

Gilbert De Clercq



MOVING BUSINESS FORWARD,[®]
SINCE 1957

VÝROČNÁ SPRÁVA za rok 2022



Máj 2023

VÝROČNÁ SPRÁVA

spoločnosti DE CLERCQ Slovakia s ručením obmedzeným za rok 2022

Identifikačné údaje spoločnosti:

IČO: 36 288 098

DIČ: 2022157412

Sídlo spoločnosti: Diaľničná cesta 5, 903 01 Senec

Profil spoločnosti

Firma **DE CLERCQ Slovakia s.r.o.** bola založená v roku 2006. Od 18.06.2014 je jediným spoločníkom spoločnosť DE CLERCQ Services SPRL so sídlom v Belgicku. Do 18.06.2014 spoločnosť vlastnili dvaja spoločníci rodiny De Clercq z Belgicka. Začiatkom roku 2017 sa spoločnosť presťahovala z Bratislavy do nových priestorov v Senci v blízkosti diaľnice v smere Bratislava - Trnava.

Od jej vzniku, až po súčasnosť, sa spoločnosť DE CLERCQ Slovakia s.r.o. zaoberá medzinárodnou nákladnou prepravou. Spoločnosť zabezpečuje prepravné služby s viac ako 80 ťahačmi. V roku 2022 boli vyradené dve súpravy, k nákupu nových ťahačov v rámci obnovy vozového parku nedošlo.



Výsledky hospodárenia

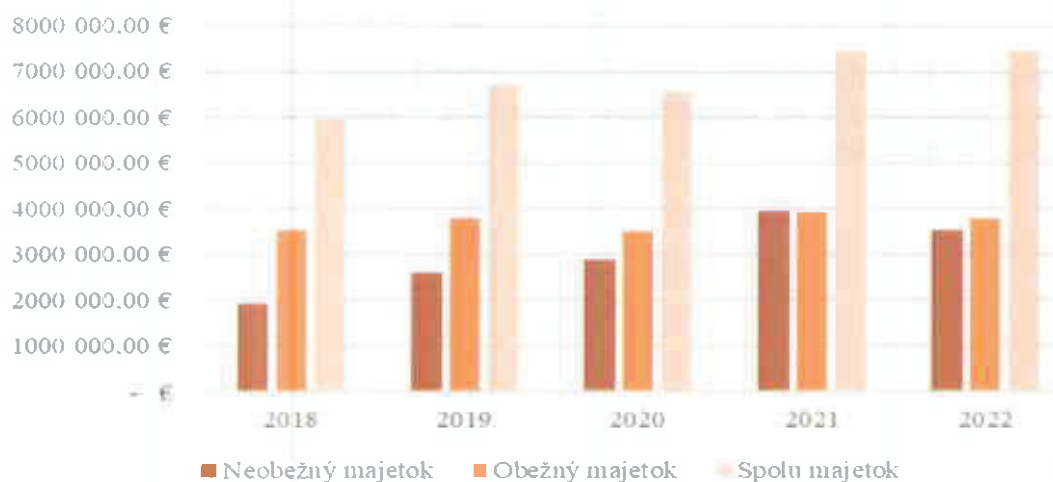
Spoločnosť dosiahla za rok 2022 tržby za dopravné služby 17 697 tis. eur. Oproti roku 2021 došlo k nárastu tržieb o 2 185 tis. eur. Hospodársky výsledok za rok 2022 predstavoval zisk pred zdanením 124 465 eur. Oproti roku 2021 došlo k nárastu zisku pred zdanením o 118 050 eur. Za posledných osem rokov spoločnosť dosiahla vždy kladný hospodársky výsledok, v roku 2014 bola vykázaná strata 49 tis. eur. V roku 2022 pre spoločnosť pracovalo v priemere 119 zamestnancov, čo je o 1 zamestnanca menej ako v roku 2021. Rozhodujúci podiel zamestnancov pripadal na vodičov kamiónov. Spoločnosť nemá zásadný vplyv na zamestnanosť v regióne a to aj z dôvodu, že štruktúra zamestnancov nie je zameraná iba na pracovníkov z regiónu.

Finančné výsledky spoločnosti

Štruktúra aktív (netto)

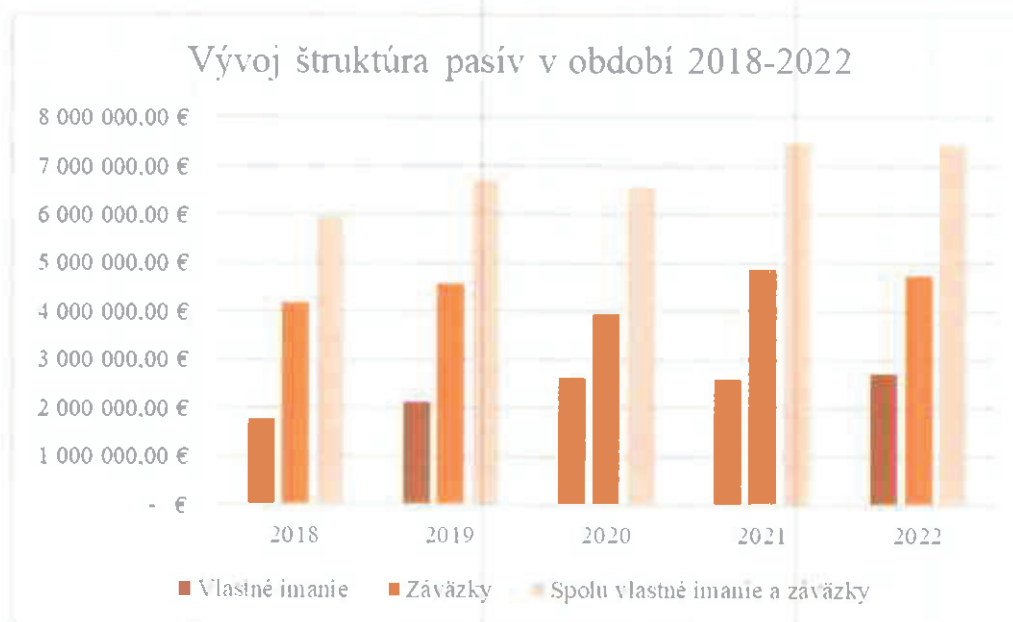
	2018 (v €)	2019 (v €)	2020 (v €)	2021 (v €)	2022 (v €)
Neobežný majetok	1 911 078	2 606 514	2 868 355	3 938 787	3 525 090
z toho: DHM	1 898 428	2 592 803	2 858 015	3 924 874	3 521 494
v tom stavby	-	0	0	0	0
stroje	1 809 268	2 524 888	2 800 546	2 907 235	1 684 193
pozemky	0	0	0	0	0
nedokončené investície	89 160	0	0	993 716	1 835 387
Obežný majetok	3 509 855	3 786 919	3 496 545	3 924 874	3 766 879
z toho: zásoby	54 405	59 174	47 785	66 338	72 965
Krátkodobé pohľadávky	3 275 519	3 541 183	3 164 402	3 014 478	3 249 448
Finančné účty	179 841	186 424	284 106	292 623	444 114
Náklady a príjmy budúcich období	519 429	306 203	209 398	170 312	145 855
Spolu majetok	5 940 362	6 699 636	6 574 298	7 482 855	7 437 824

Štruktúra aktív (netto) v období 2018-2022



Štruktúra pasív

	2018	2019	2020	2021	2022
Vlastné imanie	1 772 471	2 122 095	2 616 243	2 603 521	2 703 913
z toho ZI	71 700	71 700	71 700	71 700	71 700
kapitálové fondy + fondy zo zisku	7 170	7 170	7 170	7 170	7 170
nerozdelený zisk, resp. neuhr. strata min. období	1 482 681	1 693 601	2 043 225	2 537 373	2 524 652
hospodársky výsledok bežného obdobia	210 920	349 624	494 148	-12 722	100 391
Závazky	4 167 648	4 577 318	3 958 003	4 878 978	4 733 584
z toho: krátkodobé záväzky	2 623 545	2 282 161	2 734 051	2 214 768	2 684 408
v tom záväzky voči spoločníkom	0	0	0	0	0
z toho: Dlhodobé záväzky	26 076	27 355	1 054 506	1 287 884	999 355
z toho: Bankové úvery a výpomoci	1 370 897	1 303 828	5 839	326 351	126 403
Výnosy budúcich období	243	223	52	356	327
Spolu vlastné imanie a záväzky	5 940 362	6 699 636	6 574 298	7 482 855	7 437 824



V roku 2020 došlo k zmene metodiky vykazovania úverov poskytnutých od ČSOB Leasing, a.s., keď došlo k ich preúčtovaniu z účtu 461 – Bankové úvery na účet 479 – Ostatné dlhodobé záväzky.

Prehľad o hospodárení

	2018 (v €)	2019 (v €)	2020 (v €)	2021 (v €)	2022 (v €)
Tržby z predaja tovaru	0	0	0	0	0
Náklady na predaný tovar	0	0	0	0	0
Obchodná marža	0	0	0	0	0
Výroba spolu (tržby za vlastné výrobky a služby)	13 984 879	15 751 319	14 933 904	15 512 095	17 697 451
Výrobná spotreba	11 357 451	12 164 793	11 231 614	12 032 012	13 725 165
Pridaná hodnota	2 627 428	3 586 526	3 702 289	3 480 083	3 972 286
Osobné náklady	2 199 925	2 492 727	2 412 329	2 451 568	2 596 879
Odpisy	595 997	992 980	1 178 794	1 418 036	1 330 037
Výsledok z hosp. činnosti	286 033	486 463	644 403	37 504	171 826
Výsledok z fin. činnosti	-21 401	-29 450	-31 846	-31 089	-47 361
Výsledok hosp. pred zdanením	264 632	457 013	612 557	6 415	124 465
Výsledok hosp. za účet obdobie po zdanení	210 920	349 624	494 148	-12 722	100 391

Prehľad ekonomických ukazovateľov

Ekonomické ukazovatele	2018	2019	2020	2021	2022
Celková likvidita v % (opt 170%)	133,78	105,60	92,82	132,75	134,00
Bežná likvidita v % (opt 120%)	131,71	103,95	91,55	130,14	131,41
Podiel cudzích zdrojov k aktívam (<80%)	70,16	68,32	60,20	65,20	63,64
Ebitda v € (zisk pred zdanením + odpisy + úroky)	882 030	1 479 444	1 682 147	1 316 373	1 431 088

Vývoj tržieb

	2018	2019	2020	2021	2022
Pohľadávky bez opravných položiek (v €)	3 273 569	3 541 183	3 164 402	3 014 478	3 249 448
Opravné položky k pohľadávkam (v €)	1 455	-1 203	2 560	0	0
Tržby za služby (v €)	13 984 879	15 751 319	14 933 903	15 512 095	17 697 451
Tržby za tovar (v €)	0	0	0	0	0
Čistý obrat (v €)	13 984 879	15 751 319	14 933 904	15 512 095	17 697 452
Doba inkasa pohľadávok v dňoch	85	79	82	73	65

Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2022

Vykázaný zisk/strata za rok 2022:

- pred zdanením v sume 124 465 EUR
- po zdanení v sume – 100 391 EUR - návrh na rozdelenie bude predložený nasledovne:

Úhrada spoločníkom:

0 EUR

Preúčtovanie na nerozdelené zisky minulých rokov:

100 391 EUR

Iné údaje

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. Nemá zahraničné dcérske podniky a ani nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Spoločnosť nemá vlastnú výskumnú, resp. vývojovú základňu a v roku 2022 neinvestovala finančné prostriedky do výskumu a vývoja.

Vplyv spoločnosti na životné prostredie je hlavne v dôsledku použitia FHM. Spoločnosť dbá o to, aby vozový park spĺňal emisné normy. Taktiež spoločnosť prevádzkuje vozidlá na LNG pohon, čím sa snaží implementovať spoľahlivý pohon pre vozidlá s radikálne nižšími emisiami.

Identifikácia rizík a neistôt

Za hlavné riziko je možné považovať pohyb cien za pohonné hmoty, spoločnosť bude musieť túto skutočnosť reflektovať v rámci cien za poskytované služby. Inak nie sú identifikované žiadne významné riziká a neistoty, ktoré by do značnej miery obmedzili budúce pokračovanie činnosti spoločnosti v ďalších rokoch, okrem skutočnosti uvedenej v časti predpokladaný budúci vývoj.

Udalosti osobitého významu po skončení bežného účtovného obdobia

Po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali skutočnosti, ktoré by bolo potrebné vykázať v účtovnej závierke.

Spoločnosť nepredpokladá zásadne obmedzenie činnosti spoločnosti v roku 2023. Pretože sa situácia stále vyvíja, nie je možné kvantifikovať dlhodobý dopad súčasnej situácie na spoločnosť. Prípadný negatívny vplyv spoločnosť zahrnie do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2023.

Predpokladaný budúci vývoj

Spoločnosť v roku 2023 predpokladá tržby na úrovni 16 mil. EUR. V roku 2021 došlo k nákupu pozemku v katastrálnom území Senec a bude dochádzať k ďalším investíciám spojených s uvedenou nehnuteľnosťou. Mimo toho spoločnosť nebude realizovať významné investície, okrem obmeny vozového parku.

Prehodnotili sme všetky informácie súvisiace s pandémiou COVID -- 19 a s vojnovým konfliktom na Ukrajine, ktoré sme mali k dispozícii ku dnešnému dňu. Nakoľko sa situácia stále vyvíja, vedenie našej spoločnosti nedokáže poskytnúť kvantitatívne odhady potenciálneho vplyvu súčasnej situácie na našu účtovnú jednotku. Sme naďalej presvedčení, že z dlhodobej perspektívy je spoločnosť schopná nepretržite pokračovať v činnosti počas roku 2023. Akýkoľvek negatívny vplyv resp. straty v dôsledku aktuálnej situácie zahrnie účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2023.

Spoločnosť nepredpokladá žiadne významné zmeny v organizačnej štruktúre, ani v prednate činnosti.

V Senci, dňa 30.5.2023

Príloha: Účtovná závierka za rok 2022

DE CLERCQ Slovakia s.r.o.

Diaľničná cesta 5

903 01 Senec

IČO: 36 288 098

IČ DPH: SK2122157412

Marek Križan

konateľ spoločnosti

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 2

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

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

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

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac Rok
2 0 2 2 1 5 7 4 1 2	X riadna	malá	od 1 2 0 2 2
IČO	mimoriadna	X veľká	do 1 2 2 0 2 2
3 6 2 8 8 0 9 8	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
SK NACE			od 1 2 0 2 1
4 9 . 4 1 . 0			do 1 2 2 0 2 1

Priložené súčasťou účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

DE CLERCQ Slovakia s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

DIALNIĽNÁ CESTA

Číslo

5

PSČ

Obec

9 0 3 0 1 SENEČ

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Bratislava I v l . . 3 9 9 4 9 /

B

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 2 / 4 8 2 0 0 4 2 1

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 9 . 0 3 . 2 0 2 3

Schválená dňa:

. . 2 0

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Netto	
			Bruíto - časť 1 Korekcia - časť 2		Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	1 5 0 3 0 9 2 0	7 4 3 7 8 2 4	
			7 5 9 3 0 9 6		7 4 8 2 8 5 5
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	1 1 1 1 8 1 8 6	3 5 2 5 0 9 0	
			7 5 9 3 0 9 6		3 9 3 8 7 8 7
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	1 6 8 0 3	3 5 9 6	
			1 3 2 0 7		1 3 9 1 3
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	1 6 8 0 3	3 5 9 6	
			1 3 2 0 7		6 9 6 7
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			
					6 9 4 6
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	1 1 1 0 1 3 8 3	3 5 2 1 4 9 4	
			7 5 7 9 8 8 9		3 9 2 4 8 7 4
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13			
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	9 1 8 0 1 0 3	1 6 8 4 1 9 3	
			7 4 9 5 9 1 0		2 9 0 7 2 3 5



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
			Korekcia - časť 2		Netto
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	8 5 8 9 3	1 9 1 4	
			8 3 9 7 9		2 3 9 2 3
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	1 8 3 5 3 8 7	1 8 3 5 3 8 7	
					9 9 3 7 1 6
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
			Korekcia - časť 2		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 068A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	3 7 6 6 8 7 9	3 7 6 6 8 7 9	3 3 7 3 7 5 6
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	7 2 9 6 5	7 2 9 6 5	6 6 3 3 8
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	7 2 9 6 5	7 2 9 6 5	6 6 3 3 8
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	3 5 2	3 5 2	3 1 7
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 315A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	3 5 2	3 5 2	3 1 7
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	3 2 4 9 4 4 8	3 2 4 9 4 4 8	3 0 1 4 4 7 8
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	2 4 0 0 6 5 4	2 4 0 0 6 5 4	1 8 4 6 4 2 6
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	6 1 6 9 5 8	6 1 6 9 5 8	1 6 9 1 1 6
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 7 8 3 6 9 6	1 7 8 3 6 9 6	1 6 7 7 3 1 0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	2 0 6 5 9	2 0 6 5 9	3 0 5 3 5 5
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	8 2 8 1 3 5	8 2 8 1 3 5	8 6 2 6 9 7
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podíly (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	4 4 4 1 1 4	4 4 4 1 1 4	2 9 2 6 2 3
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 0 1 5	1 0 1 5	2 8 2
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	4 4 3 0 9 9	4 4 3 0 9 9	2 9 2 3 4 1
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 4 5 8 5 5	1 4 5 8 5 5	1 7 0 3 1 2
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	8 0 5 3 7	8 0 5 3 7	9 4 3 2 9
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	6 5 3 1 8	6 5 3 1 8	7 5 9 8 3

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	7 4 3 7 8 2 4	7 4 8 2 8 5 5
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	2 7 0 3 9 1 3	2 6 0 3 5 2 1
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	7 1 7 0 0	7 1 7 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	7 1 7 0 0	7 1 7 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážlo (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	7 1 7 0	7 1 7 0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88		
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89	7 1 7 0	7 1 7 0



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	2 5 2 4 6 5 2	2 5 3 7 3 7 3
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	2 5 2 4 6 5 2	2 5 3 7 3 7 3
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- ble po zdanení /+/-/ r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	1 0 0 3 9 1	- 1 2 7 2 2
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	4 7 3 3 5 8 4	4 8 7 8 9 7 8
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	9 9 9 3 5 5	1 2 8 7 8 8 4
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	9 7 2 3 5 1	1 2 6 0 8 4 4
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	2 7 0 0 4	2 7 0 4 0
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	7 4 4 5 5 7	8 6 8 6 4 9
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 6 8 4 4 0 8	2 2 1 4 7 6 8
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 3 7 6 8 1 0	1 0 6 0 4 4 1
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	6 4 1 7 5 3	3 3 3 1 3 7
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	7 3 5 0 5 7	7 2 7 3 0 4
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 6 2 7 8 6	1 5 9 5 9 5
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	7 9 1 0 7	7 7 7 1 7
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 7 6 2 0	1 8 7 6 9
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 0 4 8 0 8 5	8 9 8 2 4 6
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 7 8 8 6 1	1 8 1 3 2 6
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 5 3 8 1 1	1 4 8 7 7 6
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	2 5 0 5 0	3 2 5 5 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	1 2 6 4 0 3	3 2 6 3 5 1
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	3 2 7	3 5 6
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	3 2 7	3 5 6
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	1 7 6 9 7 4 5 2	1 5 5 1 2 0 9 5
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 9 2 8 6 0 6 4	1 7 2 2 1 1 4 1
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 7 6 9 7 4 5 1	1 5 5 1 2 0 9 5
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	9 2 5 0 0	1 3 9 1 6 7
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 4 9 6 1 1 3	1 5 6 9 8 7 9
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	1 9 1 1 4 2 3 8	1 7 1 8 3 6 3 7
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	4 2 7 0 9 2 3	3 2 0 5 2 8 1
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	9 4 5 4 2 4 2	8 8 2 6 7 3 1
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	2 5 9 6 8 7 9	2 4 5 1 5 6 8
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 8 9 6 2 9 3	1 7 8 7 1 5 9
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	6 6 5 0 1 7	6 2 7 0 5 7
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	3 5 5 6 9	3 7 3 5 2
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	8 3 1 3 0	8 5 7 4 2
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 3 3 0 0 3 7	1 4 1 8 0 3 6
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 3 3 0 0 3 7	1 4 1 8 0 3 6
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	2 1 7 2 5	
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 3 5 7 3 0 2	1 1 9 6 2 7 9
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 7 1 8 2 6	3 7 5 0 4



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	3 9 7 2 2 8 6	3 4 8 0 0 8 3
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 1	
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 1	
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	4 7 3 7 2	3 1 0 8 9
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	3 7 4 3 0	2 5 9 5 2
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	3 7 4 3 0	2 5 9 5 2
O.	Kurzové straty (563)	52	3 4 0	1 1 3
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	9 6 0 2	5 0 2 4



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
+++	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 4 7 3 6 1	- 3 1 0 8 9
++++	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 2 4 4 6 5	6 4 1 5
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 4 0 7 4	1 9 1 3 7
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 4 1 1 0	1 9 2 0 2
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 3 6	- 6 5
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
++++	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	1 0 0 3 9 1	- 1 2 7 2 2

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

účtovná jednotka **DE CLERCQ Slovakia s.r.o.**
 obdobie 01 / 2022 – 12 / 2022
 predchádzajúce obdobie 01 / 2021 – 12 / 2021

A. Informácia o účtovnej jednotke

Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

DE CLERCQ Slovakia s.r.o.
 Diaľničná cesta 5,
 90 301 Senec

Spoločnosť DE CLERCQ Slovakia s. r. o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 24. marca 2006 a do obchodného registra bola zapísaná 24.3.2006 (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel Sro, vložka č.39949/B).

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

Medzinárodná kamiónová doprava

Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom

Skladovanie a pomocné činnosti v doprave

Zasielateľstvo

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 27.6.2022.

1. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	119	120
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	117	120
počet vedúcich zamestnancov	1	1

C. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky. Konsolidujúcou účtovnou jednotkou je DE Clercq Services SPRL so sídlom v Temesă, Kapelanielaan 10, Belgické kráľovstvo, ktorá má 100% podiel na základnom imaní DE CLERCQ Slovakia s.r.o..

Spoločnosť nemá podiel na základnom imaní v inej spoločnosti.

Spoločnosť má povinnosť auditu ÚZ, audítor bol schválený valným zhromaždením spoločnosti.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované podľa Zákona o účtovníctve.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Spoločnosť nevytvára dlhodobý majetok vlastnou činnosťou.

Majetok, ktorý svojím charakterom odpovedá dlhodobému nehmotnému majetku a ktorého obstarávací cena je nižšia alebo rovná ako suma podľa daňového zákona za jednotlivý prípad sa považuje za nehmotný majetok. Evidenciu tohto nehmotného majetku v triedení podľa charakteru, stredísk a hmotne zodpovedných osôb zabezpečuje majetková účtáreň. V účtovníctve sa odpisuje rovnomerne pomernou časťou pripadajúcou na každý kalendárny mesiac podľa odpisového plánu zostaveného podľa § 28 Z. z. o účtovníctve.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje v účtovníctve na základe odpisového plánu.

Do účtovníctva je zaúčtovaná alikvótna časť odpisov, odpovedajúca príslušnej dvanástine ročného objemu odpisov, v závislosti od dátumu zaradenia predmetu do majetku spoločnosti.

Dlhodobým hmotným majetkom sú:

- auta ťahače a návesy k autám
- samostatné hnuťelné veci, prípadne súbory hnuťelných vecí, ktorých obstarávací cena je vyššia ako suma podľa daňového zákona a doba použiteľnosti dlhšia ako jeden rok.

- dlhodobý hmotný majetok je podľa svojho charakteru pre účely odpisovania zatriedený do odpisových skupín, stanovených zákonom o daniach z príjmov, rešpektujúc zaradenie podľa klasifikácie produkcie.

- dlhodobý hmotný majetok obstaraný formou finančného prenájmu.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je rovná alebo nižšia ako suma podľa daňového zákona sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Pozemky sa neodpisujú. Spoločnosť pozemky nevlastní.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a počet rokov odpisovania sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

majetok	predpokladaná doba užívania v rokoch	metóda odpisovania
softvér	4	rovnomerne
ťahače	4	rovnomerne
návesy	6	rovnomerne

Pre daňové účely sa vypočítavajú daňové odpisy podľa týchto pravidiel :

- Majetok sa odpisuje na báze sadzieb lineárnych podľa zákona o daniach z príjmov.

- Pokiaľ dôjde v prvom roku odpisovania predmetu k technickému zhodnoteniu predmetu rekonštrukciou alebo modernizáciou, hodnota technického zhodnotenia zvyšuje vstupnú cenu hmotného majetku, ako základ pre výpočet daňových odpisov.

- Pokiaľ dôjde k technickému zhodnoteniu predmetu v druhom a nasledujúcich rokoch odpisovania, hodnota technického zhodnotenia tvorí základ pre "zvýšenú zostatkovú cenu" a tomu odpovedajú odpisy uvedené v § 27 a 28 zákona o daniach z príjmov.

- Algoritmus výpočtu daňových odpisov rovnomerných i zrýchlených je uvedený v § 27 odst. 1 a v § 28 odst. 1,2,3 Zákona o dani z príjmov v znení neskorších predpisov a je zabudovaný do programov pre výpočet daňových odpisov cestou výpočtovej techniky.

- Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje počas doby trvania prenájmu do výšky 100% hodnoty (istina, kúpna cena, poplatok za leasingovú zmluvu a ost. obstarávacie náklady). -Výška odpisu sa určí rovnomerne pomernou časťou pripadajúcou na každý kalendárny mesiac doby prenájmu – podľa § 26 ods.8 Zákona o dani z príjmov v znení neskorších predpisov. Začína sa mesiacom, v ktorom boli splnené podmienky na začatie odpisovania – majetok bol poskytnutý nájomcovi v stave spôsobilom na používanie a o majetku sa začalo účtovať.

- Pri odpisovaní dlhodobého majetku, ktorý sa iba sčasti používa na zabezpečenie zdaniteľného príjmu sa do daňových výdavkov zahŕňa len pomerná časť odpisov.

účtovala iba o nákupe a spotrebe PHM pre ťahače.

Zásoby nakupované

V priebehu účtovného obdobia sme používali spôsob A účtovania zásob. Po spracovaní došlej faktúry s príjmom na sklad sa celá hodnota preúčtuje na účet 112 - Materiál na sklade, v osobitnom analytickom členení obsahujúcom hodnotu materiálu a obstarávacích nákladov

Poistenie dlhodobého majetku. Spoločnosť má poistený majetok, ako sú ťahače a návesy.

Spoločnosť hradí povinné zákonné a havarijné poistenie za autá, ktoré má v majetku.

(c) Zásoby -Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Spoločnosť v roku 2019 účtovala iba o nákupe a spotrebe PHM pre ťahače.

Zásoby nakupované. V priebehu účtovného obdobia sme používali spôsob A účtovania zásob. Po spracovaní došlej faktúry s príjmom na sklad sa celá hodnota preúčtuje na účet 112 - Materiál na sklade, v osobitnom analytickom členení obsahujúcom hodnotu materiálu a obstarávacích nákladov.

(d) Zákazková výroba a výrobky. Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe a ani o výrobkoch.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky- formou opravných

f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

Účtovná jednotka vytvorila NBO na poistné PZP a HP.

(h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Tvorí sa na základe zásady opatrnosti na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Rezerva je vytvorená na dovolenky, odvody súvisiace s nimi a audit ÚZ

(i) Záväzky

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

(j) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,

b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,

c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

V spoločnosti sa o odloženej dani neúčtovalo.

(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Výnosy budúcich období neboli vykázané.

(l) Leasing

Pri zmluvách uzavretých po 1.1.2004 vykazuje majetok obstaraný formou finančného leasingu nájomca.

Spoločnosť neeviduje nákupy DM na lízing.

(m) Deriváty

O derivátoch spoločnosť neúčtovala.

(n) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky neboli zabezpečené derivátmi.

O derivátoch spoločnosť neúčtovala.

(n) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky neboli zabezpečené derivátmi.

(o) Cudzía miena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Účtovná jednotka v cudzej mene neúčtovala.

(p) Výnosy**F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy****1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2021 do

31. decembra 2021

je uvedený v tabuľke :

2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté predclavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		16802,50				6946,33		23748,83
Prírastky						1536,00		1536,00
Úbytky						8482,33		8482,33
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		16802,50						16802,50
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9835,00						9835,00
Prírastky		3372,00						3372,00
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		13207,00						13207,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6967,50				6946,33		13913,83
Stav na konci účtovného obdobia		3595,50						3595,50

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		16802,50						16802,50
Prírastky						6946,33		6946,33
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		16802,50				6946,33		23748,83
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6463,00						6463,00
Prírastky		3372,00						3372,00
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		9835,00						9835,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10339,50						10339,50
Stav na konci účtovného obdobia		6967,50				6946,33		13913,83

3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia			9402529,18			87880,00	993715,50		10484124,68
Prírastky			103338,98				945010,34		1048349,32
Úbytky			325765,00			1986,82	103338,98		431090,80
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia			9180103,16			85893,18	1835386,86		11101383,20
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia			6495294,12			63957,00			6559251,12
Prírastky			1326381,00			22008,82			1348389,82
Úbytky			325765,00			1986,82			327751,82
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia			7495910,12			83979,00			7579889,12
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia			2907235,06			23923,00	993715,50		3924873,56
Stav na konci účtov. obdobia			1684193,04			1914,18	1835386,86		3521494,08

Dlhodobý hmotný majetok ťahače a prívesy su poistené:
 Kasco - za všetky auta + anonymne prívesy + evidované prívesy
 CMR - nie je presne definované - je to podľa hodnoty tovaru, preratáva sa z nákupnej ceny alebo koeficientom.
 Právna ochrana - preplacanie skutočných nákladov (nie je stanovená max.hodnota)

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia			9299024,84			87880,00		11550,00	9398454,84
Prírastky			1499356,34				2494410,69	-11550,00	3982217,03
Úbytky			1395852,00				1500695,19		2896547,19
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia			9402529,18			87880,00	993715,50		10484124,68
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia			6498478,35			41961,00			6540439,35
Prírastky			1392667,77			21996,00			1414663,77
Úbytky			1395852,00						1395852,00
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia			6495294,12			63957,00			6559251,12
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia			2800546,49			45919,00		11550,00	2858015,49
Stav na konci účtov. obdobia			2907235,06			23923,00	993715,50		3924873,56

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	3986262,00

Záložné právo bolo zriadené na základe zmlúv o zriadení záložného práva na zabezpečenie pohľadávok zo zmlúv o spotrebných úveroch.

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Stav na konci účtov. obdobia									

--

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Stav na konci účtov. obdobia									

--

7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

Spoločnosť v roku 2022 neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. l) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM a	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v % b	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % c	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM d	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM e	Účtovná hodnota DFM f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	0,00

9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane						
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

--

10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

--

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobla b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobla f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabuľka č. 2

Nehnuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	

12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	

13. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj
Tabuľka č. 1

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výroby			
Náklady na zákazkovú výrobu			
Hrubý zisk / hrubá strata			

--

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

--

Tabuľka č. 3

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj			
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj			
Hrubý zisk / hrubá strata			

--

Tabuľka č. 4

Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku					
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0,00	0,00	0,00

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1622004,82	719887,53	2341892,35
Pohľadávky voči DÍJJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	20659,06		20659,06
Iné pohľadávky	828135,38		828135,38
Krátkodobé pohľadávky spolu	2470799,26	719887,53	3190686,79

eková štruktúra pohľadávok z riadku 53 bez daňových pohľadávok (riadok 63) je uvedená v tabuľke.

16. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	

17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1015,02	281,78
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	443098,62	292341,00
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	444113,64	292622,78

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

--

18. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok a	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

--

19. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	

--

20. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok a	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-) b	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia c	Vplyv ocenenia na vlastné imanie d
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu	0,00	0,00	0,00

--

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zb) o vlastných akciách

Počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií	Počet a hodnota nadobudnutia vlastných akcií	Podiel na upísanom základnom imaní v %	Menovitá hodnota prevedených vlastných akcií	Počet a hodnota prevedenia vlastných akcií	Podiel na základnom imaní v %
Počet a menovitá hodnota vlastných akcií držaných k poslednému dňu účtovného obdobia		Počet a hodnota nadobudnutia vlastných akcií držaných k poslednému dňu účtovného obdobia		Podiel na upísanom základnom imaní v %	

--

21. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zd) o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina						
Finančný výnos						
Spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

--	--

22. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty
Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	0,00

--

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	12721,72
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	12721,72
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	12721,72

--

23. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účt. obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	181325,61	178861,43	181325,61		178861,43
rezerva na dovolenky	148776,00	153811,00	148776,00		153811,00
rezerva na audit	3200,00	3200,00	3200,00		3200,00
rezerva na služby	29350,00	21850,00	29350,00		21850,00

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účt. obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	163606,23	181325,61	163606,23		181325,61
rezerva na dovolenky	153957,00	148776,00	153957,00		148776,00
rezerva na audit	3300,00	3200,00	3300,00		3200,00
rezerva na služby	6349,00	29350,00	6349,00		29350,00

24. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	999355,00	1287884,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	999355,00	1287884,00
Krátkodobé záväzky spolu	2684408,00	2214768,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2499660,15	2020104,79
Záväzky po lehote splatnosti	184747,85	194663,21

Zabezpečenie úverov dlhodobým hmotným majetkom – ťahače a návesy a ručenie materskou spoločnosťou

25. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1678,02	1508,63
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21,00	21,00
Odložená daňová pohľadávka	352,38	316,81
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

26. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	27039,62	27689,87
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10130,25	9335,29
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	10130,25	9335,29
Čerpanie sociálneho fondu	10165,92	9985,54
Konečný zostatok sociálneho fondu	27003,95	27039,62

27. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Dlhodobé bankové úvery						
SLSP úver	EUR				744556,50	868648,50
Krátkodobé bankové úvery						
SLSP	EUR				124092,00	
banka	EUR					200000,00
platby kartou	EUR				2311,26	2259,30

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Dlhodobé pôžičky						
CSOB leasing	EUR		2025		972351,00	1260844,00
Krátkodobé pôžičky						
CSOB leasing	EUR		2023		1048085,00	898246,00
Krátkodobé finančné výpomoci						

Zabezpečenie úverov dlhodobým hmotným majetkom – ľahače a návesy a ručenie materskou spoločnosťou

29. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja d
	pohľadávky b	záväzku c	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia b	vlastné imanie c	výsledok hospodárenia d	vlastné imanie e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

30. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi

Zabezpečovaná položka a	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Majetok vykázaný v súvahe		
Závazok vykázaný v súvahe		
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
Spolu	0,00	0,00

--

31. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina						
Finančný náklad						
Spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

--

H. Informácie o výnosoch

Spoločnosť vykázala rozhodujúce výnosy za prepravné služby medzinárodnej doprave, ktoré sú vykázané na riadku 5 výkazu ziskov a strát.

32. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Manká a škody	x	x	x	2391,61	1869,26
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x		

33. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	17697451,67	15512094,62
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1588612,88	1709045,79
Čistý obrat celkom	19286064,55	17221140,41

I. Informácie o nákladoch

51810 Rent-nájomné	172685,40
51820 Acomodation/Ubytovanie	47538,29
51830 Tel,fax,mob,internet	8689,89
51840 Subcontracting	255365,00
51841 Support service	251446,84
51842 Remuneration directors	254586,99
51843 TIM trans, Aksel tra	1270141,91
51844 GDC BE,ESP transport	3371126,48
51856 Claims for damages	43024,11
51857 Technical control	15196,94
51858 Rental FRIGO	225000,00
51859 Other services	37545,46
51860 Accounting-Účtovníctvo	34190,42
51862 Fees tax consultants	17099,57
51863 Consultancy other	72424,27
51864 TRAINING	7310,81
51865 LEGAL SERVICES	5706,08
51866 Recruitment services	575,82
51867 IT SERVICES	56066,79

34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3200,00	3200,00
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. Informácie o daniach z príjmov**35. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov**

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

36. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	124465,34	x	x	6415,41	x	x
teoretická daň	x	26137,72	21	x	1347,24	21
Daňovo neuznané náklady	240284,49	50459,74	21	279422,23	5678,66	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-249939,67	-52487,33	21	-194397,82	-40823,54	21
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	114810,16	24110,13	21	91439,82	19202,36	21
Splatná daň z príjmov	x	24110,13	21	x	19202,36	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Spoločnosť neeviduje zostatky na podsúvahových účtoch.

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach**M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky**

V roku 2022 spoločnosť vyplatila mzdu pre jedného konateľa spoločnosti občana Slovenskej republiky. Spoločnosť zo zisku nevyplatila žiadne odmeny zamestnancom , resp. konateľom spoločnosti.

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia so spriaznenými osobami tieto transakcie:

Materskej spoločnosti:

Tržby FA spoločnostiam v skupine DE Clercq za prepravu v sume 8 058 027,69 eur

Prijaté nákupy služieb od spoločnosti v skupine DE Clercq v sume 4 559 215,22 eur

Nákup PHM od spoločnosti v skupine DE Clercq v sume 2 433 378,05 eur

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali skutočnosti, ktoré by bolo potrebné vykázať v účtovnej závierke.

Spoločnosť nepredpokladá zásadne obmedzenie činnosti spoločnosti v roku 2023. Pretože sa situácia stále vyvíja, nie je možné kvantifikovať dlhodobý dopad súčasnej situácie na spoločnosť. Prípadný negatívny vplyv spoločnosť zahmnie do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2023.

P. Prehľad zmien vlastného imania

	31.12.2021	prírastky	úbytky	presuny	31.12.2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Základné imanie	71 700				71 700
Základné imanie zapísané 0	71 700	0	0	0	71 700
Fondy zo zisku	7 170				7 170
Zákonný rezervný fond	7 170	0		0	7 170
Štatutárne a ostatné fondy	0	0		0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	2 537 373				2 524 652
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 537 373	-12 722		0	2 524 652
Neuhradená strata minulých rokov	0	0		0	0
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	-12 722	100 391	12 722	0	100 391
SPOLU	2 603 521				2 703 913

Príloha cash flow