

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	8	2	9	8	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	2	6	6	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

Duvenbeck Slovensko s. r. o.
 Opletalova 71
 841 07 Bratislava

Spoločnosť Duvenbeck Slovensko, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 5. Novembra 1999 a do obchodného registra bola zapísaná 5. marca 2000 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 21228/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- zasielateľstvo a sprostredkovateľská činnosť,
- vnútroštátna nákladná preprava tovaru.

3. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

4. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 24. novembra 2015.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

6. Informácie o skupine

Najvyšším podnikom v rámci konsolidovaného celku je spoločnosť Duvenbeck Logistics GmbH, Hamminkeln, Nemecko.

Materským podnikom v rámci konsolidovaného celku je Duvenbeck Logistics GmbH, Hamminkeln, Nemecko.

Miestom uloženia konsolidovanej účtovnej závierky je sídlo spoločnosti Duvenbeck Logistics GmbH, Hamminkeln, Nemecko.

Spoločnosť má povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku.

Názov	Sídlo
Duvenbeck Logistics GmbH	Römerstraße 9, Hamminkeln Dingden 46 499, Nemecká spolková republika
Thomas Duvenbeck Holding GmbH	Ruhrallee 7, Bocholt 463 95, Nemecká spolková republika

7. Počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov Spoločnosti v účtovnom období 2015 bol 1 009 (v účtovnom období 2014 bol 831).

Počet zamestnancov k 31. decembru 2015 bol 1 064, z toho 2 vedúci zamestnanci (k 31. decembru 2014 to bolo 831 zamestnancov, z toho 2 vedúci zamestnanci).

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	8	2	9	8	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	2	6	6	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

8. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2014 resp. výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 26. marca 2015

9. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 24. novembra 2015 schválilo spoločnosť MANDAT AUDIT, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia	Gregor Egerer
Prokurista	Ing. Peter Mészáros Andrej Krpelan

V mene spoločnosti koná a podpisuje konateľ samostatne

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

K 31.12.2015 bola štruktúra spoločníkov Spoločnosti takáto:

	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva
	EUR	%	%
Thomas Duvenbeck	750	0,5%	-
Thomas Duvenbeck Holding GmbH	149 250	99,5%	-
Spolu	150 000	100%	-

D. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. V dôsledku zmeny zákona o dani z príjmov je rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania s rezervou na nevyfakturované služby k 31. decembru 2015 vykázaná ako krátkodobá ostatná rezerva, k 31. decembru 2014 ako krátkodobá zákonná rezerva.

2. Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejme z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

3. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	8	2	9	8	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	2	6	6	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	8	lineárna	12,5
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Inventár	6	lineárna	16,66
Stroje, prístroje a zariadenia	4	lineárna	25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Klimatizácia	12	lineárna	8,33
Hnuteľný majetok	4	lineárna	25

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

4. Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou), alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod. Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Úbytok zásob sa účtuje v skutočnej obstarávacej cene spôsobom, keď prvá cena na ocenenie prírastku príslušného druhu majetku sa použije ako prvá cena na ocenenie úbytku tohto majetku (tzv. FIFO metóda).

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

5. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

Opravná položka k pohľadávkam je tvorená individuálne.

Pri dlhodobých pôžičkách a pohľadávkach, ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky alebo pôžičky dlhšia ako jeden rok, upravuje sa hodnota tejto pohľadávky alebo pôžičky formou opravnej položky, ktorá predstavuje rozdiel medzi

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	8	2	9	8	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	2	6	6	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ak súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

6. Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

7. 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.

8. Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

9. Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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 účtovej závierke v tomto zistenom ocenení.

10. Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Tvorba rezervy na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa účtuje ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia a oceňujú sa v odhadovanej výške záväzku.

11. Odložené dane

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

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

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neučtuje pri:

- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní (angl. initial recognition) majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o kombináciu podnikov (t. j. nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, prijímateľa vkladu podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení),
- dočasných rozdieloch súvisiacich s podielmi v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách, ak Spoločnosť je schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov a je pravdepodobné, že tieto dočasné rozdiely nebudú vyrovnané v blízkej budúcnosti,
- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu.

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	8	2	9	8	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	2	6	6	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne. Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázat len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

12. 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.

13. Prenájom (lízing)

Finančný prenájom. Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu.

Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60 % doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do daňovej odpisovanej skupiny 5 resp. 6 (budovy a stavby, doba odpisovania pre daňové účely 20 resp. 40 rokov).

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

14. Cudzia mena

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

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na ocenenie prírastku cudzej meny za inú cudziu menu sa použije hodnota inej cudzej meny v eurách alebo na ocenenie prírastku cudzej meny v eurách sa použije referenčný kurz v deň uzavretia obchodu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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.

15. Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	8	2	9	8	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	2	6	6	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.
Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú / na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery.

16. Porovnatel'né údaje

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach.

17. Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - Neuhrazená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V roku 2015 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

E. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľkách na stranách 23 a 24.

Dlhodobý majetok je krytý skupinovým poistením.

Spoločnosť neeviduje v roku 2015 dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať (v roku 2014: žiadny).

2. Zásoby

Materiál na sklade ku 31.12.2015 predstavujú nespotrebované pohonné látky vo vozidlách vo výške 139 207 EUR a ostatný materiál (náhradné diely, pneumatiky a pod.) vo výške 166 150 EUR.

Na účte 132 – Tovar na sklade spoločnosť eviduje majetok obstarávaný za účelom predaja.

3. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2015	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	17 144	0	0	0	17 144
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	17 144	0	0	0	17 144

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 8 2 9 8 6

DIČ 2 0 2 0 2 2 2 6 6 6

Opravné položky k pohľadávkam zohľadňujú bonitu klienta a jeho schopnosť splácať svoje záväzky.

K použitiu opravnej položky dochádza pri úhrade alebo odpísaní pohľadávky po splatnosti, ku ktorej bola v minulosti vytvorená opravná položka.

K zrušeniu opravnej položky dochádza v prípadoch, kedy pominulo resp. znížilo sa riziko, že dlžník pohľadávku úplne alebo čiastočne nespláti.

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
	EUR	EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	3 849 693	6 386 816
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 072 272	0
Spolu	5 921 965	6 386 816

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-418 177	-357 285
– odpočítateľné	-418 177	-357 285
– zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-77 802	-44 964
– odpočítateľné	-77 802	-44 964
– zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	109 115	88 495
Uplatnená daňová pohľadávka	20 621	2 337
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	20 621	2 337
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, ceniny a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Pokladnica, ceniny	33 709	37 404
Bežné bankové účty	1 339 243	309 978
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	24 744	0
Spolu	1 397 696	347 382

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	8	2	9	8	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	2	6	6	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	115 276	129 931
Ostatné	115 276	129 931
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	<u>115 276</u>	<u>129 931</u>

7. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	8	2	9	8	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	2	6	6	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

8. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1.1.2015				k 31. 12. 2015
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	44 964	5 519	0	0	50 483
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	44 964	5 519		0	50 483
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	44 964	5 519	0	0	50 483
Krátkodobé rezervy, z toho:	180 116	109 560	180 116	0	109 560
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	46 709	61 695	46 709	0	61 695
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	14 000	0	14 000	0	0
Rezerva na nevyfakt.dodania	108 607	0	108 607	0	0
Ostatné	10 800	0	10 800	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	180 116	61 695	180 116	0	61 695
Ostatné rezervy krátkodobé					
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	14 800	0	0	14 800
Rezerva na nevyfakt.dodania	0	22 265	0	0	22 265
Ostatné	0	10 800	0	0	10 800
Iné	0	0	0	0	0
	0	47 865	0	0	47 865
Nevyfakturované dodávky majetku		0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	47 865	0	0	47 865

Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania vo výške 14 000 EUR bola v účtovnej závierke k 31. decembru 2014 vykázaná ako krátkodobá zákonná rezerva. V dôsledku zmeny zákona o dani z príjmov sa od 1. januára 2015 táto rezerva považuje za daňovo neuznateľnú rezervu, a preto je k 31. decembru 2015 vykázaná ako krátkodobá ostatná rezerva v hodnote 14 800 EUR.

Rezervy sú vytvorené s predpokladom, že budú použité alebo rozpustené v priebehu roku 2016.

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

9. Záväzky

Záväzky (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	8	2	9	8	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	2	6	6	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

	31. 12. 2015 EUR	31. 12. 2014 EUR
Závazky po lehote splatnosti	415 758	0
Závazky v lehote splatnosti	5 292 576	7 558 023
	<u>5 708 334</u>	<u>7 558 023</u>

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Dlhodobé záväzky spolu	105 311	161 590
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	105 311	161 590
Krátkodobé záväzky spolu	5 708 334	7 558 023
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 292 576	7 558 023
Závazky po lehote splatnosti	415 758	0

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

Názov položky	31. 12. 2015			31. 12. 2014		
	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
a	b	c	d	b	c	d
Istina	37 414	59 931	0	53 073	165 888	0
Finančný náklad	3 341	6 317	0	7 827	17 570	0
Spolu	<u>40 755</u>	<u>66 248</u>	<u>0</u>	<u>60 900</u>	<u>183 458</u>	<u>0</u>

10. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	34 676	25 985
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	44 841	36 846
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>44 841</i>	<i>36 846</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>34 136</i>	<i>28 155</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	<u>45 381</u>	<u>34 676</u>

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.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	8	2	9	8	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	2	6	6	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2015			2014		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 821 574		100,00 %	1 718 673		100,00 %
teoretická daň		620 746	22,00 %		378 108	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	1 005 957	221 311	7,84 %	573 167	126 097	7,34 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-266 426	-58 614	-2,08 %	-136 286	-29 983	-1,74 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	3 561 105	783 444	27,77 %	2 155 554	474 222	27,59 %
Splatná daň z príjmov		783 444	27,77 %		474 222	27,59 %
Odložená daň z príjmov		-20 621	-0,73 %		-2 337	-0,14 %
Celková daň z príjmov		762 823	27,04 %		471 885	27,46 %

I. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Aktivácia

Názov položky	2014	2013
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0

2. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Názov položky	2015	2014
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 876 444	709 573
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého majetku	915 153	394 830
Náhrada škody od poisťovne	961 291	314 743

3. Osobné náklady

Názov položky	2015	2014
	EUR	EUR
Mzdy	8 503 697	6 893 929
Sociálne poistenie	2 970 956	2 426 645
Ostatné sociálne náklady	574 024	444 958
Spolu	12 048 677	9 765 532

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 8 2 9 8 6

DIČ 2 0 2 0 2 2 2 6 6 6

4. Kurzové zisky

	2015	2014
	EUR	EUR
Kurzové zisky	4 255	1 637
Kurzové zisky účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Spolu	4 255	1 637

5. Náklady na poskytnuté služby

Názov položky	2015	2014
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	40 833 665	43 975 173
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>12 300</i>	<i>10 800</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	12 300	10 800
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>40 821 365</i>	<i>43 964 373</i>
Opravy a udržiavanie	2 348 197	1 841 763
Cestovné	7 455 265	5 959 687
Poplatky za telefón	241 622	189 310
Dopravné náklady	18 529 964	24 188 546
Prenájom	2 343 230	2 285 019
Operatívny leasing	4 184 626	4 210 684
Administratívne náklady	1 547 307	820 039
Externý pracovníci	747 008	1 381 483
Ostatné	3 424 146	3 087 842
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	21 071 412	16 894 031
Mzdové náklady	8 503 697	6 893 929
Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva		0
Zákonné sociálne zabezpečenie	2 970 956	2 426 646
Ostatné dane a poplatky	8 835 718	7 102 326
Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	214 569	103 580
Pokuty a penále	58 775	31 815
Zákonné poistenie áut	353 743	244 854
Škodové udalosti a havárie majetku	133 954	90 881
Finančné náklady, z toho:	248 069	158 740
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>12 580</i>	<i>12 547</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>235 489</i>	<i>146 193</i>
Nákladové úroky	216 302	130 338
Peňažné výdavky	19 187	15 855
Iné	0	0

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	8	2	9	8	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	2	6	6	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

6. Čistý obrat

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu:

<u>Krajina</u>		2015 EUR	2014 EUR
Slovenská republika	Preparava tovaru	8 181 018	4 525 633
	Skladovanie	3 954 591	4 025 880
	Provízia	1 467 295	2 151 602
	Ostatné	1 693 747	1 031 930
	Spolu	15 296 652	11 735 045
EU	Preparava tovaru	60 385 623	59 287 073
	Skladovanie	301 917	1 962 848
	Provízia	1 949 868	378 406
	Ostatné	1 492 465	1 288 968
	Spolu	64 129 873	62 917 295
Spolu	Preparava tovaru	68 566 641	63 812 706
	Skladovanie	4 256 508	5 988 728
	Provízia	3 417 163	2 530 008
	Ostatné	3 186 212	2 320 898
	Spolu	79 426 524	74 652 340

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 8 2 9 8 6

DIČ 2 0 2 0 2 2 2 6 6 6

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienený majetok**

Nemá náplň.

2. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

3. Ostatné finančné povinnosti

Nemá náplň.

4. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) vozový park od tretích osôb. Nájomné zmluvy sú uzatvorené s rôznymi podmienkami, t.j. aj doba ukončenia prenájmu je odlišná. Do roku 2018, kedy končí posledný leasing, sa Spoločnosť zaviazala zaplatiť za operatívny leasing 10 400 780 EUR.

Spoločnosť má časť administratívnych, skladovacích a parkovacích priestorov v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2020. Do roku 2020 nájomné predstavuje 2 648 917 EUR.

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

Spoločnosti nie sú známe žiadne iné skutočnosti, ktoré vznikli po dni, ku ktorému je zostavená účtovná závierka, ktoré by významnejším spôsobom menili výsledky účtovnej závierky za rok 2015, resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich účtovných obdobiach.

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami.

Zoznam spriaznených osôb:

Názov	Mesto	Krajina
Thomas Duvenbeck Holding GmbH	Bocholt	Nemecko
Duvenbeck Kraftverkehr GmbH & Co. Spedition KG	Bocholt	Nemecko
Duvenbeck Kraftverkehr GmbH	Bocholt	Nemecko
Duvenbeck Transport & Logistik Verwaltungs GmbH & Co. KG	Leipzig-Althen	Nemecko
Duvenbeck Transport & Logistik Verwaltungs GmbH	Bocholt	Nemecko
TruckNet Verwaltungs GmbH	Leipzig-Althen	Nemecko
TruckNet GmbH & Co. KG	Leipzig-Althen	Nemecko
Duvenbeck Consulting GmbH & Co KG	Bocholt	Nemecko
ConServe Verwaltungs GmbH	Bocholt	Nemecko
DUVENBECK Logistics GmbH	Bocholt	Nemecko
Duvenbeck Solution & Engineering GmbH	Bocholt	Nemecko
DUVENBECK Logistics Europe GmbH	Bocholt	Nemecko
Duvenbeck Immobilien GmbH	Bocholt	Nemecko

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 8 2 9 8 6

DIČ 2 0 2 0 2 2 2 6 6 6

Duvenbeck Logistik GmbH	Graz	Rakúsko
Duvenbeck Logistik s.r.o.	Volduchy	Česká republika
Duvenbeck Slovensko s.r.o.	Bratislava	Slovenská republika
Duvenbeck Logistik Sp.z.o.o.	Wroclaw	Poľsko
Duvenbeck Logistica S.L.	Vitoria/Gasteiz	Španielsko
Duvenbeck Logisztikai kft.	Csehbánya	Maďarsko
Duvenbeck Logistik SRL	Brasov	Rumunsko
Duvenbeck Transport GmbH	Bocholt	Nemecko
DUVENBECK Imobiliare srl	Brasov	Rumunsko
Thomas Duvenbeck Immobilien s.r.o.	Volduchy	Česká republika
DUVENBECK Freight CZ	Volduchy	Česká republika
DUVENBECK Immobilie s.r.o.	Bratislava	Slovenská republika
Duvenbeck Immo Logisztikai Kft	Kecskemet	Maďarsko
Duvenbeck Consulting & Administration GmbH	Graz	Rakúsko
Thomas Duvenbeck Immobilien Invest Kft	Veszprem	Maďarsko

Vybrané aktíva a pasíva so spriaznenými osobami:

Závazky	31.12.2015	31.12.2014
Thomas Duvenbeck Holding GmbH, DE	16 099	9 511
Duvenbeck Kraftverkehr GmbH & Co.KG, DE	21 128	9 776
Duvenbeck Consulting GmbH & Co KG, DE	159 480	86 224
Duvenbeck Transport & Logistik GmbH & Co. KG, DE	0	0
Duvenbeck Logistik s.r.o., CZ	0	44
Duvenbeck Logistics GmbH, DE	145 890	0
Duvenbeck Solution & Engineering GmbH, DE	8 283	13 203
Duvenbeck Logistics Europe GmbH, DE	0	0
Duvenbeck Logisztikai Kft, HU	874 382	542 638
Duvenbeck Logistik GmbH, AT	0	206 671
TruckNet GmbH & Co.KG, DE	9 609	3 253
Duvenbeck Logistik srl, RO	31 649	116 806
Duvenbeck Immo Logisztikai Kft	0	0
Duvenbeck Immobilie s.r.o, SK	13 964	13 964
Duvenbeck Logistik Sp.z.o.o., PL	68	710
Duvenbeck Consulting & Administration GmbH, AT	48 949	56 810
Thomas Duvenbeck Immobilien Invest Kft, HU	15 929	0
Závazky spolu	1 345 429	1 059 610

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 8 2 9 8 6

DIČ 2 0 2 0 2 2 2 6 6 6

<i>Pohľadávky</i>	31.12.2015	31.12.2014
Thomas Duvenbeck Holding GmbH, DE	919 078	370 028
Duvenbeck Kraftverkehr GmbH & Co.KG, DE	13 555	0
Duvenbeck Immo Logisztikai Kft, HU	2 760	5 328
Duvenbeck Consulting GmbH & Co KG, DE	0	0
Duvenbeck Logistics GmbH, DE	0	184 962
Duvenbeck Logistik GmbH, AT	868 500	0
Duvenbeck Logistik srl, RO	54 208	0
Duvenbeck SE GmbH, DE	0	16 440
Thomas Duvenbeck Immobilien Invest Kft, HU	346 341	0
Duvenbeck Logisztikai Kft, HU	987 850	0
Pohľadávky spolu	3 192 293	576 759

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

Náklady od spriaznených osôb:

Spriaznená osoby	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2015	2014
a	b	c	d
Duvenbeck Kraftverkehr GmbH & Co.	1	69 245	235 382
Duvenbeck Kraftverkehr GmbH & Co.	8	195 247	106 870
Duvenbeck Consulting GmbH & Co KG, DE	1	1 093 025	1 603 484
Duvenbeck Solution & Engineering GmbH	1	390 625	159 764
Duvenbeck Logistics Europe GmbH	1	0	9 113
Duvenbeck Logistik GmbH	1	2 695 763	3 187 485
Duvenbeck Logistik s.r.o.	1	476	11 712
Duvenbeck Immo Logisztikai Kft	1	15 645	2 600
Duvenbeck Logistik srl	1	2 469 817	3 582 337
TruckNet GmbH & Co.KG	1	49 382	8 408
Duvenbeck Logisztikai Kft	1	2 569 929	4 205 349
Duvenbeck Logistik Sp.z.o.o.	1	206	89 391
Duvenbeck Consulting & Administration GmbH, AT	1	844 873	483 974
Duvenbeck Transport & Logistik GmbH & Co. KG, DE	1	1 323	0
Thomas Duvenbeck Immobilien Invest Kft, HU	1	17 043	0
Duvenbeck Immobilie s.r.o, SK	1	0	241 680

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 8 2 9 8 6

DIČ 2 0 2 0 2 2 2 6 6 6

Náklady od materskej spoločnosti

Materská spoločnosť	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2015	2014
a	b	c	d
Thomas Duvenbeck Holding GmbH	1	193 881	186 605
DUVENBECK Logistics GmbH	8	0	0
DUVENBECK Logistics GmbH	1	2 603 426	6 466 941

Kód druhu obchodu pre náklady:

01 – kúpa - iné služby + transportné náklady

08 – úver, pôžička – úroky z pôžičky

Výnosy so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2015	2014
a	b	c	d
Duvenbeck Kraftverkehr GmbH	2	13 555	353
Duvenbeck Consulting GmbH & Co.KG, DE	3	787	787
Duvenbeck Solution & Engineering GmbH	3	37 719	28 256
Duvenbeck Logistik GmbH	2	29 345 215	21 182 948
Duvenbeck Logistik GmbH	3	470 008	202 933
Duvenbeck Logistik s.r.o.	3	12 590	4 535
Duvenbeck Immo Logisztikai Kft	3	209 482	39 563
Duvenbeck Logistik SRL	3	61 976	1031 135
Duvenbeck Logisztikai Kft	2	4 111 934	2 040 858
Duvenbeck Logisztikai Kft	3	1 077 921	38 700
Duvenbeck Logistik Sp.z.o.o	3	1 393	20 000
Duvenbeck Consulting & Administration GmbH	3	1 664	40 509
Thomas Duvenbeck Immobilien Invest Kft, HU	3	610 395	0

Výnosy s materskou spoločnosťou

Materská spoločnosť	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2015	2014
a	b	c	d
Thomas Duvenbeck Holding GmbH	3	971 428	584 060
DUVENBECK Logistics GmbH	2	19 631 281	29 616 618

Kód druhu obchodu pre výnosy:

02 – predaj - transport

03 – poskytnutie služby - iné služby

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	8	2	9	8	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	2	6	6	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

O. PREHEAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2015)				
	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	150 000	0	0	0	150 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	541 036	0	0	0	541 036
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	332	0	0	0	332
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	332	0	0	0	332
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	150 385	139 699	0	592 413	882 497
Neuhradená strata minulých rokov	-653 609	0	0	653 609	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 246 022	2 058 751	0	-1 246 022	2 058 751
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	1 434 498	2 198 450	0	0	3 632 948

Suma v prírastkoch v hodnote 139 699 Eur predstavuje daň z príjmov za minulé obdobie.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	8	2	9	8	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	2	6	6	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Položka vlastného imania	Predchádzajúce účtovné obdobie (2014)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2014				31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	0	0	143 361	150 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	143 361	0	0	-143 361	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	541 036	0	0	0	541 036
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)					
z kapitálových vkladov	332	0	0	0	332
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	332	0	0	0	332
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	55 453	0	0	94 932	150 385
Neuhradená strata minulých rokov	-653 609	0	0	0	-653 609
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	94 932	1 246 022	0	-94 932	1 246 022
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	188 479	1 246 022	0	0	1 434 498

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	8	2	9	8	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	2	6	6	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Rozdelenie účtovného zisku	2015
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Uhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	2 058 751
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	2 058 751

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške 2 058 751 EUR rozhodne valné zhromaždenie v roku 2016.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 97 521 EUR (v roku 2014: 87 769 EUR).

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2015	Časť 2 - rok 2014		Časť 1 - rok 2015	Časť 2 - rok 2014	
Peňažné príjmy	20 000	0	77 521	0	0	0
	25 033	0	62 736	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 8 2 9 8 6

DIČ 2 0 2 0 2 2 2 6 6 6

P. PREHEAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2015

Označenie	Popis	Rok 2015	Rok 2014
Z.	Zisk	2 821 574	1 718 673
A.1.	Nepeňažné operácie	424 298	457 954
A.1.1.	Odpisy investičného majetku	867 554	612 460
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	5 519	22 000
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	0	2 980
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	14 655	-21 679
A.1.8.	Nákladové úroky	216 303	122 873
A.1.12.	Výnosy z predaja dlhodobého majetku	-700 584	-291 250
A.1.13.	Ostatné položky, ktoré nemajú peňažný charakter	20 851	10 570
A.2.	Zmena stavu peňažného kapitálu	-1 758 626	-827 690
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok	825 685	-1 066 408
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov	-2 522 794	497 308
A.2.3.	Zmena stav zásob	-61 518	-258 590
	Cash Flow (Suma Z/S+A1+A2)	1 487 246	1 348 937
A.4.	Zaplatené úroky	-201 580	-98 611
	Cash Flow (Suma A1 až A6)	-1 535 908	-468 347
A.7.	Výdavky na daň z príjmov	-385 855	-222 922
A	Netto Cash Flow (Suma A1 až A9)	899 811	1 027 404
	Cash Flow z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	0	-25 336
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-672 263	-187 624
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku	915 153	394 830
B.	Netto Cash Flow z investičnej činnosti (Suma B1 až B20)	242 890	181 870
	Cash Flow z finančnej činnosti		
C.2.	Cash Flow z krátko- a dlhodobých záväzkov z finančnej činnosti (Suma C 2.1 až C 2.10)	-86 054	-1 302 818
C.2.7.	Výdavky na leasing	-86 054	-1 302 818
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky	0	0
C.3.	Zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré súvisia s bežnou činnosťou	-6 332	-24 262
C.	Netto Cash Flow z finančnej činnosti (Suma C1 až C9)	-92 386	-1 327 080
D.	Netto Cash Flow (Suma A+B+C)	1 050 314	-117 806
E.	Stav peňažných prostriedkov na začiatku obdobia	347 382	465 188
F.	Stav peňažných prostriedkov na konci obdobia pred precenením	1 397 696	347 382
G.	Kurzová strata k peňažným prostriedkom z precenenia		
H.	Stav peňažných prostriedkov na konci obdobia po precenení	1 397 696	347 382

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	8	2	9	8	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	2	6	6	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažnej hotovosti

Ekvivalentmi peňažnej hotovosti (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	8	2	9	8	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	2	6	6	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Duvenbeck Slovensko s.r.o..
Prehľad o pohybe neobežného majetku
31.12.2015

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady)					Oprávky/Opravné položky					Zostatková cena	
	1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2015	1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	125 786	0	0	0	125 786	51 300	28 531	0	0	79 831	74 486	45 955
Oceniťelné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	125 786	0	0	0	125 786	51 300	28 531	0	0	79 831	74 486	45 955
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	757 819	23 177	0	0	780 996	130 719	141 577	0	0	272 296	627 100	508 700
Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	3 111 901	654 065	649 495	0	3 116 471	1 694 758	698 024	435 504	0	1 957 278	1 417 143	1 159 193
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	15 840	0	0	0	15 840	15 840	0	0	0	15 840	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	3 885 560	677 242	649 495	0	3 913 307	1 841 317	839 601	435 504	0	2 245 414	2 044 243	1 667 893
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neobežný majetok spolu	4 011 346	677 242	649 495	0	4 039 093	1 892 617	868 132	435 504	0	2 325 245	2 118 729	1 713 848

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	8	2	9	8	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	2	6	6	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Duvenbeck Slovensko s.r.o.
Prehľad o pohybe neobežného majetku
31.12.2014

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady)					Oprávky/Opravné položky					Zostatková cena	
	1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2014	1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2014
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	100 450	0	0	25 336	125 786	24 233	27 067	0	0	51 300	76 217	74 486
Oceniteľné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	25 336	0	-25 336	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	100 450	25 336	0	0	125 786	24 233	27 067	0	0	51 300	76 217	74 486
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	271 882	0	0	485 937	757 819	13 168	117 551	0	0	130 719	258 714	627 100
Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	2 021 728	0	255 720	1 345 893	3 111 901	1 483 885	466 593	255 720	0	1 694 758	537 843	1 417 143
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	15 840	0	0	0	15 840	15 840	0	0	0	15 840	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	1 758 142	806 644	732 955	-1 831 831	0	0	0	0	0	0	1 758 142	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	4 067 592	806 644	988 675	0	3 885 560	1 512 893	584 144	255 720	0	1 841 317	2 554 699	2 044 243
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neobežný majetok spolu	4 168 042	831 980	988 675	0	4 011 346	1 537 126	611 211	255 720	0	1 892 617	2 630 916	2 118 729