

Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach k 31.12.2021 vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy k 31.12.2021. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	STD DONIVO a. s. Mlynská 1346, 093 01 Vranov nad Topľou
Dátum založenia	07.09.1993
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	27.09.1993
Hospodárska činnosť	<ul style="list-style-type: none"> – Vykonávanie medzinárodnej cestnej prepravy tovaru, ktorá je podnikaním – Zasielateľstvo – Cestná motorová doprava nákladná – Sprostredkovanie obchodu – Veľkoobchod a maloobchod v rozsahu voľných živností – Prevádzkovanie vlastnej ochrany – Prenájom strojov, prístrojov a dopravnej techniky – Prenájom nehnuteľností – Prenájom reklamných plôch – Vedenie účtovníctva – Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov – Služby colnej deklarácie

Spoločnosť vznikla ako spoločnosť s ručením obmedzeným. V roku 2008 bola transformovaná na akciovú spoločnosť. Jej hlavnou činnosťou je vykonávanie medzinárodnej cestnej nákladnej dopravy.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	780	845
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	788	807
počet vedúcich zamestnancov	17	17

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za STD DONIVO, a. s. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2021 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Schválenie účtovnej závierky za rok 2020

Účtovná závierka spoločnosti STD DONIVO, a. s. za rok 2020 bola schválená 29.06.2021 na zasadnutí riadneho valného zhromaždenia.

B. DOPŇUJÚCE INFORMÁCIE

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2021 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie 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.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním .
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reálnou hodnotou.
- e) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v ostatných dlhodobých záväzkoch a krátkodobá časť v ostatných záväzkoch. Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu v čase ich vzniku.
- f) Dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie).
- g) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
- h) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
 - Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- i) Zásoby obstarané iným spôsobom – reálnou hodnotou.

- j) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- k) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie).
- l) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- m) Závazky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- n) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistno-matematickými metódami.
- o) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- p) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- q) Daň z príjmov splatná v roku 2021 – podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- r) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.
- s) Medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje ÚZ a dňom jej zostavenia nenastali v spoločnosti skutočnosti, ktoré by význame ovplyvnili údaje vykázané v ÚZ k 31.12.2021.
- t) Prehľad zmien vlastného imania je pripojený v tabuľkách v záverečnej časti poznámok, rovnako ako aj prehľad peňažných tokov zostavený nepriamou metódou.

Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

Rezervy

Účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť tvorí rezervy daňové v zmysle zákona o daniach z príjmov a ostatné rezervy na možné záväzky, u ktorých nevie presnú sumu (napr. na súdne spory, rezervu na odmeny, na odchodné a iné zamestnanecké pôžitky, rezervu na provízie a iné) . Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

Opravné položky

Účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve v zmysle platnej internej smernice, riadenia pohľadávok, ich priebežnej analýzy a posúdenia rizík v zmysle výsledkov pravidelných operatívnych porád k hodnoteniam stavu pohľadávok.

Odpisy

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú zrýchlené aj rovnomerné, je stanovené aj odpisovanie prioritným percentom, ktoré zohľadňuje stupeň opotrebenia HIM a jeho spätný odkup. Majetok sa začína odpisovať so zohľadnením jeho využívania v prevádzke, podľa spôsobu a dátumu jeho obstarania, už v bežnom mesiaci, alebo v mesiaci nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania. Každý majetok je posudzovaný osobitne.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku a	Životnosť b	Ročná sadzba odpisov c
Budovy a stavby	20 a 40 rokov	5,0 a 2,5%
Stroje a zariadenia	6 rokov	16,7 %
Dopravné prostriedky – ťahače, valníky*	4 roky	16,0 %
Dopravné prostriedky – prívesy, návesy*	6 rokov	16,70 %
Dopravné prostriedky – osobné vozidlá	4 roky	25,0 %
Inventár	6 rokov	16,7 %
Softvér	4 roky	25,0 %

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o daniach z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie. Pri odpisovaní sa zohľadňuje u dopravných prostriedkov cena spätného odkupu.

Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

C. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

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

Tabuľka č.1

DNM	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	795 578	110 000	0	24 800	0	0	930 378
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	795 578	110 000	0	24 800	0	0	930 378
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	378 317	25 245	0	4 968	0	0	408 530
Prírastky	0	57 408	5 508		2 484			65 400
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	435 725	30 753	0	7 452	0	0	473 930
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	417 261	84 755	0	19 832	0	0	521 848
Stav na konci ÚO	0	359 853	79 247	0	17 348	0	0	456 448

DNM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	765 851	110 000	0	24 800	0	0	900 651
Prírastky	0	29 727						29 727
Úbytky	0							0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	795 578	110 000	0	24 800	0	0	930 378
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	321 626	19 737	0	2 484	0	0	343 847
Prírastky	0	56 691	5 508		2 484			64 683
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	378 317	25 245	0	4 968	0	0	408 530
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	444 225	90 263	0	22 316	0	0	556 804
Stav na konci ÚO	0	417 261	84 755	0	19 832	0	0	521 848

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Na dlhodobý nehmotný majetok nie je zriadené záložné právo.

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

Tabuľka č. 1

DHM	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory HV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstarávaný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	1 204 279	3 341 546	44 595 908	0	0	0	175 793	0	49 317 526
Prírastky	131 260	425 589	8 692 861			0	9 828 154	655 200	19 733 064
Úbytky		2 135	11 276 148				9 326 307		20 604 590
Presuny									
Stav na konci ÚO	1 335 539	3 765 000	42 012 621	0	0	0	677 640	655 200	48 446 000
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	725 401	15 368 127	0	0	0	0	0	16 093 528
Prírastky		157 787	11 018 607						11 176 394
Úbytky		2 135	11 276 148						11 278 283
Presuny									
Stav na konci ÚO	0	881 053	15 110 586	0	0	0	0	0	15 991 639
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	198 906	0	0	0	0	0	198 906
Prírastky			143 691						143 691
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	55 215	0	0	0	0	0	55 215
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	1 204 279	2 616 145	29 028 875	0	0	0	175 793	0	33 025 092
Stav na konci ÚO	1 335 539	2 883 947	26 846 820	0	0	0	677 640	655 200	32 399 146

DHM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory HV	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstaráva- ný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	1 204 279	3 437 000	44 704 962	0	0	0	3 658 220	0	53 004 462
Prírastky		8 039	8 837 848				5 480 084		14 325 971
Úbytky		103 494	8 946 902				8 962 511		18 012 907
Presuny									
Stav na konci ÚO	1 204 279	3 341 545	44 595 908	0	0	0	175 793	0	49 317 526
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	609 754	14 690 298	0	0	0	0	0	15 300 052
Prírastky		219 141	9 624 730						9 843 871
Úbytky		103 494	8 946 903						9 050 397
Presuny									
Stav na konci ÚO	0	725 401	15 368 125	0	0	0	0	0	16 093 526
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	26 035	0	0	0	0	0	26 035
Prírastky			172 871						172 871
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	198 806	0	0	0	0	0	198 806
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	1 204 279	2 827 247	30 014 664	0	0	0	3 658 220		37 378 375
Stav na konci ÚO	1 204 279	2 616 145	29 228 977	0	0	0	175 793		33 025 194

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné
-------------------------	--------------------------

	obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo v UZC	29 316 776

Záložné právo na majetok	OC majetku	UZC majetku	Zostatok ručeného záväzku k 31.12.2021	Druh ručeného záväzku
VT Mlynská nehnuteľnosti	341 606	235 863		
KE Šaca nehnuteľnosti	466 012	309 086	0	Úver UniCredit bank as
Zvolen nehnuteľnosti	1 321 114	1 128 196	157 142	Úver VÚB banka as
Zvolen Trenč. Teplá	419 310	405 303		
Senec nehnuteľnosti	1 216 958	805 499	263 015	Úver UniCredit bank as
Leasing finančný autá	36 820 374	23 432 047	23 352 527	Finančný leasing
Autoúver autá	3 362 350	3 000 782	4 318 727	Autoúver
Celkom	43 947 724	29 316 776	28 091 411	x

Úvery boli použité na obstaranie, modernizáciu a rekonštrukciu nehnuteľností v jednotlivých odštepných závodoch spoločnosti STD DONIVO a.s.

Prírastky a úbytky sú najvýznamnejšie u samostatných hnutelných vecí a súborov hnutelných vecí. Boli obstarávané v rámci obmeny vozového parku nové motorové vozidlá. Prevažnou formou obstarania motorových vozidiel bol finančný leasing. Spoločnosť obstarala menšiu časť motorových vozidiel aj formou operatívneho leasingu. Zároveň boli odpredané staršie motorové vozidlá v prípadoch, kde bolo dohodnuté spätné odkúpenie motorových vozidiel s ich pôvodným dodávateľom, a tiež mimo neho záujemcom o kúpu ojazdených motorových vozidiel. Prevádzkovanie motorových vozidiel po dosiahnutí istej hranice ubehnutých kilometrov spôsobuje pri prevádzkovaní zvýšenie nákladov na opravy a zníženie efektívnosti prepráv.

Prírastky majetku sú aj u nehnuteľností, kde sa jedná o rekonštrukcie a modernizácie nehnuteľností.

Spoločnosť má poistený dlhodobý hmotný majetok. Poistené sú všetky nehnuteľnosti. Ďalej sú poistené všetky motorové vozidlá formou zákonného poistenia a havarijného poistenia. Nehnuteľnosti aj autá sú poistené na novú hodnotu.

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

Spoločnosť STD DONIVO a.s. má od roku 2017 aj dlhodobý finančný majetok.

V roku 2017 založila v záujme rozšírenia svojich podnikateľských aktivít zohľadňujúc teritoriálny trh, na ktorom podniká, dcérsku spoločnosť STD DONIVO s.r.o. v Českej republike, zohľadňujúc skutočnosť, že svoje prepravy realizuje prevažne v západnej Európe. Hodnota finančnej investície bola pri založení 3 701 Eur. K 31.12.2021 bola jej hodnota precenená metódou vlastného imania a jej výška je 908 495 Eur.

V auguste v roku 2019 bola založená ďalšia dcérska spoločnosť STD GmbH DE v Nemecku v záujme rozšírenia podnikateľských aktivít v západnej Európe. Finančná investícia je v hodnote 25 000 Eur pri založení spoločnosti. K 31.12.2020 bola precenená finančná investícia metódou vlastného imania na hodnotu 247 201 Eur. Dcérska spoločnosť v Nemecku rozbiehala svoju podnikateľskú činnosť a v roku 2019, mala počiatočné

náklady súvisiace so zabezpečením všetkých zákonných náležitostí v zmysle platných zákonov. Jej podnikateľské aktivity už s dosahovaním príjmov z vykonávanej činnosti začali až v roku 2020.

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

Spoločnosť STD DONIVO a.s. netvorila opravné položky k zásobám v roku 2021.

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	0

Spoločnosť STD DONIVO a.s. nemá nehnuteľnosti na predaj.

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

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0

Spoločnosť STD DONIVO a.s. nemá zriadené záložné právo na zásoby.

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

Spoločnosť STD DONIVO a.s. neúčtuje o zákazkovej výrobe.

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	826 917	26 366			853 283
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	323 853	0	162 347		161 506
Pohľadávky spolu	1 150 770	26 366	162 347		1 014 789

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

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	15 119 785	3 729 650	18 849 435
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	1 018 128		1 018 128
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	1 249 743		1 249 743
Iné pohľadávky	2 776 253		2 776 253
Krátkodobé pohľadávky spolu	20 163 909	3 729 650	23 893 559

Niektorí zahraniční obchodní partneri majú zavedený osobitný režim platieb a lehoty splatnosti našich pohľadávok voči nim plnia v zmysle svojich interných pravidiel, čím predlžujú dohodnutú zmluvnú lehotu splatnosti pohľadávok v zmysle platných objednávok. To spôsobuje, že spoločnosť stále vykazuje v systéme istú výšku pohľadávok po lehote splatnosti vzhľadom na lehotu splatnosti, ktorá je evidovaná v systéme na základe zaúčtovania faktúr. U týchto partnerov sústavne posudzujeme možné riziká a tvoríme k nim opravné položky. Opravné položky sú tvorené aj k pohľadávkam tých obchodných partnerov, o ktorých sú nám známe riziká úhrad pohľadávok podľa miery neistoty získaním informácií o takýchto partneroch od poisťovní, v ktorých máme pohľadávky z obchodného styku poistené. Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 75 dní.

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	-	-
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	10 000 000	10 000 000

Najvyššia hodnota istiny, do ktorej sa zabezpečujú zabezpečené pohľadávky je súhrnne určená sumou 10 000 tis. Eur. Záložné právo hodnoty pohľadávok priebežne predstavuje 100 % z maximálneho čerpania výšky kontokorentného úveru, ktorý je opakovaný každoročne do dňa výpovede úverového limitu v zmysle Zmluvy o úvere.

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 571	16 401
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	397 550	408 261
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	403 121	424 662

Spoločnosť STD DONIVO a.s. nevlastní iný krátkodobý finančný majetok.

14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť STD DONIVO a.s. neprenajímala majetok formou finančného prenájmu nájomcom.

Sumár časového rozlíšenia aktívneho je nasledovný:

Opis položky časového rozlíšenia a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Akontácia k operatívne leasingu	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	48 149	264 297
Akontácia k operatívne leasingu	0	0
Mýto – Maďarsko	23 948	37 734
Poistné	180	196 441
Úrok finančný leasing	8 140	9 446
Ostatné	15 881	20 676
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	129 928	90 330
Príjmy budúcich období - odd. šped.	129 928	90 330

D. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV

Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie pozostáva z 1320 akcií na doručiteľa s menovitou hodnotou jednej akcie 34 Eur. Základné imanie bolo celé upísané a splatené. Hodnota upísaného základného imania, ktoré je celé splatené, je 44 880 Eur.

Zákonný rezervný fond vo výške 28 974 Eur dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	5 075 600
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	4 530 874
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	544 726
Iné	
Spolu	5 075 600

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Rezervy opravy, OL					
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 064 194	2 163 911	2 424 822		803 283
Rezerva na mzdy dov. a SZ	837 044	2 125 811	2 222 145		740 709
Ostatné zák. rezervy na služ	159 931	3 228	122 275		40 884
Rezerva na odmeny, odvod	41 679	13 200	41 679		13 200
Rezerva na popl.za vymoż. DPH a SD v zahraničí	25 540	21 672	38 723		8 490
Rezervy opravy, OL					

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci

a	b	c	d	e	účetného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	70 661	0	0	70 661
	0	70 661	0	0	70 661
Krátkodobé rezervy, z toho:	941 400	2 563 287	2 511 155	0	993 533
Rezerva na mzdy dov. a SZ	707 773	2 099 997	1 970 725	0	837 044
Ostatné zák. rezervy na služ	62 277	371 920	344 927	0	89 270
Rezerva na odmeny, odvod	147 000	35 179	140 500	0	41 679
Rezerva na popl.za vymoż. DPH a SD v zahraničí	24 351	56 191	54 002	0	25 540

Tabuľka č. 3

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Záväzky spolu d
Dlhodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku			
Záväzky zo sociálneho fondu	157 618		157 618
Ostatné záväzky	13 509 564		13 509 564
Odložený daňový záväzok	1 194 639		1 194 639
Dlhodobé záväzky spolu	14 861 821		14 861 821
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	6 095 948	159 292	6 255 240
Čistá hodnota zákazky			
Nevyfakturované dodávky	356 114		356 114
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	693 395		693 395
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	1 122		1 122
Záväzky voči zamestnancom	1 151 507		1 151 507
Záväzky zo sociálneho poistenia	411 444		411 444
Daňové záväzky a dotácie	646 562		646 562

Ostatné záväzky	14 233 565		14 233 565
Krátkodobé záväzky spolu	23 589 657	159 292	23 748 949

V ostatných dlhodobých záväzkoch tvorí suma 13 510 tis. Eur časť dlhodobého záväzku z leasingov.

Bežná lehota splatnosti krátkodobých záväzkov je prevažne 30 dní.

V ostatných krátkodobých záväzkoch je prevažujúca suma z leasingov splatných do jedného roka .

Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

V záväzkoch voči leasingovým spoločnostiam vo výške istiny platných leasingových zmlúv v sume 27 671 tis. Eur, je záväzok zabezpečený prenajatými autami , obstaranými formou finančného leasingu.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	14 861 821	19 753 763
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	14 861 821	19 753 763
Krátkodobé záväzky spolu	23 748 949	18 731 505
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	23 589 657	17 796 431
Záväzky po lehote splatnosti	159 292	935 074

V dlhodobých záväzkoch prevažnú časť predstavujú záväzky z leasingov za obstarané motorové vozidlá.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	6 485 354	7 014 242
odpočítateľné	1 704 829	2 845 674
zdaniteľné	2 230 661	730 884
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	4 551	4 278
odpočítateľné	461	4 313
zdaniteľné	1 219	939
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	1 194 639	1 256 594
Zmena odloženého daňového záväzku	-61 955	491 796
Zaúčtovaná ako náklad	-61 955	491 796
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné zmena sadzby		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	110 234	91 199
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	108 030	59 046
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	108 030	59 046
Čerpanie sociálneho fondu	60 646	40 011
Konečný zostatok sociálneho fondu	157 618	110 234

Tvorba sociálneho fondu zo zisku je v zmysle schváleného rozhodnutia vedenia spoločnosti. Čerpanie sociálneho fondu je realizované v zmysle planej internej smernice o sociálnom fonde.

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

Spoločnosť STD DONIVO a.s. nevydala dlhopisy.

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

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie Splatná do 1 roka e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie splatná nad 1 rok f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostred-ne predchá- dzajúce účtovné obdobie g
Dlhodobé bankové úvery						
Investičný úver 1	EUR	3M euribor +1,80 % p.a	30.10.2022	263 015	0	291 000
Investičný úver 2	EUR	1,5 % p.a. fix	16.08.2022	157 142	0	209 524
Krátkodobé bankové úvery						
KTK 1	EUR	1M euribor +1,10 p.a.	revolving	5 746 963	0	4 396 105

Spoločnosť ručí pohľadávkami za poskytnutý kontokorentný úver v maximálnej výške:

Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	-	-
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	Max. limit KTK 10 000 000	Max. ručenie pohľadávkami 10 000 000

Najvyššia hodnota istiny, do ktorej sa zabezpečujú zabezpečené pohľadávky je súhrne určená sumou 10 000 tis. Eur. Záložné právo hodnoty pohľadávok priebežne predstavuje 100 % z maximálneho čerpania výšky kontokorentného úveru .

Za Investičný úver 1 spoločnosť ručí hmotným majetkom, t. j. stavbou a pozemkom areálu Senec a blankozmenkou .

Za Investičný úver 2 spoločnosť ručí hmotným majetkom, t. j. stavbou a pozemkom areálu Zvolen a blankozmenkou.

Spoločnosť STD DONIVO a.s. nemá dlhodobé pôžičky ani krátkodobé finančné výpomoci.

22. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. j) o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnos vo výške odpisov novozisteného DHM	0	0

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

Spoločnosť STD DONIVO a.s. nemá deriváty na obchodovanie.

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

Spoločnosť STD DONIVO a.s. nemá položky zabezpečené derivátmi.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	14 161 690	13 509 564	0	9 207 199	18 878 732	0
Finančný náklad	205 854	166 482	0	270 056	191 440	0
Spolu	14 367 544	13 676 046	0	9 477 255	19 070 172	0

E. VÝNOSY**Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb**

26.

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Prepravné služby	82 087 371	72 463 387				
Prenájom nehnut.	100 916	96 194				
Opravy dielne	3 367	1 065				
Špedičné služby	270 979	233 176				
Prenájom mot.voz.	907 180	194 435				
Výnosy z predaja pozemkov a stavieb určených na predaj	0	0				
Spolu	83 369 813	72 988 257				

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

Spoločnosť STD DONIVO a.s. nemá vnútroorganizačné zásoby.

Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, výnosy z finančnej a mimoriadnej činnosti

28. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. c), d), e) významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti a finančných výnosov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	13 332 946	12 304 909
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	5 548 304	3 993 546
Vratka DPH a spotrebnej dane zo zahraničia	5 373 500	4 355 627
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	2 471 142	3 955 736
Finančné výnosy, z toho:	26 611	432 479
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	18 780	11 483
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 720	5 722
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	7 831	420 996
úroky	7 831	1 357
Podiely na zisku	0	419 639
Mimoriadne výnosy, z toho:		
Odpis záväzkov z reštrukturalizácie v zmysle RP		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	83 369 813	72 998 257
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0

Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	5 488 304	3 862 313
Čistý obrat celkom	83 369 813	72 988 257

F. NÁKLADY

30. Informácie k prílohe č. 3 časti I. písm. a) , b), c), d) významné položky nákladov za poskytnuté služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady, mimoriadne náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	33 072 623	30 826 391
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	11 000	15 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 000	10 000
iné uisťovanie audítorské služby	1 000	5 000
súvisiace audítorské služby		
zrušenie nevyčerpanej rezervy		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	33 061 623	30 811 391
Diaľničné poplatky, tunely, trajekt v zahraničí	21 609 549	20 074 211
Nájomné motorových vozidiel, provízia, telefón, reklama	1 039 136	667 040
Opravy motorových vozidiel, cestovné náhrady, reprezentačné	9 296 360	9 007 405
ostatné	1 116 578	1 062 735
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	36 948 098	32 024 359
Osobné náklady	15 683 381	14 433 502
Odpisy, ZC predaného DHM a materiálu	11 391 944	10 144 913
DPH v zahraničí, poistenie	9 365 620	6 435 683

ostatné	507 153	1 010 261
Finančné náklady, z toho:	397 621	547 353
Kurzové straty, z toho:	13 141	65 428
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	496	6 448
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	384 480	481 925
Úroky z finančného prenájmu	362 974	457 669
ostatné	21 506	24 256

31. Informácie k prílohe č. 3 časti I. e) o nákladoch voči audítorovi, auditorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	10 000	10 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 000	10 000
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0

G. DAŇ Z PRÍJMOV

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0

Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	6 953 535	x	x	6 595 824	x	x
teoretická daň	x	1 460 242	21%	x	1 385 123	21%
Daňovo neuznané náklady	2 630 721	552 451	8%	2 858 666	600 320	9%
Výnosy nepodliehajúce dani	2 093 758	439 689	6%	4 557 217	957 016	15%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	7 490 498	1 573 004	21%	4 892 610	1 028 427	21%
Splatná daň z príjmov	x	1 573 004	21 %	x	1 028 427	21 %
Odložená daň z príjmov	x	-61 955	-1%	x	491 797	-3%
Celková daň z príjmov	x	1 511 049	20%	x	1 520 224	18%

H. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

34. Informácie k prílohe č. 3 časti K o údajoch na podsúvahových účtoch

Spoločnosť nevedie na podsúvahových účtoch prenajímaný majetok, vedie ho v operatívnej evidencii vo forme excelovských súborov, vzhľadom na to, že súbory prenajímaného majetku sú značne rozsiahle a používaný účtovný a kontrolingový softvér pracuje na báze excelovských súborov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Podmienené záväzky z reštrukturalizácie voči bankám		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Iné položky		

INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

I. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov.

J. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní predstavuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
DEJ invest s.r.o. (nájom+energie)	3	669	669
DEJ invest s.r.o. (preprava)	3	0	2 570
DEJ invest s.r.o. (prefakturácie)	2	2 640	2 956
DEJ invest s.r.o.(prijaté služby)	1	555 250	343 473
DEJ invest s.r.o.(sponzoring,post.pohľad.)	9	100 000	100 000
DEJ invest s.r.o. (pôžičky)	8	0	2 044 000
AGROFINANCE s.r.o. (predaj -služby)	2	480	400
SURETY Consulting s.r.o. (nájom+energie)	3	0	3 350
Krava Company s.r.o. (nájom)	3	1	1
Krava Company s.r.o. (prefakturácia)	11	1 028	100
Krava Company s.r.o. (repre)	11	7 325	355
HC Bulls Vranoz OZ	11	5 500	0
Drozd Ján	8	900 000	10 000
Drozd Ján	11	0	1 669
Sestrienka Valter	8	0	0
Ulbrík Juraj	8	580 000	0
Bačko Daniel	8	0	0

V tabuľke sú uvedené transakcie roku 2019.

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
STD Donivo s.r.o. CZ (pôžičky)	8	0	0
STD Donivo s.r.o. CZ (poskyt. služby)	3	1 110 126	1 859 673
STD Donivo s.r.o. CZ (prijaté služby)	1	9 154 382	8 304 930
STD Donivo s.r.o. DE (pôžičky)	8	0	6 949
STD Donivo s.r.o. DE (poskyt. služby)	3	912 320	163 154
STD Donivo s.r.o. DE (prijaté služby)	1	44 241	47 782

Spriaznená osoba/ Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Pohľadávky	Závazky	Pohľadávky	Závazky
a	d	e	f	g
Spriaznené osoby				
DEJ invest s.r..	0	541	2 941 961	0
AGRO-TREND Černina	0	0	0	0
AGROFINANCE s.r.o.	0	0	0	0
SURETY Consulting s.r.o	0	0	0	0
HC Bulls Vranov OZ	0	0	0	0
Krava Company s.r.o.	1	7 145	-2 519	355
STD DONIVO s.r.o.CZ	224 658	693 040	159 429	0
STD DE GmbH	281 369	355	0	748 057
Drozd Ján	544 467	0	0	123 561
Sestrienka Valter	0	0	0	0
Ulbrík Juraj	618 128	0	92 241	0
Bačko Daniel	0	0	0	0
Akcionári				
Predstavenstvo				
Sesterské spoločnosti				
Spoločné podniky				
Pridružené spoločnosti				
Spolu	1 668 623	701 082	3 191 112	871 974

V tabuľke sú uvedené stavy k 31.12.2021.

Vysvetlivky:

Kód druhu obchodu

- 1
- 2
- 3
- 4
- 5
- 6
- 7
- 8
- 9
- 10
- 11

Druh obchodu:

- kúpa
- predaj
- poskytnutie služby
- obchodné
- zastúpenie
- licencia
- transfer
- know -how
- úver, pôžička
- výpomoc
- záruka
- iný obchod.

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

Medzi dňom zostavenie účtovnej závierky a dňom ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka v roku 2021 nenastali skutočnosti, ktoré budú mať vplyv na činnosť spoločnosti v roku 2021.

L. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

35. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	44 880				44 880
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	100 217				100 217
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	166				166
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	755 698				480 585
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	28 974				28 974
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 955 274		8 450 000	5 075 600	4 530 874

Neuhradená strata minulých rokov	0				
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 075 600	5 442 486		5 075 600	5 442 486
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	44 880				44 880
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	100 217				100 217
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	166				166
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	755 698				480 585
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	28 974				28 974
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	8 916 659		4 045 889	3 084 504	7 955 274
Neuhradená	0				

Poznámky Úč POD 3 – 01

DIČ 2 0 2 0 5 2 7 7 8 4
IČO 3 1 6 7 8 3 4 3

strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 084 504	5 075 600		3 084 504	5 075 600
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

M. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**CASH FLOW vykázaný nepriamou metódov za rok 2021**

OZNAČENIE	OBSAH	2 021	2 020
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	6 953 536	6 595 824
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.) (+/-)</i>	5 957 070	6 859 486
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	6 341 334	6 528 441
A.1.4.	Zmena stavu krátkodobých a dlhodobých rezerv (+/-)	-260 910	122 793
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-135 981	38 991
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	176 550	312 450
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	-419 639
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	362 974	457 668
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-7 831	-1 357
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-576 870	-203 293
A.1.13	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	57 805	23 432
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-213 349	4 244 300
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	146 991	4 217 712
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-297 331	-72 698
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-63 009	99 287
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
Σ	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1 + A 2)</i>	12 697 258	17 699 610
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	7 831	1 357
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
Σ	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A1. až A. 6.)</i>	12 705 089	17 700 967
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-1 202 886	-853 969
A.	<i>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A. 9.)</i>	11 502 203	16 846 998

Peňažné toky z investičných činností			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	-29 727
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-10 483 354	-5 480 084
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	5 346 859	3 862 313
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	-6 949
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-980 000	-1 900 000
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	3 014 496	0
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do	0	419 639
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-3 101 999	-3 134 807

Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	435 657	-9 168 109
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	1 350 859	0
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-500 524	-5 036 516
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	10 522 623	5 064 401
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	-119 804
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-10 937 300	-9 076 191
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-362 974	-457 668
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-8 500 000	-4 045 889
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-8 427 316	-13 671 667

D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	-27 112	40 524
-----------	---	----------------	---------------

E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	424 662	384 138
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	397 550	424 662
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-).	397 550	424 662

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.
5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie