

## Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2021

### I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

#### 1. Názov a sídlo

DEICHMANN-Logistik SK, s.r.o.  
ulica Logistického parku 1  
929 01 Dunajská Streda

Spoločnosť DEICHMANN-Logistik SK, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 5. júla 2007 a do Obchodného registra bola zapísaná 22. augusta 2007 (Obchodný register Okresného súdu Trnava, oddiel Sro, vložka č. 24554/T).

#### **Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti**

- logistika – optimalizácia prepravných ciest,
- skladovanie okrem prevádzkovania verejných skladov.

#### 2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

#### 3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Jediný spoločník schválil dňa 20. mája 2021 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

#### 4. 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 v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

#### 5. Údaje o skupine

Spoločnosť je súčasťou jediného konsolidačného celku, ktorého materskou spoločnosťou je DEICHMANN SE so sídlom Deichmannweg 9, 453 59 Essen, Nemecká spolková republika. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť DEICHMANN SE. Konsolidovanú účtovnú závierku materská spoločnosť zverejňuje v Obchodnom vestníku Ministerstva spravodlivosti SRN.

#### 6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	115	107
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	114	107
počet vedúcich zamestnancov	1	1

#### 7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 20. mája 2021 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 1 do 31. decembra 2021.

## 8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

### Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Konatelia:	Andreas Gessner Jaroslav Mitáš Radu Stoica	Andreas Gessner Jaroslav Mitáš Radu Stoica

### Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2021:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
	absolútne	v %			
Deichmann-Schuhe Service GmbH	1 000 000	100,0	100,0	0	12 500 000
<b>Spolu</b>	<b>1 000 000</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>0</b>	<b>12 500 000</b>

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2020:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
	absolútne	v %			
Deichmann-Schuhe Service GmbH	1 000 000	100,0	100,0	0	18 000 000
<b>Spolu</b>	<b>1 000 000</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>0</b>	<b>18 000 000</b>

## II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

### a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

### b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5
Samostatný hnutelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 10	lineárna	10-25
Dopravné prostriedky	5	lineárna	20

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

#### c) Pohľadávky

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

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

#### d) Finančné účty

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

#### e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

#### f) 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.

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

Spoločnosť vytvorila rezervy krátkodobé - na mzdu za nevyčerpanú dovolenku, odmeny, poradenstvo a rezervy na nevyfakturované dodávky.

**g) 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.

**h) Zamestnanecké požitky**

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

**i) Splatná daň z príjmu**

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka.

**j) Odložená daň z príjmu**

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

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

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

**k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**l) Leasing (Spoločnosť je nájomca)**

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

**m) Cudzí mena**

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

**n) Vykazovanie výnosov**

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne na základe časového rozlíšenia.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby za uskladnenie, výdaj a triedenie tovaru a prefakturácia služieb.

### III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

#### AKTÍVA

#### 1. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
<b>Stav k 1.1.2021</b>	<b>1 722 084</b>	<b>22 839 491</b>	<b>9 580 856</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>34 142 431</b>
Prírastky	0	0	50 604	0	0	0	44 928	0	95 532
Úbytky	0	0	87 387	0	0	0	0	0	87 387
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2021</b>	<b>1 722 084</b>	<b>22 839 491</b>	<b>9 544 073</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>44 928</b>	<b>0</b>	<b>34 150 576</b>
Oprávky									
<b>Stav k 1.1.2021</b>	<b>0</b>	<b>12 033 982</b>	<b>8 823 501</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20 857 483</b>
Prírastky	0	1 142 077	288 163	0	0	0	0	0	1 430 240
Úbytky	0	0	87 387	0	0	0	0	0	87 387
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2021</b>	<b>0</b>	<b>13 176 059</b>	<b>9 024 277</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>22 200 336</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav k 1.1.2021</b>	<b>1 722 084</b>	<b>10 805 509</b>	<b>757 355</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13 284 948</b>
<b>Stav k 31.12.2021</b>	<b>1 722 084</b>	<b>9 663 432</b>	<b>519 796</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>44 928</b>	<b>0</b>	<b>11 950 240</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
<b>Stav k 1.1.2020</b>	<b>1 722 084</b>	<b>22 839 491</b>	<b>9 529 126</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29 516</b>	<b>0</b>	<b>34 120 217</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	22 214	0	22 214
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	51 730	0	0	0	-51 730	0	0
<b>Stav k 31.12.2020</b>	<b>1 722 084</b>	<b>22 839 491</b>	<b>9 580 856</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>34 142 431</b>
Oprávky									
<b>Stav k 1.1.2020</b>	<b>0</b>	<b>10 891 905</b>	<b>8 491 053</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19 382 958</b>
Prírastky	0	1 142 077	332 448	0	0	0	0	0	1 474 525
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2020</b>	<b>0</b>	<b>12 033 982</b>	<b>8 823 501</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20 857 483</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav k 1.1.2020</b>	<b>1 722 084</b>	<b>11 947 586</b>	<b>1 038 073</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29 516</b>	<b>0</b>	<b>14 737 259</b>
<b>Stav k 31.12.2020</b>	<b>1 722 084</b>	<b>10 805 509</b>	<b>757 355</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13 284 948</b>

Spoločnosť mohla voľne disponovať s dlhodobým hmotným majetkom v priebehu účtovného obdobia 2021 a 2020.

## 2. Pohľadávky

Spoločnosť nevytvárala opravné položky v priebehu účtovného obdobia 2021 a 2020.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2021 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>546 403</b>	<b>0</b>	<b>546 403</b>
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	449 641	0	449 641
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	96 762	0	96 762
<b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>	<b>137 508</b>	<b>0</b>	<b>137 508</b>
Daňové pohľadávky a dotácie	137 508	0	137 508
Iné pohľadávky	0	0	0
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>683 911</b>	<b>0</b>	<b>683 911</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>698 407</b>	<b>0</b>	<b>698 407</b>
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	550 720	0	550 720
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	147 687	0	147 687
<b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>	<b>225 117</b>	<b>0</b>	<b>225 117</b>
Daňové pohľadávky a dotácie	223 101	0	223 101
Iné pohľadávky	2 016	0	2 016
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>923 524</b>	<b>0</b>	<b>923 524</b>

Spoločnosť mohla voľne disponovať pohľadávkami v priebehu účtovného obdobia 2021 a 2020.

## 3. Finančné účty

Spoločnosť mohla voľne disponovať finančnými účtami v priebehu účtovného obdobia 2021 a 2020.

## 4. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>141 690</b>	<b>261 501</b>
Havarijné poistenie a povinné ručenie	1 293	1 293
Servis HW	1 857	3 095
Náhradné diely, palety, štandardizovane vozíky	134 463	251 200
Rizikové, úrazové poistenie	2 147	1 449
SW	1 930	4 464
<b>Spolu</b>	<b>141 690</b>	<b>261 501</b>



## PASÍVA

### 1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti VIII na strane 14.

### 2. Sociálny fond

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

Názov položky	2021	2020
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>33 865</b>	<b>37 826</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 556	10 115
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>10 556</b>	<b>10 115</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>16 739</b>	<b>14 076</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>27 682</b>	<b>33 865</b>

### 3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 12.

### 4. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2021:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
<b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>89 911</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>89 911</b>
Záväzky zo sociálneho fondu	0	27 682	0	0	27 682
Odložený daňový záväzok	0	62 229	0	0	62 229
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>89 911</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>89 911</b>
<b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>66 315</b>	<b>0</b>	<b>66 315</b>
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	19 051	0	19 051
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	47 264	0	47 264
<b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>218 989</b>	<b>0</b>	<b>218 989</b>
Záväzky voči zamestnancom	0	0	118 156	0	118 156
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	81 049	0	81 049
Daňové záväzky a dotácie	0	0	19 784	0	19 784
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>285 304</b>	<b>0</b>	<b>285 304</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu závazky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
<b>Ostatné dlhodobé závazky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>113 634</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>113 634</b>
Závazky zo sociálneho fondu	0	33 865	0	0	33 865
Odložený daňový záväzok	0	79 769	0	0	79 769
<b>Dlhodobé závazky spolu</b>	<b>0</b>	<b>113 634</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>113 634</b>
<b>Krátkodobé závazky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>98 678</b>	<b>0</b>	<b>98 678</b>
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 746	0	2 746
Ostatné závazky z obchodného styku	0	0	95 932	0	95 932
<b>Ostatné krátkodobé závazky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>203 345</b>	<b>0</b>	<b>203 345</b>
Závazky voči zamestnancom	0	0	112 441	0	112 441
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	73 376	0	73 376
Daňové závazky a dotácie	0	0	17 528	0	17 528
<b>Krátkodobé závazky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>302 023</b>	<b>0</b>	<b>302 023</b>

## 5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2021 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k	Tvorb	Použitie	Zrušenie	Stav k
	1.1.2021				31.12.2021
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>119 381</b>	<b>149 449</b>	<b>119 381</b>	<b>0</b>	<b>149 449</b>
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>39 378</i>	<i>44 050</i>	<i>39 378</i>	<i>0</i>	<i>44 050</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	39 378	44 050	39 378	0	44 050
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>80 003</i>	<i>105 399</i>	<i>80 003</i>	<i>0</i>	<i>105 399</i>
Audit	5 652	5 690	5 652	0	5 690
Nevyfakturované dodávky	38 741	38 082	38 741	0	38 082
Odmeny pracovníkom	30 150	40 493	30 150	0	40 493
Zákonný odvod na zdrav.postihnuté osoby	1 197	2 666	1 197	0	2 666
Rezerva na DPPO	4 263	18 468	4 263	0	18 468
<b>Rezervy spolu</b>	<b>119 381</b>	<b>149 449</b>	<b>119 381</b>	<b>0</b>	<b>149 449</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k	Tvorb	Použitie	Zrušenie	Stav k
	1.1.2020				31.12.2020
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>111 583</b>	<b>119 381</b>	<b>111 583</b>	<b>0</b>	<b>119 381</b>
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>24 653</i>	<i>39 378</i>	<i>24 653</i>	<i>0</i>	<i>39 378</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	24 653	39 378	24 653	0	39 378
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>86 930</i>	<i>80 003</i>	<i>86 930</i>	<i>0</i>	<i>80 003</i>
Audit	8 104	5 652	8 104	0	5 652
Nevyfakturované dodávky	35 321	38 741	35 321	0	38 741
Odmeny pracovníkom	42 308	30 150	42 308	0	30 150
Zákonný odvod na zdrav.postihnuté osoby	1 197	1 197	1 197	0	1 197
Rezerva na DPPO	0	4 263	0	0	4 263
<b>Rezervy spolu</b>	<b>111 583</b>	<b>119 381</b>	<b>111 583</b>	<b>0</b>	<b>119 381</b>

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

##### 1. Čistý obrat

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

Názov položky	2021	2020
<b>Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:</b>	<b>6 712 801</b>	<b>7 232 999</b>
Tržby z predaja služieb	6 712 801	7 232 999
<b>Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou</b>	<b>63 782</b>	<b>6 891</b>
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>6 776 583</b>	<b>7 239 890</b>
<b>Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou, z toho:</b>		
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	63 782	6 891
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku	0	0
<b>Spolu</b>	<b>63 782</b>	<b>6 891</b>

#### VÝNOSY

##### 2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Logistické služby		Spolu	
	2021	2020	2021	2020
Slovensko	443 060	342 554	443 060	342 554
Nemecko	5 700 000	6 565 000	5 700 000	6 565 000
Ostatné zeme EU	569 741	325 445	569 741	325 445
<b>Spolu</b>	<b>6 712 801</b>	<b>7 232 999</b>	<b>6 712 801</b>	<b>7 232 999</b>

##### 3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2021	2020
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>63 782</b>	<b>6 891</b>
Ostatné – prefakturácie, odpady, náhrada od poisťovne	63 782	6 891

## NÁKLADY

### 4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2021	2020
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>1 425 289</b>	<b>2 090 892</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>19 490</i>	<i>20 520</i>
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	15 530	16 520
Daňové poradenstvo	3 960	4 000
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 405 799</i>	<i>2 070 372</i>
Nájomné	712 324	966 567
Agentúri/externí zamestnanci	32 359	410 122
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	200 686	120 204
Opravy a údržba	130 936	151 532
Správa siete	27 427	23 575
Strážna služba	159 353	152 678
Cestovné a ubytovanie	1 696	896
Náklady na telekomunikačné služby	11 984	7 292
Ostatné	129 034	237 506
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>38 674</b>	<b>37 084</b>
Poistenie	38 506	37 073
Ostatné	168	11
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>21 684</b>	<b>25 968</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>143</i>	<i>173</i>
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>21 541</i>	<i>25 795</i>
Ostatné	2 317	2 021
Nákladové úroky	19 224	23 774

### 5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
<b>Osobné náklady, z toho:</b>	<b>2 833 551</b>	<b>2 622 430</b>
Mzdy	2 021 878	1 875 036
Ostatné náklady na závislú činnosť	99 248	94 135
Sociálne poistenie	516 508	473 613
Zdravotné poistenie	195 917	179 646

### 6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2021
Dlhodobý majetok	- 410 000	0	73 178	- 336 822
Rezervy	30 150	0	10 343	40 493
<b>Celkom</b>	<b>- 379 850</b>	<b>0</b>	<b>83 521</b>	<b>- 296 329</b>
Sadzba dane z príjmov ( v %)	<b>21%</b>	<b>21%</b>	<b>21 %</b>	<b>21%</b>
<b>Odložený daňový záväzok vypočítaný</b>	<b>79 769</b>	<b>0</b>	<b>- 17 540</b>	<b>62 229</b>
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>79 769</b>	<b>0</b>	<b>- 17 540</b>	<b>62 229</b>

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

Názov položky	2021			2020		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:</b>	<b>335 534</b>			<b>349 658</b>		
teoretická daň		70 462	21		73 428	21
Daňovo neuznané náklady	20 595	4 325		7 957	1 671	
<b>Spolu</b>		<b>74 787</b>	<b>21</b>		<b>75 099</b>	<b>21</b>
Splatná daň z príjmov		92 327	27		69 396	20
Odložená daň z príjmov		- 17 540	- 5		5 703	2
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>74 787</b>	<b>21</b>		<b>75 099</b>	<b>21</b>

## V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

### 1. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

Spoločnosť neevidovala k 31. decembru 2021 a k 31. decembru 2020 prípadné ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

### 2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Spoločnosť má v nájme od tretích osôb externé sklady. Spoločnosť si prenajíma nehnuteľnosť pre zabezpečenie prevádzkovania svojej činnosti. Nájomné zmluvy sú uzatvorené do konca roku 2021 a do roku 2023. Budúce záväzky z uzatvorených nájomných zmlúv k 31. decembru 2021 Spoločnosť vyčíslila vo výške cca 975 552 EUR (k 31. decembru 2020: 680 774 EUR).

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

Jediný spoločník Spoločnosti zvolil dňa 14. januára 2022 pána Ladislava Hellera za konateľa spoločnosti s účinnosťou od 1. februára 2022.

Po 31. decembri 2021 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také ďalšie udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2021.

## VII. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

### 1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2021	2020
Nákup majetku	Účtovné jednotky vykonávajúce rozhodujúci vplyv	11 024	0
Nákup materiálu	Účtovné jednotky vykonávajúce rozhodujúci vplyv	36 622	75 891
	Ostatné prepojené spriaznené strany	14 219	189
Nákup služieb	Účtovné jednotky vykonávajúce rozhodujúci vplyv	35 343	34 223
	Ostatné prepojené spriaznené strany	164 742	126 261
Predaj služieb	Účtovné jednotky vykonávajúce rozhodujúci vplyv	5 700 156	6 565 000
	Ostatné prepojené spriaznené strany	1 012 645	667 999

		Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
<b>Spriaznená osoba</b>			
Závazky z obchodného styku	Účtovné jednotky vykonávajúce rozhodujúci vplyv	19 051	2 746
Pohľadávky z obchodného styku	Účtovné jednotky vykonávajúce rozhodujúci vplyv	410 000	500 000
	Ostatné prepojené spriaznené strany	39 641	50 720

## 2. Prijmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu, ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

## VIII. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

### 1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k
	1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2021
Základné imanie	1 000 000	0	0	0	1 000 000
Ostatné kapitálové fondy z príspevkov	18 000 000	0	5 500 000	0	12 500 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	100 000	0	0	0	100 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	721 944	0	0	274 559	996 503
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	274 559	260 747	0	- 274 559	260 747
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>20 096 503</b>	<b>260 747</b>	<b>5 500 000</b>	<b>0</b>	<b>14 857 250</b>

Valné zhromaždenie dňa 20. mája 2021 rozhodlo o platbe vo výške 5 500 000 EUR z účtu Ostatné kapitálové fondy z príspevkov jedinému spoločníkovi Spoločnosti.

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k
	1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2020
Základné imanie	1 000 000	0	0	0	1 000 000
Ostatné kapitálové fondy z príspevkov	18 000 000	0	0	0	18 000 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	100 000	0	0	0	100 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	472 066	0	0	249 878	721 944
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	249 878	274 559	0	- 249 878	274 559
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>19 821 944</b>	<b>274 559</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20 096 503</b>

### 2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2020

Účtovný zisk za rok 2020 vo výške 274 559 EUR bol na základe rozhodnutia jediného spoločníka Spoločnosti zo dňa 20. mája 2021 prevedený do nerozdeleného zisku minulých rokov.

### 3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2021

Štatutárny orgán navrhuje previesť zisk za rok 2021 vo výške 260 747 EUR do výsledku hospodárenia minulých rokov.

## IX. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami 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,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové 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.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2021	2020
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b>	<b>335 534</b>	<b>349 658</b>
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	1 430 241	1 474 525
Zmena stavu rezerv	30 068	7 798
Úrokové náklady (netto)	19 224	23 774
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
<b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>	<b>1 815 067</b>	<b>1 855 755</b>
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	267 097	- 214 727
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	- 22 902	28 245
<b>Prevádzkové peňažné toky</b>	<b>2 059 262</b>	<b>1 669 273</b>
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Prevádzkové peňažné toky	2 059 262	1 669 273
Zaplatené úroky	- 19 224	- 23 774
Zaplatená daň z príjmov	0	0
Vyplatené dividendy/podiely na zisku	0	0
<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>2 040 038</b>	<b>1 645 499</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
Nákup dlhodobého majetku	- 95 533	- 22 214
Predaj dlhodobého majetku	0	0
<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>- 95 533</b>	<b>- 22 214</b>
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
Výdaje zo zníženia základného imania a ostatných kapitálových fondov	- 5 500 000	0
<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>- 5 500 000</b>	<b>0</b>
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
<b>Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b>	<b>- 3 555 495</b>	<b>1 623 285</b>
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	6 161 568	4 538 283
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>	<b>2 606 073</b>	<b>6 161 568</b>