

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

### I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

#### 1. Názov a sídlo

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

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

#### *Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti*

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

#### 2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

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

Valné zhromaždenie schválilo dňa 15 apríla 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.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

#### 5. Údaje o skupine

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

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

## 6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k	Stav k
	31.12.2021	31.12.2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	7	9
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	7	9
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	1	1

## 7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti neschválilo audítora na audit účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2021, nakoľko veľkostné kritériá auditu neboli splnené.

## 8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

### Orgány Spoločnosti

	Stav	Stav
	k 31.12.2021	k 31.12.2020
Konatelia:	Martin Herrstedt Maciej Hendler Ing. Ivan Balogh	Jan Eric Hoffman Maciej Hendler Ing. Ivan Balogh

### Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2021 a k 31. decembru 2020:

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

Spoločnosť konzistentne uplatňovala účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady.

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

#### b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Samostatný hnutelný majetok	3-4 roky	Lineárne	33,33 % - 25,00 %

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

#### c) Zásoby

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

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

#### d) Pohľadávky

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

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

#### e) Finančné účty

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

**f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

**g) Opravné položky**

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

**h) Rezervy**

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

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na 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 reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

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

**i) Záväzky**

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

**j) Zamestnanecké požitky**

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a 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.

**k) Splatná daň z príjmu**

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

**l) Odložená daň z príjmu**

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

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

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

**m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)**

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

**o) Cudzia mena**

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

**p) Vykazovanie výnosov**

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

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

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

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





## 2. Pohľadávky

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. 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>65.778</b>	<b>0</b>	<b>65.778</b>
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	53.057	0	53.057
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	12.721	0	12.721
<b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>	<b>259.641</b>	<b>0</b>	<b>259.641</b>
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	254.717	0	254.717
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	4.924	0	4.924
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>325.419</b>	<b>0</b>	<b>325.419</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>68.143</b>	<b>0</b>	<b>68.143</b>
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	51.830	0	51.830
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	16.313	0	16.313
<b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>	<b>277.741</b>	<b>0</b>	<b>277.741</b>
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	274.065	0	274.065
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	3.676	0	3.676
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>345.884</b>	<b>0</b>	<b>345.884</b>

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

## 3. Odložená daňová pohľadávka

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

## 4. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

**5. Časové rozlíšenie**

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
<b>Náklady budúcich období dlhodobé:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>3.694</b>	<b>3.453</b>
Predplátne	0	0
Nájomné	3.459	2.572
Poistné	0	0
Ostatné	235	881
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé:</b>		
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>3.651</b>	<b>3.651</b>
Odmena za poskytnuté služby	0	0
Intercompany fakturácia	0	0
Ostatné (TNMM finálny adjustment)	3.651	3.651
<b>Spolu</b>	<b>7.345</b>	<b>7.104</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 0.

**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>11.817</b>	<b>13.013</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1.278	1.540
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>1.278</b>	<b>1.540</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>0</b>	<b>(2.736)</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>13.095</b>	<b>11.817</b>

**3. Závazky**

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

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka		
<b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku:</b>	0	0	0	0	0
<b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>	0	13.095	0	0	13.095
Závazky zo sociálneho fondu	0	13.095	0	0	13.095
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>13.095</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13.095</b>
<b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>	0	0	144	0	144
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	144	0	144
<b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>	0	0	504	0	504
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	504	0	504
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	0	0	0
Daňové záväzky a dotácie	0	0	0	0	0
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>648</b>	<b>0</b>	<b>648</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

Spoločnosť v roku 2021 a v roku 2020 nemala záväzky zabezpečené záložným právom inou formou zabezpečenia.

#### 4. Rezervy

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

Názov položky	Stav k				Stav k 31.12.2021
	1.1.2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>2.149</b>	<b>1.157</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.305</b>
<i>Zákonné dlhodobé rezervy:</i>					
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	2.148	1.157	0	0	3.305
Rezerva na odchodné	2.148	1.157	0	0	3.305
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>60.012</b>	<b>77.610</b>	<b>59.289</b>	<b>0</b>	<b>78.332</b>
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	723	7.026	0	0	7.749
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	723	7.026	0	0	7.749
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	59.289	70.584	59.289	0	70.584
Odmeny a prémie vrátane poistného	34.328	34.266	34.328	0	34.266
Zostavenie, overenie, zverejnenie účt. závierky a výr. správy, zostavenie daňového priznania	21.887	36.318	21.887	0	36.318
Ostatné rezervy	3.074	0	3.074	0	0
<b>Rezervy spolu</b>	<b>62.161</b>	<b>78.767</b>	<b>59.289</b>	<b>0</b>	<b>81.637</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

#### 5. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2021	k 31.12.2020	k 31.12.2021	k 31.12.2020
<b>Krátkodobé pôžičky, z toho:</b>						<b>29</b>	<b>429</b>
Kontokorent	EUR		Mesačne	0	401	0	401
Kreditná karta	EUR	2,5%	10. deň v mesiaci	29	28	29	28
<b>Spolu</b>						<b>29</b>	<b>429</b>

Úvery nie sú zabezpečené.

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

##### 1. Čistý obrat

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

Názov položky	2021	2020
<b>Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:</b>	<b>481.465</b>	<b>537.309</b>
Tržby z predaja služieb	481.465	537.304
Tržby za tovar	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	5
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>481.465</b>	<b>537.309</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	Poskytnuté služby		Predaj kontajnerov		Spolu	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Dánsko	481.465	537.304	0	0	481.465	537.304
Slovenská republika	0	0	0	0	0	0
<b>Spolu</b>	<b>481.465</b>	<b>537.304</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>481.465</b>	<b>537.304</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>0</b>	<b>5</b>
Ostatné	0	5
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>81</b>	<b>70</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	81	70
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	81	70

**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>109.396</b>	<b>105.441</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	0	0
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	109.396	105.441
Leasing	17.295	26.151
Nájomné	30.188	20.594
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	42.826	36.910
Náklady na inzerciu, reklamu	0	0
Opravy a udržiavanie	0	445
Cestovné	1.054	2.940
Náklady na reprezentáciu	923	3.114
Poštovné	2.257	2.981
Telefón	1.853	2.786
Renovácia kancelárskych priestorov	0	0
Ostatné	13.000	9.520
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ostatné	0	0
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>1.832</b>	<b>1.476</b>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	484	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky	1	0
Ostatné finančné náklady	1.347	1.476

**5. Osobné náklady**

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2021	2020
<b>Osobné náklady, z toho:</b>	<b>347.030</b>	<b>413.323</b>
Mzdy	239.506	299.083
Sociálne poistenie	60.800	76.046
Zdravotné poistenie	24.807	31.516
Sociálne zabezpečenie	1.278	1.540
Ostatné sociálne náklady	19.639	5.138

**6. Dane**

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Zaučtovaná do vlastného imania	Zaučtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2021
Dlhodobý majetok	556	0	164	720
Rezervy	61.438	0	12.451	73.889
<b>Celkom</b>	<b>61.994</b>	<b>0</b>	<b>12.615</b>	<b>74.609</b>
Sadzba dane z príjmov ( v %)	21%	21%	21%	
<b>Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný</b>	13.019	0	2.649	15.668
<b>Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby</b>	13.019	0	2.649	15.668
<b>Odložená daňová pohľadávka zaučtovaná</b>	<b>13.019</b>	<b>0</b>	<b>2.649</b>	<b>15.668</b>
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

Názov položky	Základ dane	2021		2020		
		Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:</b>	<b>10.285</b>			<b>12.026</b>		
teoretická daň		2.160	21%		2.526	21%
Daňovo neuznané náklady	22.727	4.773		28.026	5.885	
Zmena sadzby dane						
Iné	522	-110			-4.800	
<b>Spolu</b>		<b>6.823</b>	<b>26%</b>		<b>3.611</b>	<b>30%</b>
Splatná daň z príjmov		6,823			8.373	
Odložená daň z príjmov		-2.649			-4.762	
Úprava dane za predchádzajúci rok		-1.529			0	
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>2.645</b>	<b>26%</b>		<b>3.611</b>	<b>30%</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.

**2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch**

Názov položky	Rok 2021 Suma ročného podnájmu	Rok 2020 Suma ročného podnájmu
Majetok v nájme (operatívny prenájom) – kancelárske priestory	30.188	20.594

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

Neočakáva sa, že ruská invázia na Ukrajinu bude mať významný vplyv na operácie alebo aktíva Spoločnosti. Po súvahovom dni nenastali žiadne iné udalosti, ktoré by mali významný vplyv na hodnotenie výročnej správy.

**VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI****1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami**

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2021	2020
Nákup zásob	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	0
Nákup tovarov	Ostatné spriaznené strany	0	0
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	0	0
Predaj služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	481.465	537.304
	Ostatné spriaznené strany	0	0
Nákladové úroky	Ostatné spriaznené strany	0	0
		<b>Stav k</b>	<b>Stav k</b>
	<b>Spriaznená osoba</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
Pohľadávky z obchodného	Ostatné spriaznené strany	53.057	51.830
Závazky z obchodného	Ostatné spriaznené strany	0	0
Cash poolingová pohľadávka	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	254.717	274.065

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

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

**VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE**

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

**IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA****1. Vlastné imanie**

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

Položka vlastného imania	Stav k				Stav k
	1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2021
Základné imanie	182.567	0	0	0	182.567
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	18.257	0	0	0	18.257
Retained earnings	36.979	0	0	8.416	45.395
Profit/loss for current accounting period	8.416	7.640	0	-8.416	7.640
<b>Total equity</b>	<b>246.219</b>	<b>7.640</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>253.859</b>

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

**2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2020**

Účtovný zisk za rok 2020 vo výške 8.416 EUR bol prevedený na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

**3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2021**

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nepredložil návrh na rozdelenie zisku za rok 2021.