

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

Dukenbeck Slovensko, s. r. o.
Opletalova 71
841 07 Bratislava

Spoločnosť Dukenbeck Slovensko, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 5. novembra 1999 a do obchodného registra bola zapísaná 2. marca 2000 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 21228/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- zasielateľstvo a sprostredkovateľská činnosť,
- vnútroštátna nákladná preprava tovaru.

3. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

4. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 14. decembra 2022.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potenciálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

6. Informácie o skupine

Najvyšším podnikom v rámci konsolidovaného celku je spoločnosť APR Logistik Beteiligungs GmbH & Co. KG, Hamburg, Nemecko.

Materským podnikom v rámci konsolidovaného celku je APR Logistik Beteiligungs GmbH & Co. KG, Hamburg, Nemecko.

Miestom uloženia konsolidovanej účtovnej závierky je sídlo spoločnosti APR Logistik Beteiligungs GmbH & Co. KG, Hamburg, Nemecko.

Spoločnosť má povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku.

NázovSídlo

APR Logistik Beteiligungs GmbH & Co. KG

An der Alster 9, 200 99 Hamburg, Nemecká spolková republika

7. Počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov Spoločnosti v účtovnom období 2022 bol 642 (v účtovnom období 2021 bol 589).

Počet zamestnancov k 31. decembru 2022 bol 648, z toho 2 vedúci zamestnanci (k 31. decembru 2021 to bolo 606 zamestnancov, z toho 2 vedúci zamestnanci).

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

8. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2021 resp. výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou nebola uložená do registra účtovných závierok v roku 2022.

9. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 14. decembra 2022 schválilo spoločnosť BDO Audit spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia Andrej Krpelan
 Manuel Gröbl

V mene spoločnosti koná a podpisuje konateľ samostatne.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

K 31.12.2022 bola štruktúra spoločníkov Spoločnosti takáto:

	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva
	EUR	%	%
APR Logistik Beteiligungs GmbH & Co. KG	150 000	100,0%	-
Spolu	150 000	100%	-

Do 5.5.2022 bola štruktúra vlastníkov nasledovná:

	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva
	EUR	%	%
Thomas Duvnbeck	750	0,5%	-
Thomas Duvnbeck Holding GmbH	149 250	99,5%	-
Spolu	150 000	100%	-

D. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Posúdili sme vplyv súčasnej geopolitickej situácie na účtovnú závierku za rok končiaci sa 31. decembra 2022. Toto posúdenie zahŕňalo náš najlepší odhad zhodnotenia vplyvu pandémie COVID-19 a vplyvu súčasnej geopolitickej situácie na našu schopnosť inkasovať pohľadávky a splácať záväzky, dosahovať budúce výnosy, ako aj na posúdenie vplyvu potenciálneho poklesu cien, prístupu k financovaniu a jeho obmedzení, prehodnotenie našich úsudkov použitých pri stanovení odhadov. Dospeli sme k názoru, že dopady COVID-19 a súčasná geopolitická situácia nemajú významný vplyv na schopnosť spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti nasledujúcich 12 mesiacov.

2. Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 8 2 9 8 6

DIČ 2 0 2 0 2 2 2 6 6 6

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

3. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	8	lineárna	12,5
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Pozemky sa neodpisujú.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Inventár	6	lineárna	16,66
Stroje, prístroje a zariadenia	4	lineárna	25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Klimatizácia	12	lineárna	8,33
Hnuteľný majetok	4	lineárna	25

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobí sa úprava.

4. Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou), alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod. Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Úbytok zásob sa účtuje v skutočnej obstarávacej cene spôsobom, keď prvá cena na ocenenie prírastku príslušného druhu majetku sa použije ako prvá cena na ocenenie úbytku tohto majetku (tzv. FIFO metóda).

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

5. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

Opravná položka k pohľadávkam je tvorená individuálne.

Pri dlhodobých pôžičkách a pohľadávkach, ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky alebo pôžičky dlhšia ako jeden rok, upravuje sa hodnota tejto pohľadávky alebo pôžičky formou opravnej položky, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

6. Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

7. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

8. Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

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

9. 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.

10. Rezervy

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

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia a oceňujú sa v odhadovanej výške záväzku.

11. Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neúčtuje pri:

- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní (angl. initial recognition) majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

- a zároveň nejde o kombináciu podnikov (t. j. nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, prijímateľa vkladu podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení),
- dočasných rozdieloch súvisiacich s podielmi v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách, ak Spoločnosť je schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov a je pravdepodobné, že tieto dočasné rozdiely nebudú vyrovnané v blízkej budúcnosti,
 - dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu.

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý. Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne. Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázať len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

12. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

13. Prenájom (lízing)

Finančný prenájom. Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajímateľa veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu.

Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60 % doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do daňovej odpisovej skupiny 5 resp. 6 (budovy a stavby, doba odpisovania pre daňové účely 20 resp. 40 rokov).

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

14. Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu (ďalej ako referenčný kurz).

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na ocenenie prírastku cudzej meny za inú cudziu menu sa použije hodnota inej cudzej meny v eurách alebo na ocenenie prírastku cudzej meny v eurách sa použije referenčný kurz v deň uzavretia obchodu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

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

DIC

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

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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

15. Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

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

Účtovná závierka bola zostavená na rovnakom základe ako v predchádzajúcom roku, okrem prezentácie tržieb z predaja vlastných výrobkov, ktoré boli v minulom roku prezentované spolu s tržbami z predaja služieb. Ak by bola použitá rovnaká prezentácia v predchádzajúcom účtovnom období, tržby z predaja vlastných výrobkov mali byť 38 582 tis. EUR (2021: tržby z predaja vlastných výrobkov boli nulové).

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú / na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery.

16. Porovnateľné údaje

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach.

17. Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - Neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V roku 2022 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

E. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 je uvedený v tabuľkách na stranách 23 a 24. Dlhodobý majetok je krytý skupinovým poistením.

Spoločnosť neeviduje v roku 2022 dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má obmedzené právo nakladať (v roku 2021: žiadny).

2. Zásoby

Materiál na sklade ku 31.12.2022 predstavujú nespotrebované pohonné látky vo vozidlách vo výške 118 167 EUR a ostatný materiál (náhradné diely, pneumatiky a pod.) vo výške 1 932 635 EUR.

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

3. Pohľadávky 391

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 8 2 9 8 6

DIČ 2 0 2 0 2 2 2 6 6 6

Bežné účtovné obdobie (rok 2022)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 1.1.2022	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2022
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	17 048	162 270	5 375	0	173 943
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke				0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0		0	0	0
Pohľadávky spolu	17 048	162 270	5 375	0	173 943

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

K použitiu opravnej položky dochádza pri úhrade alebo odpísaní pohľadávky po splatnosti, ku ktorej bola v minulosti vytvorená opravná položka.

K zrušeniu opravnej položky dochádza v prípadoch, kedy pominulo resp. znížilo sa riziko, že dlžník pohľadávku úplne alebo čiastočne nespláti.

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2022	31. 12. 2021
	EUR	EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	12 205 149	16 214 382
Pohľadávky po lehote splatnosti	273 203	17 638
Spolu	12 478 352	16 232 020

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 8 2 9 8 6

DIČ 2 0 2 0 2 2 2 6 6 6

	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-795 803	-374 487
– odpočítateľné	-795 803	-374 487
– zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-1 094 426	-713 016
– odpočítateľné	-1 094 426	-713 016
– zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	<u>396 948</u>	<u>228 376</u>
Uplatnená daňová pohľadávka	<u>109 116</u>	<u>109 116</u>
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0

Zmena odloženej daňovej pohľadávky nebola účtovaná z dôvodu opatrnosti.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 8 2 9 8 6

DIČ 2 0 2 0 2 2 2 6 6 6

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, ceniny a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Pokladnica, ceniny	16 557	11 576
Bežné bankové účty	3 958 768	393 529
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	3 975 325	405 105

6. Časové rozlíšenie KLIENT

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	25 275	35 898
Ostatné	25 275	35 898
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	25 275	35 898

7. Vlastné imanie

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 8 2 9 8 6

DIČ 2 0 2 0 2 2 2 6 6 6

8. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2022)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1.1.2022				k 31. 12. 2022
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	42 609	0	0	42 609	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	42 609	0	0	42 609	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	42 609	0	0	42 609	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	724 725	854 915	724 725	0	854 915
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	39 588	107 835	39 588	0	107 835
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	0	0	0
Rezerva na nevyfakt.dodania	0	0	0	0	0
Ostatné	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	39 588	107 835	39 588	0	107 835
Ostatné rezervy krátkodobé					
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	18 000	21 000	18 000	0	21 000
Rezerva na nevyfakt.dodania	0	0	0	0	0
Ostatné	667 137	726 080	667 137	0	726 080
	685 137	747 080	685 137	0	747 080
Neufakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	685 137	747 080	685 137	0	747 080

Rezervy sú vytvorené s predpokladom, že budú použité alebo rozpustené v priebehu roku 2023.

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

9. Záväzky

Záväzky (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

	31. 12. 2022	31. 12. 2021
	EUR	EUR
Záväzky po lehote splatnosti	86 506	94 326
Záväzky v lehote splatnosti	15 285 365	14 478 445
	15 371 871	14 572 771

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 8 2 9 8 6

DIČ 2 0 2 0 2 2 2 6 6 6

Názov položky	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Dlhodobé záväzky spolu	-25 697	26 713
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-25 697	26 713
Krátkodobé záväzky spolu	15 371 871	14 572 771
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	15 319 450	14 478 445
Záväzky po lehote splatnosti	52 421	94 326

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2022			31. 12. 2021		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane		do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	
			viac ako päť rokov			viac ako päť rokov
a	b	c	d	b	c	d
Istina	26 935	0	0	16 130	26 713	0
Finančný náklad	207	0	0	724	238	0
Spolu	27 142	0	0	16 854	26 951	0

10. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	52 831	40 273
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>52 831</i>	<i>40 273</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>78 528</i>	<i>40 273</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	-25 697	0

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 8 2 9 8 6

DIČ 2 0 2 0 2 2 2 6 6 6

G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2022			2021		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	855 215		100,00 %	2 475 523		100,00 %
teoretická daň		179 595	21,00 %		519 860	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	1 922 783	403 784	47,21 %	1 391 172	292 146	11,80 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-879 068	-184 604	-21,59 %	-1 265 600	-265 776	-10,74 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	1 898 930	398 775	46,63 %	2 601 095	546 230	22,07 %
Splatná daň z príjmov		398 775	46,63 %		546 230	22,07 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		398 775	46,63 %		546 230	22,07 %

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

Názov položky	2022	2021
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0

2. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Názov položky	2022	2021
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	323 813	443 424
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého majetku	168 037	321 190
Náhrada škody od poisťovne	155 776	122 234

3. Osobné náklady

	2022	2021
	EUR	EUR
Mzdy	8 722 941	7 486 916
Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva	-196 000	196 000
Sociálne poistenie	3 011 077	2 648 410
Ostatné sociálne náklady	278 340	252 413
Spolu	11 816 358	10 583 739

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

4. Kurzové zisky

	2022 EUR	2021 EUR
Kurzové zisky	957	5 352
Kurzové zisky účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Spolu	957	5 352

5. Náklady na poskytnuté služby

Názov položky	2022	2021
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	15 827 827	13 710 530
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>18 813</i>	<i>12 300</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	18 813	12 300
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>15 809 014</i>	 <i>13 698 230</i>
Opravy a udržiavanie	2 035 516	1 489 322
Cestovné	6 275 424	4 567 929
Poplatky za telefón	16 431	15 871
Dopravné náklady	1 332 744	1 323 898
Prenájom	545 390	537 486
Operatívny leasing	1 249 036	2 023 424
Externý pracovníci	389 364	505 243
Ostatné	3 965 109	3 235 057
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 19 719 716	 16 713 151
Mzdové náklady	8 526 941	7 486 916
Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva	0	196 000
Zákonné sociálne zabezpečenie	3 011 077	2 648 410
Ostatné dane a poplatky	7 164 029	5 663 818
Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	189 755	135 451
Pokuty a penále	64 754	44 730
Poistenie	533 860	378 304
Škodové udalosti a havárie majetku	229 300	159 522
 Finančné náklady, z toho:	 231 908	 151 334
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>50 280</i>	<i>11 575</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>181 628</i>	 <i>139 759</i>
Nákladové úroky	140 989	96 721
Peňažné výdavky	40 639	43 038
Iné	0	0

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

6. Čistý obrat

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu:

Krajina		2022 EUR	2021 EUR
Slovenská republika	Preparava tovaru	489 452	5 617 880
	Skladovanie	49 215 954	43 209 408
	Provízia	0	0
	Ostatné	1 859 134	3 212 507
	Spolu	51 564 540	52 039 795
EU	Preparava tovaru	37 969 103	21 365 060
	Skladovanie	4 609 178	2 988 958
	Provízia	0	885 969
	Ostatné	1 896 626	1 426 139
	Spolu	44 474 907	26 666 126
Spolu	Preparava tovaru	38 458 555	26 982 940
	Skladovanie	53 825 132	46 198 366
	Provízia	0	885 969
	Ostatné	3 755 760	4 638 646
	Spolu	96 039 447	78 705 921

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienený majetok** - Nemá náplň.**2. Podmienené záväzky**

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

3. Ostatné finančné povinnosti - Nemá náplň.**4. Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) vozový park od tretích osôb. Nájomné zmluvy sú uzatvorené s rôznymi podmienkami, t.j. aj doba ukončenia prenájmu je odlišná. Do roku 2023, kedy končí posledný leasing, sa Spoločnosť zaviazala zaplatiť za operatívny leasing 3 713 494 EUR.

Spoločnosť má časť administratívnych, skladovacích a parkovacích priestorov v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2023. Do roku 2023 nájomné predstavuje 530 890 EUR.

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

Spoločnosti nie sú známe žiadne iné skutočnosti, ktoré vznikli po dni, ku ktorému je zostavená účtovná závierka, ktoré by významnejším spôsobom menili výsledky účtovnej závierky za rok 2022, resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 8 2 9 8 6

DIČ 2 0 2 0 2 2 2 6 6 6

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Zoznam spriaznených osôb:

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 8 2 9 8 6

DIČ 2 0 2 0 2 2 2 6 6 6

Vybrané aktíva a pasíva so spriaznenými osobami:

Závázky	31.12.2022	31.12.2021
APR Logistik Beteiligungs GmbH & Co. KG	4 466	0
Thomas Düvenbeck Holding GmbH, DE	0	4 895
Düvenbeck Kraftverkehr GmbH & Co.KG, DE	5 482	2 559
Düvenbeck Consulting GmbH & Co KG, DE	0	67 279
Düvenbeck Logistics GmbH, DE	88 859	40 742
Düvenbeck Transport GmbH	280	0
Düvenbeck Solution & Engineering GmbH, DE	9 011	9 737
Düvenbeck Logistics Europe GmbH, DE	16 070	0
Düvenbeck Logistik GmbH, AT	2 463 683	1 941 893
Düvenbeck Logistik s.r.o., CZ	0	7 142
Düvenbeck Logistik Sp.z o.o.	655	0
Düvenbeck Logistica S.L.U, ES	14 413	12 091
Düvenbeck Logisztikai Kft, HU	73 890	56 481
Düvenbeck Immo Logisztikai Kft	700	1 148
Düvenbeck Consulting & Administration GmbH, AT	57 270	81 398
Thomas Düvenbeck Immobilien Invest Kft, HU	80 651	73 521
TDF&S Kft.	256 307	183 899
Závázky spolu	3 071 737	2 482 785

Pohľadávky	31.12.2022	31.12.2021
Thomas Düvenbeck Holding GmbH, DE	0	885 969
Düvenbeck Logistik s.r.o., CZ	0	732
Düvenbeck Immo Logisztikai Kft, HU	11 445	3 957
Düvenbeck Consulting GmbH & Co KG, DE	535 219	7 000
Düvenbeck Transport GmbH	0	35
Düvenbeck Logistik GmbH, AT	4 260 670	1 286 932
DUVENBECK Logistics GmbH	25 551	0
Thomas Düvenbeck Immobilien Invest Kft, HU	0	42 057
Düvenbeck Logistica S.L.U, ES	191 908	101 207
Düvenbeck Logistik Sp.z o.o.	1 098	0
Düvenbeck Logisztikai Kft, HU	3 505 746	1 543 222
Thomas Düvenbeck Immobilien Invest Kft, HU	51 923	42 057
DUVENBECK Assembly and Logistics GmbH	29 926	1 295
Pohľadávky spolu	8 613 486	2 327 889

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 8 2 9 8 6

DIČ 2 0 2 0 2 2 2 6 6 6

Náklady od spriaznených osôb:

Spriaznené osoby	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2022	2021
a	b	c	d
Düvenbeck Kraftverkehr GmbH & Co.KG	1	9 394	16 475
Düvenbeck Kraftverkehr GmbH & Co.KG	8	23 402	0
Düvenbeck Consulting GmbH & Co KG, DE	1	172 998	762 112
Düvenbeck Transport GmbH	1	6 486	917
Düvenbeck Solution & Engineering GmbH	1	108 128	116 849
DUVENBECK Logistics GmbH	2	3 842 302	0
Düvenbeck Logistics Europe GmbH	1	192 885	0
Düvenbeck Logistik GmbH	1	1 311 591	980 486
Düvenbeck Logistik GmbH	8	116 234	90 896
Düvenbeck Logistik s.r.o.	1	590	16 492
Düvenbeck Immo Logisztikai Kft	1	10 023	9 880
Düvenbeck Logistik srl	1	3 459	0
Düvenbeck Logisztikai Kft	1	493 602	386 236
Düvenbeck Logistik Sp.z.o.o.	1	6 213	40
Düvenbeck Logistica S.L.	1	17 471	77 696
Düvenbeck Consulting & Administration GmbH, AT	1	1 018 414	432 953
Thomas Düvenbeck Immobilien Invest Kft, HU	1	954 574	597 585
TDF&S Kft.	1	3 909 151	2 228 636
Düvenbeck Immobilien s.r.o, SK	8	0	4 776

Náklady od materskej spoločnosti

Materská spoločnosť	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2022	2021
a	b	c	d
APR Logistik BeteiligungsGmbH & Co. KG	3	40 193	0
Thomas Düvenbeck Holding GmbH	3	13 398	1 462 887

Kód druhu obchodu pre náklady:

01 – kúpa - iné služby + transportné náklady

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 8 2 9 8 6

DIČ 2 0 2 0 2 2 2 6 6 6

Výnosy so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2022	2021
a	b	c	d
DUVENBECK Logistics GmbH	3	25 551	
Düvenbeck Consulting GmbH & Co.KG, DE	3	134 245	47 000
Düvenbeck Transport GmbH	2	-	35
Düvenbeck Logistik GmbH	2	19 417 301	10 825 507
Düvenbeck Logistik GmbH	3	376 216	1 095
Düvenbeck Logistik s.r.o.	2	-	732
Düvenbeck Logistica S.L.	2	1 374 460	1 346 323
Düvenbeck Immo Logisztikai Kft	2	203 765	84 314
Düvenbeck Immo Logisztikai Kft	3		20 184
Düvenbeck Logistik SRL	2	230	878
Düvenbeck Logisztikai Kft	2	11 619 583	9 060 005
Düvenbeck Logisztikai Kft	3	856 689	541 246
Thomas Düvenbeck Immobilien Invest Kft, HU	3	264 976	283 013
DUVENBECK Assembly and Logistics GmbH	3	29 926	1 295
Düvenbeck Logistik Sp.z.o.o.	3	1 391	0

Výnosy s materskou spoločnosťou

Materská spoločnosť	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2022	2021
a	b	c	d
APR Logistik BeteiligungsGmbH & Co. KG	3	-	0
Thomas Düvenbeck Holding GmbH	3	-	1 462 887

Kód druhu obchodu pre výnosy:

- 02 – predaj - transport
- 03 – poskytnutie služby - iné služby

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 8 2 9 8 6

DIČ 2 0 2 0 2 2 2 6 6 6

O. PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2022)				
	Stav k 1.1.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2022
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	150 000	0	0	0	150 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	541 036	0	0	0	541 036
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	332	0	0	0	332
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	14 668	0	0	0	14 668
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 196 282	0	2	1 929 295	5 125 575
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 929 295	456 442	0	-1 929 295	456 442
Spolu	5 831 613	456 442	2	0	6 288 053

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 8 2 9 8 6

DIČ 2 0 2 0 2 2 2 6 6 6

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2021)				
	Stav k 1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2021
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	150 000	0	0	0	150 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávkyy za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	541 036	0	0	0	541 036
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)					
z kapitálových vkladov	332	0	0	0	332
Oceňovacie rozdiely z prečenenia majetku					
a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z prečenenia pri zlúčení,					
splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	14 668	0	0	0	14 668
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 229 126	0	0	967 156	3 196 282
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného					
období	967 156	1 929 295	0	-967 156	1 929 295
Výplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby -					
podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	3 902 318	1 929 295	0	0	5 831 613

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 8 2 9 8 6

DIČ 2 0 2 0 2 2 2 6 6 6

Rozdelenie účtovného zisku	2022
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 929 295
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	1 929 295

O vysporiadaní výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2022 vo výške 456 442 (zisk) rozhodne valné zhromaždenie v roku 2023.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 154 500 EUR (v roku 2021: 182 226 EUR).

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
		Časť 1 - rok 2022			Časť 1 - rok 2021	
		Časť 2 - rok 2021			Časť 2 - rok 2020	
Peňažné príjmy	0	0	154 500	0	0	182 226
	0	0	182 226	0	0	70 000
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 5 7 8 2 9 8 6

DIČ

2 0 2 0 2 2 2 6 6 6

P. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2022

Označenie	Popis	Rok 2022	Rok 2021
Z.	Zisk(+)/Strata(-)	855 217	2 475 525
A.1.	Nepenažné operácie	1 866 660	1 104 687
A.1.1.	Odpisy investičného majetku	1 557 148	671 636
A.1.4.	Zmena stavu krátkodobých a dlhodobých rezerv	87 581	384 363
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	156 895	-43 253
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	-97 671	180 959
A.1.8.	Nákladové úroky	140 989	96 721
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	21 718	-1085 739
A.1.13.	Ostatné položky, ktoré nemajú peňažný charakter	0	0
A.2.	Zmena stavu peňažného kapitálu	4 011 814	-3 033 687
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok	493 776	-4 249 772
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov	4 632 792	1 474 888
A.2.3.	Zmena stav zásob	-1 114 754	-258 803
	Cash Flow (Suma Z/S+A1+A2)	6 733 691	546 525
A.4.	Zaplatené úroky	-140 989	-92 131
	Cash Flow (Suma A1 až A6)	5 737 485	-2 021 131
A.7.	Výdavky na daň z príjmov	-574 604	-907 396
A	Netto Cash Flow (Suma A1 až A9)	6 018 098	-453 002
	Cash Flow z investičnej činnosti	0	0
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-9 460	0
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-2 173 122	-2 285 751
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku	-21 718	185 739
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-243 578	0
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	0	51 947
B.	Netto Cash Flow z investičnej činnosti (Suma B1 až B20)	-2 447 878	-2 148 065
	Cash Flow z finančnej činnosti		
C.2.	Cash Flow z krátko- a dlhodobých záväzkov z finančnej činnosti (Suma C 2.1 až C 2.10)	0	-11 028
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	0	-11 028
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	0	0
C.	Netto Cash Flow z finančnej činnosti (Suma C1 až C9)	0	-11 028
D.	Netto Cash Flow (Suma A+B+C)	3 570 220	-2 612 095
E.	Stav peňažných prostriedkov na začiatku obdobia	405 105	3 017 200
H.	Stav peňažných prostriedkov na konci obdobia po precenení	3 975 325	405 105

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažnej hotovosti

Ekvivalentmi peňažnej hotovosti (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

Dreveneck Slovensko s.r.o..

Prehľad o pohybe neobežného majetku

31.12.2022

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacía cena/Vlastné náklady)					Oprávky/Opravné položky					Zostatková cena	
	1.1.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2022	1.1.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	181 980	9 460	21 219	0	170 221	164 544	8 181	21 219	0	151 506	17 436	18 715
Oceniteľné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	181 980	9 460	21 219	0	170 221	164 544	8 181	21 219	0	151 506	17 436	18 715
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	645 616	5 984	8 681	0	642 919	610 275	23 308	8 681	0	624 902	35 341	18 017
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	5 573 621	2 167 138	770 887	0	6 969 872	2 747 663	1 525 661	581 132	0	3 692 192	2 825 958	3 277 680
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	15 840	0	0	0	15 840	15 840	0	0	0	15 840	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	2 500	2 679 308	2 679 708	0	2 500	0	0	0	0	0	2 500	2 500
Dlhodobý hmotný majetok spolu	6 237 577	4 852 430	3 459 276	0	7 631 131	3 373 778	1 548 969	589 813	0	4 332 934	2 863 799	3 298 197
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neobežný majetok spolu	6 419 557	4 861 890	3 480 495	0	7 801 352	3 538 322	1 557 150	611 032	0	4 484 440	2 881 235	3 316 912

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

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

DIČ

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

Dukenbeck Slovensko s.r.o..

Prehľad o pohybe neobežného majetku

31.12.2021

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacía cena/Vlastné náklady)					Oprávky/Opravné položky					Zostatková cena	
	1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2021	1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	174 764	7 216	0	0	181 980	155 196	9 348	0	0	164 544	19 568	17 436
Oceniteľné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	174 764	7 216	0	0	181 980	155 196	9 348	0	0	164 544	19 568	17 436
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	645 616	0	0	0	645 616	566 747	0	43 529	0	610 275	78 869	35 341
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	3 529 555	2 379 775	335 709	0	5 573 621	2 327 921	199 017	618 760	0	2 747 663	1 201 634	2 825 958
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	15 840	0	0	0	15 840	15 840	0	0	0	15 840	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	2900	2 679 308	2 679 708	0	2 500	0	0	0	0	0	2 900	2 500
Dlhodobý hmotný majetok spolu	4 193 911	5 059 083	3 015 417	0	6 237 577	2 910 508	199 017	662 288	0	3 373 779	1 283 403	2 863 799
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neobežný majetok spolu	4 368 675	5 066 299	3 015 417	0	6 419 557	3 065 704	208 365	662 288	0	3 538 323	1 302 971	2 881 235

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

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

DIČ

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