

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 2. 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 2020, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 13. decembra 2021.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 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 2021 do 31. decembra 2021.

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 2021 bol 589 (v účtovnom období 2020 bol 550).

Počet zamestnancov k 31. decembru 2021 bol 606, z toho 2 vedúci zamestnanci (k 31. decembru 2020 to bolo 562 zamestnancov, z toho 2 vedúci zamestnanci).

8. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2020 resp. výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou nebola uložená do registra účtovných závierok v roku 2021.

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

9. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 13. decembra 2021 schválilo spoločnosť MANDAT AUDIT, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia Andrej Krpelan
Manuel Gröbl

V mene spoločnosti koná a podpisuje konateľ samostatne

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

K 31.12.2021 bola štruktúra spoločníkov Spoločnosti takáto:

	Podiel na základnom imaní	Hlasovacie práva
	EUR	%
Thomas Duvnbeck	750	0,5%
Thomas Duvnbeck 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.

Posúdili sme vplyv pandémie COVID-19 na účtovnú závierku za rok končiaci sa 31. decembra 2021. Toto posúdenie zahŕňalo náš najlepší odhad hodnotenia vplyvu pandémie COVID-19 na našu schopnosť inkasovať pohľadávky a splácať záväzky, dosahovať budúce výnosy, ako aj na posúdenie vplyvu potenciálneho poklesu cien, prístupu k financovaniu a jeho obmedzení, prehodnotenie našich úsudkov použitých pri stanovení odhadov. Dospeli sme k názoru, že dopady COVID-19 nemajú významný vplyv na schopnosť spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti nasledujúcich 12 mesiacov.

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, poistné a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.

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 obstarávací 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:

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

	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 obstarávací 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.

Obstarávací cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, 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 menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

6. Finančné účty

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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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 účtovnej 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 neúčtuje 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 účtovnej 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 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 vyrovňania odloženej dane.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

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

DIC

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

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 odpisovej 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 ťarchu 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 ťarchu 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.

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

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.

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. Porovnateľné 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 - 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.

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 2021 do 31. decembra 2021 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 je uvedený v tabuľkách na stranách 23 a 24. Dlhodobý majetok je krytý skupinovým poistením.

Spoločnosť neeviduje v roku 2021 dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať (v roku 2020: žiadny).

2. Zásoby

Materiál na sklade ku 31.12.2021 predstavujú nespotrebované pohonné látky vo vozidlách vo výške 88 221 EUR a ostatný materiál (náhradné diely, pneumatiky a pod.) vo výške 1 085 692 EUR.

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

3. Pohľadávky 391

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2021)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2020	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2021
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	60 301	43 253	60 301	0	43 253
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	60 301	43 253	60 301	0	43 253

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

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

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 nesplatí.

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
	EUR	EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	15 726 918	11 101 042
Pohľadávky po lehote splatnosti	522 150	777 614
Spolu	16 249 068	11 878 656

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku	-374 487	-420 612
a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-374 487	-420 612
– zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov	-713 016	-1 191 903
a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-713 016	-1 191 903
– zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	228 376	338 628
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Zmena odloženej daňovej pohľadávky nebola účtovaná z dôvodu opatrnosti.

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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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. 2021	31. 12. 2020
Pokladnica, ceniny	11 576	13 907
Bežné bankové účty	393 529	3 003 293
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	405 105	3 017 200

6. Časové rozlíšenie KLIENT

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	11 667
Ostatné	0	11 667
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	35 898	96 896
Ostatné	35 898	96 896
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	35 898	108 563

7. Vlastné imanie

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

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 2021)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1.1.2021				k 31. 12. 2021
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	51 461	0	0	8 852	42 609
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	51 461	0	0	8 852	42 609
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	51 461	0	0	8 852	42 609
Krátkodobé rezervy, z toho:	349 214	724 725	349 214	0	724 725
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	65 307	39 588	65 307	0	39 588
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Rezerva na nevyfakt.dodania	0	0	0	0	0
Ostatné	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	65 307	39 588	65 307	0	39 588
Ostatné rezervy krátkodobé					
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	18 000	18 000	18 000	0	18 000
Rezerva na nevyfakt.dodania	0	0	0	0	0
Ostatné	265 907	667 137	265 907	0	667 137
	283 907	685 137	283 907	0	685 137
Neufakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	283 907	685 137	283 907	0	685 137

Rezervy sú vytvorené s predpokladom, že budú použité alebo rozpustené v priebehu roku 2021.

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:

	31. 12. 2021	31. 12. 2020
	EUR	EUR
Záväzky po lehote splatnosti	52 421	28 426
Záväzky v lehote splatnosti	14 064 096	13 495 485
	14 116 517	13 523 911

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

Názov položky	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Dlhodobé záväzky spolu	482 967	42 843
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	482 967	42 843
Krátkodobé záväzky spolu	14 116 517	13 523 911
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	14 064 096	13 495 485
Záväzky po lehote splatnosti	52 421	28 426

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. 2021				31. 12. 2020			
	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	16 120	6 816	0		15 791	22 936	0	
Finančný náklad	733	207	0		1 063	940	0	
Spolu	16 853	7 023	0		16 854	23 876	0	

10. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2021	31. 12. 2020
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	22 548
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	40 273	37 275
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>40 273</i>	<i>37 275</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>40 273</i>	<i>59 823</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

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	2021			2020		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 475 523		100,00 %	1 475 554		100,00 %
teoretická daň		519 860	21,00 %		309 866	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	1 391 172	292 146	11,80 %	1 994 860	418 921	16,92 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 265 600	-265 776	-10,74 %	-1 049 466	-220 388	-8,90 %
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	2 601 095	546 230	22,07 %	2 420 948	508 399	29,02 %
Splatná daň z príjmov		546 230	22,07 %		508 399	29,02 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		546 230	22,07 %		508 399	29,02 %

I. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**1. Aktivácia**

Názov položky	2021	2020
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	2021	2020
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	443 424	463 181
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého majetku	321 190	406 636
Náhrada škody od poisťovne	122 234	56 545

3. Osobné náklady

	2021	2020
	EUR	EUR
Mzdy	7 486 916	7 215 212
Sociálne poistenie	2 648 410	2 510 906
Ostatné sociálne náklady	252 413	252 029
Spolu	10 387 739	9 978 147

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

	2021	2020
	EUR	EUR
Kurzové zisky	4 500	4 500
Kurzové zisky účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Spolu	4 500	4 500

5. Náklady na poskytnuté služby

Názov položky	2021	2020
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	13 710 530	12 536 383
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>12 300</i>	<i>12 300</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	12 300	12 300
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>13 698 230</i>	<i>12 524 083</i>
Opravy a udržiavanie	1 489 322	1 060 535
Cestovné	4 567 929	3 153 239
Poplatky za telefón	15 871	17 171
Dopravné náklady	1 323 898	1 098 063
Prenájom	537 486	534 766
Operatívny leasing	2 023 424	2 127 707
Externý pracovníci	505 243	455 996
Ostatné	3 235 057	4 076 606
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	16 495 631	14 381 669
Mzdové náklady	7 486 916	7 215 212
Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva	0	0
Zákonné sociálne zabezpečenie	2 648 410	2 510 906
Ostatné dane a poplatky	5 663 818	4 235 327
Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	135 451	0
Pokuty a penále	23 210	23 210
Poistenie	378 304	323 226
Škodové udalosti a havárie majetku	159 522	73 788
Finančné náklady, z toho:	151 334	181 650
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>11 575</i>	<i>44 704</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>139 759</i>	<i>136 946</i>
Nákladové úroky	96 721	98 996
Peňažné výdavky	43 038	37 950
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:

Krajina		2021 EUR	2020 EUR
Slovenská republika	Preparava tovaru	5 617 880	981 556
	Skladovanie	43 209 408	40 843 968
	Provízia	0	0
	Ostatné	3 212 507	1 352 274
	Spolu	52 039 795	43 177 798
EU	Preparava tovaru	21 365 060	20 970 314
	Skladovanie	2 988 958	2 890 240
	Provízia	885 969	3 257
	Ostatné	1 426 139	572 381
	Spolu	26 666 126	24 436 191
Spolu	Preparava tovaru	26 982 940	21 951 870
	Skladovanie	46 198 366	43 734 207
	Provízia	885 969	3 257
	Ostatné	4 638 646	1 924 655
	Spolu	78 705 921	67 613 989

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 2023, kedy končí posledný leasing, sa Spoločnosť zaviazala zaplatiť za operatívny leasing 3 664 444 EUR.

Spoločnosť má časť administratívnych, skladovacích a parkovacích priestorov v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2023. Do roku 2023 nájomné predstavuje 1 658 473 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 2021, resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich účtovných obdobiach.

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

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 Duvember Holding GmbH	Bocholt	Nemecko
Duvember Kraftverkehr GmbH & Co. Spedition KG	Bocholt	Nemecko
Duvember Kraftverkehr GmbH	Bocholt	Nemecko
Duvember Consulting GmbH & Co. KG	Bocholt	Nemecko
ConServe Verwaltungs-GmbH	Bocholt	Nemecko
DUVEMBER Logistics GmbH	Bocholt	Nemecko
Duvember Transport GmbH	Bocholt	Nemecko
Duvember Solution and Engineering GmbH	Bocholt	Nemecko
DUVEMBER Logistics Europe GmbH	Bocholt	Nemecko
Duvember Immobilien GmbH	Bocholt	Nemecko
Thomas Duvember Vermietungs GmbH	Bocholt	Nemecko
Thomas Duvember Objekt GmbH	Bocholt	Nemecko
Emplion GmbH	Bocholt	Nemecko
DUVEMBER Assembly and Logistics GmbH	Bocholt	Nemecko
Duvember Logistik GmbH	Graz	Rakúsko
Duvember Consulting & Administration GmbH	Graz	Rakúsko
Duvember Logistik s.r.o.	Volduchy	Česká republika
Thomas Duvember Immobilien s.r.o.	Volduchy	Česká republika
Duvember Immobilie s.r.o.	Bratislava	Slovenská republika
Duvember Logistik Sp. z o.o.	Wroclaw	Poľsko
Duvember Logistica, S.L.	Vitoria-Gasteiz	Španielsko
Duvember Logistik s.r.l.	Brasov-Cristian	Rumunsko
Duvember Logisztikai Kft.	Csehbánya	Maďarsko
Thomas Duvember Immobilien Invest Kft	Hegyesalom	Maďarsko
Duvember Immo Logisztikai Kft	Kecskemet	Maďarsko

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

Vybrané aktíva a pasíva so spriaznenými osobami:

<i>Závazky</i>	31.12.2021	31.12.2020
Thomas Duvenbeck Holding GmbH, DE	4 895	7 537
Dukenbeck Kraftverkehr GmbH & Co.KG, DE	2 559	1 750
Dukenbeck Consulting GmbH & Co KG, DE	67 279	24 032
Dukenbeck Logistics GmbH, DE	40 742	65 290
Dukenbeck Transport & Logistik GmbH & Co. KG, DE	0	271
Dukenbeck Solution & Engineering GmbH, DE	9 737	0
Dukenbeck Logistics Europe GmbH, DE	0	699 730
Dukenbeck Logistik GmbH, AT	1 941 893	171 950
Dukenbeck Logistik s.r.o., CZ	7 142	3 400
Dukenbeck Logistica S.L.U, ES	12 091	0
Dukenbeck Logisztikai Kft, HU	56 481	42 102
Dukenbeck Immo Logisztikai Kft	1 148	88 982
Dukenbeck Consulting & Administration GmbH, AT	81 398	2 168
Thomas Duvenbeck Immobilien Invest Kft, HU	73 521	68 252
TDF&S Kft.	183 899	160 214
Verbindlichkeiten zusammen	2 482 785	1 335 679

<i>Pohľadávky</i>	31.12.2021	31.12.2020
Thomas Duvenbeck Holding GmbH, DE	885 969	188 072
Dukenbeck Logistik s.r.o., CZ	732	-
Dukenbeck Immo Logisztikai Kft, HU	3 957	-
Dukenbeck Consulting GmbH & Co KG, DE	7 000	10 038
Dukenbeck Transport GmbH	35	-
Dukenbeck Logistik GmbH, AT	1 286 932	762 131
Dukenbeck SE GmbH, DE	0	19 305
Thomas Duvenbeck Immobilien Invest Kft, HU	42 057	45 119
Dukenbeck Logistica S.L.U, ES	101 207	67 475
Dukenbeck Logisztikai Kft, HU	1 543 222	1 027 625
Thomas Duvenbeck Immobilien Invest Kft, HU	42 057	45 119
DUVENBECK Assembly and Logistics GmbH	1 295	-
Forderungen zusammen	2 327 889	2 164 884

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

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 spriaznených osôb:

Spriaznené osoby	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2021	2020
a	b	c	d
Dukenbeck Kraftverkehr GmbH & Co.	1	16 475	6 285
Dukenbeck Kraftverkehr GmbH & Co.	8	0	2 739
Dukenbeck Consulting GmbH & Co KG, DE	1	762 112	635 334
Dukenbeck Transport GmbH	1	917	3 191
Dukenbeck Solution & Engineering GmbH	1	116 849	81 323
Dukenbeck Logistics Europe GmbH	1	0	854 987
Dukenbeck Logistik GmbH	1	980 486	1 117 453
Dukenbeck Logistik GmbH	8	90 896	91 493
Dukenbeck Logistik s.r.o.	1	16 492	37 159
Dukenbeck Immo Logisztikai Kft	1	9 880	13 300
Dukenbeck Logistik srl	1	0	198
Dukenbeck Logisztikai Kft	1	386 236	116 954
Dukenbeck Logistik Sp.z.o.o.	1	40	820
Dukenbeck Logistica S.L.	1	77 696	12 372
Dukenbeck Consulting & Administration GmbH, AT	1	432 953	275 086
Thomas Dukenbeck Immobilien Invest Kft, HU	1	597 585	602 759
TDF&S Kft.	1	2 228 636	1 691 470
Dukenbeck Immobilie s.r.o, SK	8	4 776	4 682

Náklady od materskej spoločnosti

Materská spoločnosť	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2021	2020
a	b	c	d
Thomas Dukenbeck Holding GmbH	1	1 462 887	188 072
DUVENBECK Logistics GmbH	1	0	0

Kód druhu obchodu pre náklady:

01 – kúpa - iné služby + transportné náklady

Výnosy so spriaznenými osobami

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

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2021	2020
a	b	c	d
Düvenbeck Kraftverkehr GmbH	3	0	92 884
Düvenbeck Consulting GmbH & Co.KG, DE	3	47 000	13 219
Düvenbeck Consulting & Administration GmbH	3	0	42
Düvenbeck Transport GmbH	2	35	0
Düvenbeck Logistics Europe GmbH	3	0	27 237
Düvenbeck Logistik GmbH	2	10 825 507	8 121 491
Düvenbeck Logistik GmbH	3	1 095	2 135
Düvenbeck Logistik s.r.o.	2	732	110
Düvenbeck Logistica S.L.	2	1 346 323	647 320
Düvenbeck Immo Logisztikai Kft	2	84 314	40 315
Düvenbeck Immo Logisztikai Kft	3	20 184	0
Düvenbeck Logistik SRL	2	878	0
Düvenbeck Logisztikai Kft	2	9 060 005	7 775 939
Düvenbeck Logisztikai Kft	3	541 246	266 495
Thomas Düvenbeck Immobilien Invest Kft, HU	3	283 013	324 610
DUVENBECK Assembly and Logistics GmbH	3	1 295	0

Výnosy s materskou spoločnosťou

Materská spoločnosť	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2021	2020
a	b	c	d
Thomas Düvenbeck Holding GmbH	3	1 462 887	188 072
DUVENBECK Logistics GmbH	2	0	0

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. PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2021)				
	Stav k 1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2021
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 účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	14 668	0	0	0	14 668
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 229 126	0	0	967 156	3 196 282
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	967 156	2 013 381	0	-967 156	2 013 381
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	3 902 318	2 013 381	0	0	5 915 699

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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2020)				
	Stav k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
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
Pohládavky 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	14 668	0	0	0	14 668
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 089 134	0	0	139 992	2 229 126
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	139 992	967 156	0	-139 992	967 156
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	2 935 162	967 156	0	0	3 902 318

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

2021

Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	967 156
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	967 156

O vysporiadaní výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2021 vo výške 2 013 381 (zisk) rozhodne valné zhromaždenie v roku 2022.

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 182 226 EUR (v roku 2020: 70 000 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 2021	Časť 2 - rok 2020		Časť 1 - rok 2021	Časť 2 - rok 2020	
Peňažné príjmy	0	0	182 226	0	0	0
	0	0	70 000	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. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2021

Označenie	Popis	Rok 2021	Rok 2020
Z.	Zisk(+)/Strata(-)	2 475 525	1 475 555
A.1.	Nepenažné operácie	1 104 687	257 006
A.1.1.	Odpisy investičného majetku	671 636	628 697
A.1.4.	Zmena stavu krátkodobých a dlhodobých rezerv	384 363	55 435
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	-43 253	-80 020
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	180 959	-39 466
A.1.8.	Nákladové úroky	96 721	98 996
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	-1085 739	-406 636
A.1.13.	Ostatné položky, ktoré nemajú peňažný charakter	0	0
A.2.	Zmena stavu peňažného kapitálu	-3 033 687	1 196 317
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok	-4 249 772	-3 653 986
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov	1 474 888	4 750 666
A.2.3.	Zmena stav zásob	-258 803	99 637
	Cash Flow (Suma Z/S+A1+A2)	546 525	2 928 878
A.4.	Zaplatené úroky	-92 131	-94 406
	Cash Flow (Suma A1 až A6)	-2 021 131	1 358 917
A.7.	Výdavky na daň z príjmov	-907 396	-180 357
A	Netto Cash Flow (Suma A1 až A9)	-453 002	2 654 115
	Cash Flow z investičnej činnosti	0	0
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	0	0
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-2 285 751	-552 310
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku	185 739	406 636
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	0	-1 070 445
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	51 947	0
B.	Netto Cash Flow z investičnej činnosti (Suma B1 až B20)	-2 148 065	-1 216 119
	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)	-11 028	-17 894
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-11 028	-17 894
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	0	0
C.	Netto Cash Flow z finančnej činnosti (Suma C1 až C9)	-11 028	-17 894
D.	Netto Cash Flow (Suma A+B+C)	-2 612 095	1 420 102
E.	Stav peňažných prostriedkov na začiatku obdobia	3 017 200	1 597 098
H.	Stav peňažných prostriedkov na konci obdobia po precenení	405 105	3 017 200

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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Duvnbeck Slovensko s.r.o..

Prehľad o pohybe neobežného majetku

31.12.2021

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacía cena/Vlastné náklady)					Oprávky/Opravné položky					Zostatková cena	
	1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2021	1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021
	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	174 764	7 216	0	0	181 980	155 196	9 348	0	0	164 544	19 568	17 435
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	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	174 764	7 216	0	0	181 980	155 196	9 348	0	0	164 544	19 568	17 435
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	645 616	0	0	0	645 616	566 747	0	43 529	0	610 275	78 869	35 341
Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	3 529 555	2 379 775	335 709	0	5 573 621	2 327 921	199 017	618 760	0	2 747 663	1 201 634	2 825 958
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	2900	2 679 308	2 679 708	0	2 500	0	0	0	0	0	2 900	2 500
Dlhodobý hmotný majetok spolu	4 193 911	5 059 083	3 015 417	0	6 237 577	2 910 508	199 017	662 288	0	3 373 779	1 283 403	2 863 799
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	4 368 675	5 066 299	3 015 417	0	6 419 557	3 065 704	208 365	662 288	0	3 538 323	1 302 971	2 881 234

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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Duvnbeck Slovensko s.r.o..

Prehľad o pohybe neobežného majetku

31.12.2020

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacía cena/Vlastné náklady)					Oprávky/Opravné položky					Zostatková cena	
	1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2020	1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2020
	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	174 764	0	0	0	174 764	144 314	10 882	0	0	155 196	30 450	19 568
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	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	174 764	0	0	0	174 764	144 314	10 882	0	0	155 196	30 450	19 568
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	632 773	0	0	12 843	645 616	516 448	50 299	0	0	566 747	116 325	78 869
Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	3 158 590	0	168 502	539 467	3 529 555	1 806 470	689 953	168 502	0	2 327 921	1 352 120	1 201 634
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	9 298	543 012	0	-552 310	0	0	0	0	0	0	9 298	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	0	2 900	0	0	2 900	0	0	0	0	0	0	2 900
Dlhodobý hmotný majetok spolu	3 816 501	545 912	168 502	0	4 193 911	2 338 758	740 252	168 502	0	2 910 508	1 477 743	1 283 403
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	3 991 265	545 912	168 502	0	4 368 675	2 483 072	751 134	168 502	0	3 065 704	1 508 193	1 302 971

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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---