (súčet D + E + G) | 11 862 416 | 13 408 126 |