

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2020

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

MAERSK SLOVAKIA s.r.o.
Vajnorská 100/B
831 04 Bratislava

Spoločnosť MAERSK SLOVAKIA s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 26. januára 2005 a do Obchodného registra bola zapísaná 17. marca 2005 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel.Sro, vložka č. 35284/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- zasielateľstvo;
- sprostredkovanie v oblasti prepravy v rozsahu voľnej živnosti;
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti;
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti;
- sprostredkovateľská činnosť;
- vybavovanie colných deklarácií;
- reklamná a propagačná činnosť v rozsahu voľnej živnosti;
- obchodné poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti;
- činnosť organizačných, ekonomických a účtovných poradcov;
- prenájom spotrebného a priemyslového tovaru v rozsahu voľnej živnosti;
- skladovanie.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 18. júna 2020 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom MAERSK LINE AGENCY HOLDING A/S, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje MAERSK LINE AGENCY HOLDING A/S so sídlom Esplanaden 50, Kodaň DK-1098, Dánske kráľovstvo. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom AP Møller Group, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje AP Møller Group. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností, Esplanaden 50, Kodaň DK-1098, Dánske kráľovstvo alebo Maersk Czech Republic s.r.o., Pernerova 691/42, Karlín, 186 00 Praha 8, Česká Republika.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	9	8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	9	8
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	1	1

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti neschválilo audítora na audit účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2020, nakoľko veľkostné kritériá auditu neboli splnené.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Konatelia:	Jan Eric Hoffman Maciej Hendler Ing. Ivan Balogh	Tomasz Maciej Zwiercan Maciej Hendler Jan Eric Hoffman

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2020 a k 31. decembru 2019:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
MAERSK LINE AGENCY HOLDING A/S	181 472	99	99	0
REDERIAKTIESELSKABET KULING	1 095	1	1	0
Spolu	182 567	100	100	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Spoločnosť konzistentne uplatňovala účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady.

Zmeny v účtovnej metóde, dôvod zmeny a ich vplyv na vlastné imanie, výkaz ziskov a strát, aktíva a pasíva sú podrobnejšie opísané (v príslušných oddieloch) nižšie.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa 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 %
Samostatný hnutelný majetok	3-4 roky	Lineárne	33,33 % - 25,00 %

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO.

Ak sú obstarávací cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) 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.

h) 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 ťarchu 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.

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na odchodné, nevyčerpanú dovolenku, odmeny, zostavenie, overenie, zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy, zostavenie daňového priznania a nevyfakturované dodávky.

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) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťovních fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnáť voči budúcemu základu dane.

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

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

o) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja služieb poskytovaných materskej spoločnosti a predaja prepravných kontajnerov.

q) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená 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 2020 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

2. Pohľadávky

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2020 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	68.143	0	68.143
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	51.830	0	51.830
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	16.313	0	16.313
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	277.741	0	277.741
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	274.065	0	274.065
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	3.676	0	3.676
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	345.884	0	345.884

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	77 517	0	77 517
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	63 062	0	63 062
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	14 455	0	14 455
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	215 459	0	215 459
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	208 733	0	208 733
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	6 486	0	6 486
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	240	0	240
Krátkodobé pohľadávky spolu	292 976	0	292 976

Spoločnosť neviduje žiadne pohľadávky, ktoré by boli kryté záložným právom.

3. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6.

4. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

5. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3.453	3.641
Predplatné	0	219
Nájomné	2.572	2.542
Poistné	0	0
Ostatné	881	880
Príjmy budúcich období dlhodobé:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	3.651	0
Odmena za poskytnuté služby	0	0
Intercompany fakturácia	0	0
Ostatné (TNMM finálny adjustment)	3.651	0
Spolu	7.104	3.641

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Začiatkový stav sociálneho fondu	13.013	10.299
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1.540	1.550
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	1.540	1.550
Čerpanie sociálneho fondu	(2.736)	1.164
Konečný zostatok sociálneho fondu	11.817	13.013

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembra 2020:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	11.817	0	0	11.817
Závazky zo sociálneho fondu	0	11.817	0	0	11.817
Dlhodobé záväzky spolu	0	11.817	0	0	11.817
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	11.620	0	11.620
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	11.620	0	11.620
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	35.302	0	35.302
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	23.629	0	23.629
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	10.033	0	10.033
Daňové záväzky a dotácie	0	0	1.640	0	1.640
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	46.922	0	46.922

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	13.013	0	0	13.013
Závazky zo sociálneho fondu	0	13.013	0	0	13.013
Dlhodobé záväzky spolu	0	13.013	0	0	13.013
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	7.486	0	7.486
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	7.486	0	7.486
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	32	0	32
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	32	0	32
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	0	0	0
Daňové záväzky a dotácie	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	7.518	0	7.518

Spoločnosť v roku 2020 a v roku 2019 nemala záväzky zabezpečené záložným právom inou formou zabezpečenia.

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2020 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	1.1.2020				31.12.2020
Dlhodobé rezervy, z toho:	1.606	542	0	0	2.148
<i>Zákonné dlhodobé rezervy:</i>					
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	1.606	542	0	0	2.148
Rezerva na odchodné	1.606	542	0	0	2.148
Krátkodobé rezervy, z toho:	47.422	60.012	47.422	0	60.012
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	10.105	723	10.105	0	723
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	10.105	723	10.105	0	723
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	37.317	59.289	37.317	0	59.289
Odmeny a prémie vrátane poistného	20.794	34.328	20.794	0	34.328
Zostavenie, overenie, zverejnenie účt. závierky a výr. správy, zostavenie daňového priznania	12.911	21.887	12.911	0	21.887
Ostatné rezervy	3.612	3.074	3.612	0	3.074
Rezervy spolu	49.028	60.554	47.422	0	62.160

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	1.1.2019				31.12.2019
Dlhodobé rezervy, z toho:	1.135	471	0	0	1.606
<i>Zákonné dlhodobé rezervy:</i>					
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	1.135	471	0	0	1.606
Rezerva na odchodné	1.135	471	0	0	1.606
Krátkodobé rezervy, z toho:	50.973	47.422	39.535	11.438	47.422
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	8.804	10.105	8.804	0	10.105
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	8.804	10.105	8.804	0	10.105
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	42.169	37.317	30.731	11.438	37.317
Odmeny a prémie vrátane poistného	22.658	20.794	11.220	11.438	20.794
Zostavenie, overenie, zverejnenie účt. závierky a výr. správy, zostavenie daňového priznania	8.161	12.911	8.161	0	12.911
Ostatné rezervy	11.350	3.612	11.350	0	3.612
Rezervy spolu	52.108	47.893	39.535	11.438	49.028

5. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2020	k 31.12.2019	k 31.12.2020	k 31.12.2019
Krátkodobé pôžičky, z toho:						429	27
Kontokorent	EUR		Mesačne	401	0	401	0
Kreditná karta	EUR	2,5%	10. deň v mesiaci	28	27	28	27
Spolu						429	27

Úvery nie sú zabezpečené.

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	537.309	554.274
Tržby z predaja služieb	537.304	554.274
Tržby za tovar	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	5	0
Čistý obrat celkom	537.309	554.274

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Poskytnuté služby		Predaj kontajnerov		Spolu	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Dánsko	537.304	554.274	0	0	537.304	554.274
Slovenská republika	0	0	0	0	0	0
Spolu	537.304	554.274	0	0	537.304	554.274

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2020	2019
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	5	6
Ostatné	5	6
Finančné výnosy, z toho:	70	869
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	70	869
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	70	869

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	105.441	110.855
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	0	0
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	105.441	110.855
Leasing	26.151	10.506
Nájomné	20.594	25.296
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	36.910	21.012
Náklady na inzerciu, reklamu	0	1.690
Opravy a udržiavanie	445	0
Cestovné	2.940	11.090
Náklady na reprezentáciu	3.114	14.229
Poštovné	2.981	2.557
Telefón	2.786	2.682
Renovácia kancelárskych priestorov	0	0
Ostatné	9.520	21.793
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Finančné náklady, z toho:	1.476	1.830
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	120
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky	0	0
Ostatné finančné náklady	1.476	1.710

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Osobné náklady, z toho:	413.323	403.806
Mzdy	299.083	288.912
Sociálne poistenie	76.046	70.878
Zdravotné poistenie	31.516	29.100
Sociálne zabezpečenie	1.540	1.550
Ostatné sociálne náklady	5.138	13.366

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Zaučtovaná do vlastného imania	Zaučtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2020
Dlhodobý majetok	393	0	163	556
Rezervy	38.923	0	22.515	61.438
Celkom	39.316	0	22.678	61.994
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	8.256	0	4.763	13.019
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	8.256	0	4.763	13.019
Odložená daňová pohľadávka zaučtovaná	8.256	0	4.763	13.019
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020			2019		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	12.026			12.902		
teoretická daň		2.526	21%	2.709		21%
Daňovo neuznané náklady	28.026	5.885		24.190	5.080	
Zmena sadzby dane						
Iné		-4.800			-170	
Spolu		3.611	30%		7.619	59%
Splatná daň z príjmov		8.373			6.733	
Odložená daň z príjmov		-4.762			886	
Celková daň z príjmov		3.611	30%		7.619	59%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) 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 príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Rok 2020 Suma ročného podnájmu	Rok 2019 Suma ročného podnájmu
Majetok v nájme (operatívny prenájom) – kancelárske priestory	25.296	25.296

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

Začiatkom roku 2020 sa po celom svete vrátane Slovenska rozšírilo vypuknutie ďalšej fázy pandémie koronavírusu, ktoré brzdilo obchodný a ekonomický rozvoj. Spoločnosť potvrdzuje, že z dôvodu pandémie neexistujú žiadne významné udalosti, ktoré by si vyžadovali úpravu alebo zaznamenanie.

Spoločnosť bude nepretržite pokračovať v činnosti a bude schopná fungovať nasledujúcich 12 mesiacov a plniť si svoje záväzky a rovnako bude podporovaná a financovaná skupinou, pokiaľ to bude potrebné. Vedenie taktiež uvádza, že účtovná jednotka si uvedomuje skutočnosť, že v budúcnosti môžu existovať neisoty, ktoré sa v súčasnosti nedajú predpovedať. Vedenie má plán a opatrenia na posúdenie rizika a na jeho zmiernenie v prípade akýchkoľvek dopadov tejto neistoty v budúcnosti.

Po 31. decembri 2020 na základe vyššie uvedených skutočností je účtovná závierka zostavená za predpokladu nepretržitého fungovania spoločnosti a nie je potrebné vykazovať žiadne významné udalosti.

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2020	2019
Nákup zásob	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	0
Nákup tovarov	Ostatné spriaznené strany	0	0
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	0	48
Predaj služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	537.304	554.274
	Ostatné spriaznené strany	0	0
Nákladové úroky	Ostatné spriaznené strany	0	40
		Stav k	Stav k
	Spriaznená osoba	31.12.2020	31.12.2019
Pohľadávky z obchodného	Ostatné spriaznené strany	51.830	63.062
Záväzky z obchodného	Ostatné spriaznené strany	-	-
Cash poolingová pohľadávka	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	274.065	208.733

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Spoločnosť v sledovanom účtovnom období nevyplácala odmeny členom štatutárnych orgánov za ich činnosť v týchto orgánoch.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme. Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2020				31.12.2020
Základné imanie	182.567	0	0	0	182.567
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	18.257	0	0	0	18.257
Nerozdelený zisk minulých rokov	31.695	0	0	5.284	36.979
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5.284	8.416	0	-5.284	8.416
Vlastné imanie spolu	237.803	8.416	0	0	246.219

Položka vlastného imania	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2019				31.12.2019
Základné imanie	182.567	0	0	0	182.567
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	18.257	0	0	0	18.257
Nerozdelený zisk minulých rokov	29.040	0	0	2.655	31.695
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2.655	5.284	0	-2.655	5.284
Vlastné imanie spolu	232.519	5.284	0	0	237.803

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2019

Účtovný zisk za rok 2019 vo výške 5.284 EUR bol prevedený na do nerozdeleného zisku z minulých rokov.

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2020

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nepredložil návrh na rozdelenie zisku za rok 2020.