

1. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

Rhenus Logistics, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 11.02.1991. Dňa 27.03.1991 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trnava, oddiel Sro, vložka číslo 2532/T. Sídлом spoločnosti je Orechová 2/B, 922 10 Trebatice, Slovenská republika, identifikačné číslo 00 613 142. Súčasné sídlo spoločnosti bolo zapísané do Obchodného registra SR 15.01.2015. Do 14.1.2015 bolo sídlo spoločnosti Trebatice 191, 922 10 Trebatice.

Dňa 29.10.2015 sa Spoločnosť zlúčila so svojou dcérskou spoločnosťou R-DSD Slovensko spol. s r.o.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. cestná motorová doprava - verejná cestná nákladná doprava
2. sprostredkovateľská činnosť
3. zasielateľstvo
4. obchodná činnosť /priemyselný a spotrebný tovar, stavebniny, potraviny, suroviny a polotovary/
5. administratívne spracovanie colných dokladov
6. sprostredkovanie dopravy
7. skladovanie a uskladňovanie
8. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie, t.j. k 31.12.2021 bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 23.11.2022.

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.

Spoločnosť je súčasťou skupiny Rhenus. Materskou spoločnosťou Spoločnosti je Rhenus Beteiligungen International GmbH so sídlom Rhenus Platz 1, Holzwickede 594 39, Spolková republika Nemecko. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť RETHMANN SE & Co KG. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, na Norbert-Rethmann-Platz 1, 59379 Selm, Spolková republika Nemecko.

Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	123	120
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	124	125
Počet vedúcich zamestnancov	5	4

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Spoločnosť nie je materskou spoločnosťou inej účtovnej jednotky.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka k 31.12.2022 bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti.

Účtovné zásady a metódy, ktoré Spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2022 a 2021 boli Spoločnosťou konzistentne aplikované a 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.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa účtuje jednorazovo do nákladov. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	6 rokov	16,66%	rovnomerne

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

b) Dlhodobý hmotný majetok

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

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

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 800 EUR a nižšia, sa účtuje jednorazovo do nákladov. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	33 rokov	3,03%	rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia	4, 6, 12, 15 rokov	6,66 %, 8,33%, 16,66%, 25%	rôzne
Dopravné prostriedky - ťahače	7 rokov	14,28%	rovnomerne
Dopravné prostriedky - návesy, vysokozdvížňé vozíky	8 rokov	12,50%	rovnomerne
Dopravné prostriedky - osobné autá	4 roky	25,00%	rovnomerne
Inventár	6 rokov	16,66 %	rovnomerne
Iný dlhodobý hmotný majetok	4, 5, 6 rokov	25%, 20%, 16,66%	rôzne

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 a finančné účty

Finančné účty tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch. Oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie sa vyjadruje opravnou položkou.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženým aritmetickým priemerom. Obstarávacía cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak sú pohľadávky po splatnosti viac ako 180 dní, tvorí sa opravná položka vo výške 50% nominálnej hodnoty pohľadávky. Ak sú pohľadávky po splatnosti viac ako 365 dní, tvorí sa opravná položka vo výške 100% nominálnej hodnoty pohľadávky. Spoločnosť tiež tvorí paušálne opravnú položku podľa historickej skúsenosti, a to 1% z celkovej sumy pohľadávok z obchodného styku okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám a okrem pohľadávok na ktoré už bola vytvorená 50% alebo 100% opravná položka podľa predchádzajúcich pravidiel.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Závazky

Závazky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

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

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Rezerva na overenie účtovnej závierky audítorom a na zostavenie daňového priznania bola vytvorená na základe platných zmlúv. Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného bola vytvorená na základe počtu dní nevyčerpanej dovolenky ku koncu roka, na ktorú mali zamestnanci nárok a príslušného priemerného zárobku za posledný štvrťrok pre jednotlivých zamestnancov. Rezerva na odchodné bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

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, nerozdeleného zisku minulých rokov, neuhradenej straty minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie Spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Spoločnosť vytvára rezervný fond v hodnote 5 % zo zisku podľa soločenskej zmluvy.

k) Transakcie v cudzích menách

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

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/operatívny lízing

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

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

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje Spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná. Ak sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňového úradu, vykáže sa len výsledný zostatok účtu 481- Odložený daňový záväzok alebo odložená daňová pohľadávka.

o) Opravy významných chýb minulých účtovných období

V účtovnom období 2022 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

3. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

a) **DLHODOBÝ MAJETOK**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku:

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1.1.2022 do 31.12.2022 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2021 do 31.12.2021 je uvedený v nasledovných tabuľkách.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaraný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		71 707						71 707
Prírastky		12 375						12 375
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	84 082	0	0	0	0	0	84 082
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		71 707						71 707
Prírastky		258						258
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	71 965	0	0	0	0	0	71 965
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 117	0	0	0	0	0	12 117

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaraný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		71 707						71 707
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	71 707	0	0	0	0	0	71 707
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		71 707						71 707
Prírastky			0					0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	71 707	0	0	0	0	0	71 707
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku:

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1.1.2022 do 31.12.2022 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2021 do 31.12.2021 je uvedený v nasledovných tabuľkách.

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľ-ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	34 078	7 845 527	2 619 826			17 216			10 516 647
Prírastky		2 467	40 423			9 974	1 000		53 864
Úbytky			-25 881						-25 881
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	34 078	7 847 994	2 634 368	0	0	27 190	1 000	0	10 544 630
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 983 601	2 132 785			2 657			6 119 043
Prírastky		241 234	142 147			4 662			388 043
Úbytky			-25 880						-25 880
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 224 835	2 249 052	0	0	7 319	0	0	6 481 206
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	34 078	3 861 926	487 041	0	0	14 559	0	0	4 397 604
Stav na konci účtovného obdobia	34 078	3 623 159	385 316	0	0	19 871	1 000	0	4 063 424

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľ-ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	34 078	7 845 527	2 627 650			8 317	10 200		10 525 772
Prírastky			95 402			8 899			104 301
Úbytky			-113 426						-113 426
Presuny			10 200				-10 200		0
Stav na konci účtovného obdobia	34 078	7 845 527	2 619 826	0	0	17 216	0	0	10 516 647
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 740 332	2 081 305			838			5 822 475
Prírastky		243 269	161 854			1 819			406 942
Úbytky			-110 374						-110 374
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 983 601	2 132 785	0	0	2 657	0	0	6 119 043
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	34 078	4 105 195	546 345	0	0	7 479	10 200	0	4 703 297
Stav na konci účtovného obdobia	34 078	3 861 926	487 041	0	0	14 559	0	0	4 397 604

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 295 527

Spoločnosť sa dňa 29.10.2015 zlúčila so svojou dcérskou spoločnosťou R-DSD Slovensko spol. s r.o.. Zo zlúčenia vznikol spoločnosti goodwill v hodnote 1.306,71 € , ktorý bol následne v celej hodnote odpísaný.

b) ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. V roku 2022 Spoločnosť netvorila opravnú položku k zásobám.

c) POHLADÁVKY

Najvýznamnejšími pohľadávkami spoločnosti sú pohľadávky z obchodného styku voči zákazníkom za poskytnuté prepravné služby.

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				Stav OP na konci účtovného obdobia
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	
Pohľadávky z obchodného styku	95 341	16 913	8 144	9 299	94 811
Pohľadávky spolu	95 341	16 913	8 144	9 299	94 811

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2022 a 2021 vytvorené opravné položky nasledovne:

po lehote splatnosti nad 180 dní a do 365 dní ... 50%

Po lehote splatnosti nad 365 dní ... 100%.

Paušálna opravná položka 1% z celkovej hodnoty pohľadávok z obchodného styku okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám a okrem pohľadávok na ktoré už bola vytvorená 50% alebo 100% opravná položka podľa predchádzajúcich pravidiel.

Zúčtované boli opravné položky k pohľadávkam, ktoré boli zaplatené alebo boli trvalo vyradené z účtovníctva.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu		0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 819 931	529 827	2 349 758
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	283 892	17 754	301 646
Daňové pohľadávky a dotácie	47 537		47 537
Iné pohľadávky	10 535		10 535
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 161 895	547 581	2 709 476

d) FINANČNÉ ÚČTY A KRÁTKODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny.

Informácie o finančných účtoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	10 397	6 600
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 895 507	1 077 585
Spolu	1 905 904	1 084 185

Spoločnosť mala k 31.12.2022 zablokované prostriedky vo výške 900.000,- EUR v prospech colného úradu Trnava.

e) ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 230	2 520
Poistenie proti krádeži	690	1 384
Podpora	540	1 136
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	107 222	77 783
Majetkové poistenie	15 491	15 491
Zákonné poistenie	932	932
Poistenie proti krádeži	694	694
Havarijné poistenie	819	1 683
Úrazové poistenie	996	959
Nájomné	29 951	3 621
Softverové služby	2 254	894
Prepravné náklady	50 371	46 259
Iné	5 714	7 250
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

f) VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie Spoločnosti je zložené z vkladov jednotlivých spoločníkov plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 1 023 237 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	166 971
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	166 971
Spolu	166 971

Valné zhromaždenie Spoločnosti, ktoré sa konalo dňa 23.11.2022, schválilo preúčtovanie zisku za rok 2021 vo výške 166.970,63 € na účet nerozdelený zisk minulých rokov.

Vedenie Spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2022 nasledovne: Zisk v hodnote 293.601,23 € bude preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých rokov.

g) REZERVY

Informácie o rezervách za bežné účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	39 204	10 955	0	0	50 159
Odchodné do dôchodku	39 204	10 955			50 159
Krátkodobé rezervy, z toho:	84 532	79 234	-62 645	-20 000	81 121
Odchodné do dôchodku	1 887	61			1 948
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku, vrátene sociálneho zabezpečenia	52 195	48 415	-52 195		48 415
Auditorské a poradenské služby	10 450	10 250	-10 450		10 250
Škody palety		8 808			8 808
Komerčný manažment	20 000	11 700		-20 000	11 700

Krátkodobé rezervy plánuje Spoločnosť použiť v roku 2023. Dlhodobá rezerva na odchodné bude použitá postupne v nasledujúcich rokoch podľa odchodu pracovníkov do dôchodku.

Informácie o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	34 551	4 653	0	0	39 204
Odchodné do dôchodku	34 551	4 653			39 204
Krátkodobé rezervy, z toho:	60 286	82 645	-57 020	-1 379	84 532
Odchodné do dôchodku	3 266			-1 379	1 887
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku, vrátene sociálneho zabezpečenia	47 520	52 195	-47 520		52 195
Auditorské a poradenské služby	9 500	10 450	-9 500		10 450
Komerčný manažment		20 000			20 000

h) ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	465 351	499 139
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	465 351	499 139
Krátkodobé záväzky spolu	1 764 062	1 274 242
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 736 561	1 216 467
Záväzky po lehote splatnosti	27 501	57 775

i) ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženom daňovom záväzku.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-2 161 046	-2 198 073
odpočítateľné	46 688	39 477
zdaniteľné	-2 207 734	-2 237 550
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	127 334	127 794
odpočítateľné	127 334	127 794
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	36 545	35 127
Uplatnená daňová pohľadávka	36 545	35 127
Zaúčtovaná ako náklad	1 418	15 230
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	463 624	469 885
Zmena odloženého daňového záväzku	6 261	10 157
Zaúčtovaná ako náklad	6 261	10 157
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok - súvaha	427 080	434 758
Odložená daň - výkaz ziskov a strát	-7 679	-25 387

Spoločnosť zaúčtovala zmenu odloženého daňového záväzku v celkovej výške 7 678,87 € .

j) ZÁVÄZKY ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	37 216	38 509
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 398	8 098
Tvorba sociálneho fondu spolu	9 398	8 098
Čerpanie sociálneho fondu	13 634	9 392
Konečný zostatok sociálneho fondu	32 981	37 216

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

l) LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

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	21 875	5 290		31 383	27 165	
Finančný náklad	361	20		924	381	
Spolu	22 236	5 310		32 307	27 546	

4. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPĽŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

Tržby

Informácie o tržbách za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v tabuľke:

Oblasť odbytu	Služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Preprava vnútroštátna	2 440 122	2 420 572
Preprava medzinárodná	6 021 256	4 347 167
Skladné a manipulácia	2 628 018	2 295 626
Nájomné	10 652	6 394
Colné služby	76 596	81 380
Ostatné	156 667	74 457
Spolu služby (obrat):	11 333 311	9 225 595

V tržbách za vnútroštátnu dopravu je zahrnutá doprava uskutočňovaná na území Slovenskej republiky. Odberatelia sú prevažne zo Slovenskej republiky a Českej republiky.

Tržby za medzinárodnú prepravu zahŕňajú dopravu, ktorá súvisí s dovozom resp. vývozom tovaru do štátov EU i štátov tretích krajín. Odberatelia sú prevažne z Nemecka, Belgicka, Českej republiky, Španielska, Talianska a Rakúska.

V tržbách za skladovanie a manipuláciu sú logistické služby, ktoré spoločnosť poskytuje prevažne zákazníkom zo Slovenskej republiky.

Nájomné za prenájom skladovej haly a kancelárskych priestorov je poskytované zákazníkom zo Slovenskej republiky. V tržbách za ostatné služby sú obsiahnuté služby /VAS/, ktoré Spoločnosť poskytuje pre logistických zákazníkov, ktorí sú prevažne so Slovenskej a Českej republiky.

Čistý obrat

Keďže činnosť Spoločnosti predstavujú len služby, vyššie uvedené rozdelenie tržieb predstavuje zároveň členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve, t.j. podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu.

Náklady, výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosov z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	65 156	83 143
Náhrady škody	8 548	27 416
Vratka dane z pridanej hodnoty zo zahraničia	602	1 156
Palety	29 701	27 265
Výnos z vymoženej pohľadávky		9 975
Ostatné	26 305	17 331
Finančné výnosy, z toho:	4 023	659
Kurzové zisky, z toho:	3 423	659
<i>Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:</i>		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	600	
Výnosové úroky		

Náklady

Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	11 900	11 000
<i>náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	10 800	10 000
<i>iné uisťovacie audítorské služby</i>	1 100	1 000
<i>súvisiace audítorské služby</i>		
<i>daňové poradenstvo</i>		
<i>ostatné neaudítorské služby</i>		

Informácie o nákladoch na poskytnuté služby, osobných nákladoch, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných nákladoch a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	7 435 252	5 995 618
Opravy a údržba	184 846	168 085
Cestovné	34 792	32 360
Reprezentačné	2 284	380
Doprava	6 095 496	4 644 523
Nájomné	81 069	31 204
Právne poradenstvo	2 412	8 678
Náklady na inzerciu, reklamu	4 987	5 266
Diaľničné poplatky	53 866	60 358
Telekomunikácie, internet	24 021	23 811
Služby VAS	25 310	31 644
Ochrana objektov	34 747	33 174
Poplatky Shell	191	253
Odplaty zo zmlúv	478 568	478 484
Softvérové služby	138 585	182 483
Ostatné služby v skupine - management fee, softvérové služby	247 954	271 695
Ostatné	26 124	23 221
Osobné náklady, z toho:	2 494 702	2 164 437
Mzdové náklady	1 775 781	1 533 770
Sociálne poistenie	460 826	399 391
Zdravotné poistenie	160 338	155 612
Sociálne náklady	97 757	75 663
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	168 604	147 295
Poistenie	102 171	104 328
Pokuty a penále	2 814	528
Manká a škody	35 178	11 865
Márna jazda, stojné	1 830	1 374
Odpis pohľadávky	526	
Palety	25 384	28 028
Ostatné	701	1 172
Finančné náklady, z toho:	23 114	17 151
Kurzové straty, z toho:	9 639	3 879
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	13 475	13 272
Nákladové úroky	1 590	2 318
Bankové poplatky	11 885	10 953
Zúčtovanie opravných ch položiek k finančnému majetku		
Ostatné		

Dane z príjmov

Transformácia účtovného hospodárskeho výsledku na základ dane

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	daň	daň v %	Základ dane	daň	daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	386 727	X	X	214 657	X	X
teoretická daň	X	81 213	21%	X	45 078	21%
Daňovo neuznané náklady	189 102	39 711	10%	172 587	36 243	17%
Výnosy nepodliehajúce dani	-95 807	-20 119	-5%	-39 276	-8 248	-4%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		0	0%		0	0%
Umorenie daňovej straty		0	0%		0	0%
Zmena sadzby dane		0	0%		0	0%
Iné		0	0%		0	0%
Spolu	480 022	100 805	26%	347 968	73 073	34%
Splatná daň z príjmov	X	100 805	26%	X	73 073	34%
Odložená daň z príjmov	X	-7 679	-2%	X	-25 387	-12%
Celková daň z príjmov	X	93 126	24%	X	47 686	22%

5. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči sprazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči sprazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	12 313	

Súdny spor v ktorom spoločnosť Vladimír Šarmír IČO : 37029738 žalovala našu Spoločnosť ohľadne neuhradených pohľadávok vo výške 12.313,20 € , bol v roku 2022 ukončený mimosúdnu dohodou.

V zmysle Zákona o správe daní a poplatkov a ostatných zákonov z oblasti daňového práva môžu byť v Spoločnosti vykonané kontroly daňových priznaní späťne za obdobie 5 rokov. V dôsledku toho sú k 31.12.2022 daňové priznania spoločnosti za roky 2017 až 2021 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly. K závierkovému dňu spoločnosť nevie stanoviť dopad prípadných kontrol na finančné povinnosti spoločnosti.

Ostatné finančné povinnosti spoločnosti sú tieto :

Prenajímateľ	Predmet nájmu	koniec nájmu	Predpokladaný ročný náklad na rok 2023
EEIC Slovakia A1 s.r.o.	prenájom skladových priestorov	5.6.2025	288 254 €
EEIC Slovakia A1 s.r.o.	servisné poplatky	5.6.2025	71 163 €
Toyota Handling Slovensko	prenájom vysokozdvížných vozíkov	1.8.2027	13 416 €
CBC Slovakia s.r.o.	tlačiareň	31.10.2024	342 €
CBC Slovakia s.r.o.	tlačiareň	31.10.2024	342 €
CBC Slovakia s.r.o.	tlačiareň	6.12.2027	600 €
CBC Slovakia s.r.o.	tlačiareň	6.11.2023	110 €
CBC Slovakia s.r.o.	tlačiareň	5.11.2023	165 €

Vyššie uvedené ostatné finančné povinnosti sa netýkajú spriaznených osôb.

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

Po 31.12.2022 nenastali udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

7. INFORMÁCIE O TRANSAKCIÁCH MEDZI VYKAZUJÚCOU ÚČTOVNOU JEDNOTKOU A SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

V roku 2022 Spoločnosť neuskutočnila so spriaznenými osobami obchody uzavreté na základe neobvyklých obchodných podmienok. Ceny používané pri obchodoch so spriaznenými osobami zodpovedajú bežných trhových podmienkam.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie s materskou spoločnosťou

Transakcie s materskou spoločnosťou	Hodnotové vyjadrenie	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	0	0
Závazky z obchodného styku	665	665
Nákup služieb	665	665
Predaj služieb	0	0

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami	Hodnotové vyjadrenie	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	301 646	240 676
Závazky z obchodného styku	96 798	106 626
Nákup služieb	1 290 095	958 077
Predaj služieb	1 813 165	1 835 190

8. PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Informácie o zmenách vlastného imania

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 023 237				1 023 237
Ostatné kapitálové fondy	238 139				238 139
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	102 324				102 324
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 529 742			166 971	4 696 713
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	166 971	293 601		-166 971	293 601
Spolu	6 060 413	293 601	0	0	6 354 014

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia je nasledovný:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 023 237				1 023 237
Ostatné kapitálové fondy	238 139				238 139
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	102 324				102 324
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 394 214			135 529	4 529 743
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	135 529	166 971		-135 529	166 971
Spolu	5 893 443	166 971	0	0	6 060 414

9. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov bol spracovaný nepriamou metódou.

Označenie položky	Obsah položky		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	+/-	386 727	214 657
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov /súčet A1.1.až A1.13./	+/-	357 145	361 520
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	+	388 301	406 943
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	+/-	10 955	4 653
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	+/-	-531	-17 771
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	+/-	-28 149	-47 693
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	+	1 590	2 318
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostried.a peňaž.ekvivalent. 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	+/-	-2 065	-18 283
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 prehľadu peňažných tokov	+/-	-12 956	31 353
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorý sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi bežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti /súčet A.2.1. až A.2.4/	+/-	260 449	-533 847
A.2.1	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-/+	-226 235	-688 457
A.2.2	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	+/-	489 820	155 595
A.2.3	Zmena stavu zásob	+/-	-3 136	-985
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkov príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov /súčet Z/S+ A.1.+A.2./		1 004 321	42 330
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti	+		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti	-	-1 590	-2 318
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	+		
A.6.	Výdavky na dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	-		
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A*+A.3. až A.6./		1 002 731	40 012
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inoveničných činností alebo finančných činností	+/-	-85 540	-52 529
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	+		
A 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	-		
A***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A**+A.7. Až A.9./		917 191	-12 517
B.	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-	-12 375	
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-	-52 864	-104 301
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 obchodovanie (+)	+		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	+		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	+	2 065	21 335
B*	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti /súčet B.1. až B.19./		-63 174	-82 966

C.	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní /súčet C.1.1. Až C.1.8./	+/-	0	0
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti /súčet C.2.1. Až C.2.10./	+/-	-31 383	-35 750
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	-	-31 383	-35 750
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-	-924	-1 653
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 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 výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť	+		
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť	-		
C*	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti /súčet C.1. až C.9./		-32 307	-37 403

D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov /súčet A + B + C/	+/-	821 710	-132 886
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	+/-	1 084 185	1 217 066
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	+/-	1 905 895	1 084 180
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	+/-	9	5
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	+/-	1 905 904	1 084 185