

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE K 31.12.2021

Názov účtovnej jednotky: ID clean, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Zvolenská 3989/17
036 01 Martin

Dátum založenia: 24.11.2017

Dátum zápisu: 24.11.2017

Iveta Daubnerová
konateľ spoločnosti

V Martine, dňa 30.06.2022.

POZNÁMKY K 31.12.2021

Všeobecné údaje:

Obchodné meno: ID clean, s.r.o.
Zvolenská 3989/17
036 01 Martin

Dátum založenia: 24.11.2017

Dátum zápisu: 24.11.2017

Opis hospodárskej činnosti:

- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným prevádzkovateľom živností /veľkoobchod/
- administratívne služby
- čistiace a upratovacie služby

Priemerný počet zamestnancov: 5

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Účtovná závierka sa zostavuje v rozsahu riadnej účtovnej závierky k poslednému dňu účtovného obdobia.

Spoločnosť vznikla 24.11.2017, závierka k 31.12.2021 je piatou účtovnou závierkou.

Členovia orgánov spoločnosti:

Štatutárny orgán: konateľ Marek Daubner
Zvolenská 3989/17, 036 01 Martin

konateľ Iveta Daubnerová
Zvolenská 3989/17, 036 01 Martin

Dozorný orgán: dozorná rada nebola vytvorená pri vzniku spoločnosti

Štruktúra spoločníkov:

**Spoločníci: konateľ Iveta Daubnerová
Zvolenská 3989/17, 036 01 Martin**

Výška vkladu do ZI 5.000,00 EUR splatená v plnej výške

Spoločnosť zastupuje a za ňu podpisuje konateľ samostatne.

Údaje o konsolidovanom celku:

Uvedený bod sa netýka účtovnej jednotky, nakoľko nie je súčasťou konsolidovaného celku.

Použité účtovné zásady a metódy:

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Spoločnosť nezmenila účtovné zásady a metódy oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

Účtovné obdobie 2021 je piatym účtovným obdobím spoločnosti.

Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky:

- ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu
- ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka
- k inému dňu v priebehu účtovného obdobia

Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

- obstarávacou cenou: zásoby

- menovitou hodnotou: peňažné prostriedky a ceniny
záväzky pri ich vzniku
pohľadávky pri ich vzniku

V účtovnom období 2021 spoločnosť neúčtovala o majetku ocenenom vlastnými nákladmi a reprodukčnou obstarávacou cenou a vôbec o majetku.

Obstaranie zásob sa účtuje spôsobom **B**, t.j. priamo do nákladov – do spotreby **na účet 504 – predaný tovar**, na konci roka je prevedená inventúra zásob tovaru v sklade a nespotrebované zásoby tovaru sa preúčtujú na konci roka na sklad. V období 2021 sa neúčtovalo na sklad k 31.12.2021, pretože sa tovar nenakupoval.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka je majetok spoločnosti ocenený a to

- menovitou hodnotou /peňažné prostriedky, pohľadávky a záväzky/
- obstarávacou cenou /zásoby/,

nenastali skutočnosti, ktoré by vyvolali potrebu ocenenia majetku v priebehu účtovného obdobia a ku dňu zostavenia účtovnej závierky trhovou cenou, kvalifikovaným odhadom a posudkom znalca.

V účtovnom období 2021 spoločnosť neobstarala majetok.

Spoločnosť nevlastní majetok obstaraný v privatizácii.

Daň z príjmu za bežné obdobie roku 2021 vznikla v celkovej sume: 1 199,29 EUR.

Spoločnosti neboli poskytnuté dotácie na obstaranie majetku.

V sledovanom účtovnom období spoločnosť účtovala o dlhodobom nehmotnom a dlhodobom hmotnom majetku.

Údaje vykázané na strane aktív súvahy:

V majetku spoločnosti nie je vykázaný dlhodobý nehmotný majetok.

V majetku spoločnosti nie je vykázaný dlhodobý hmotný investičný majetok.

Zásoby:

- spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám
- spoločnosť nemá zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo

- spoločnosť nemá zásoby, s ktorými má obmedzené právo nakladať

Za sledované účtovné obdobie spoločnosť neúčtovala o výskumnej a vývojovej činnosti.

Spoločnosť neúčtovala o zákazkovej výrobe.

Pohľadávky:

Neboli tvorené opravné položky k pohľadávkam.

Pohľadávky podľa splatnosti:

Pohľadávky do lehoty splatnosti: 2 879 EUR

Pohľadávky po lehote splatnosti: 0 EUR

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

Odložená daňová pohľadávka:

Spoločnosť neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávkke.

Spoločnosť nemá krátkodobý finančný majetok /účet „259“/

O príjmoch budúcich období sa v účtovnej jednotke v roku 2021 neúčtovalo. Spoločnosť nemá majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva.

Spoločnosť nevlastní dlhodobý nehnuteľný majetok, ktorého vlastnícke právo nebolo zapísané vkladom do katastra nehnuteľnosti do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť neúčtovala o goodwill.

Spoločnosť neúčtovala opravnú položku k nadobudnutému majetku.

Údaje vykázané na strane pasív:

Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie:

Opis základného imania:

| | |
|------------------------------------|----------------------|
| <u>Základné imanie celkom:</u> | <u>5.000,00 EUR</u> |
| <u>Základné imanie splatené:</u> | <u>5.000,00 EUR</u> |
| <u>Základné imanie nesplatené:</u> | <u>0,00 EUR</u> |
| <u>Vlastné imanie:</u> | <u>20.522,00 EUR</u> |

Spoločnosť v roku 2021 vykazuje nerozdelený zisk minulých rokov.

Spoločnosť v roku 2021 nevykazuje nerozdelenú stratu minulých rokov.

Účtovná jednotka alebo ňou ovládané osoby nevlastnia podiely na základnom imaní.

V sledovanom období neboli náklady a výnosy účtované priamo na účty vlastného imania.

Podiel straty na základnom imaní:

Vykázaný účtovnú stratu 0 EUR

V sledovanom účtovnom období spoločnosť neúčtovala o rezervách.

Závázky podľa splatnosti:

Závázky do lehoty splatnosti: 0 EUR

Závázky po lehote splatnosti: 0 EUR

Krátkodobé záväzky v členení podľa jednotlivých položiek súvahy /do jedného roka/:

| <u>Opis záväzku</u> | <u>Riadok súvahy</u> | <u>Hodnota v EUR</u> |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|
| <u>Závázky z obchodného styku</u> | <u>39</u> | <u>0 EUR</u> |
| <u>Nevyfakturované dodávky</u> | | |

| | | |
|-------------------------------------|----|-----------|
| Závazok voči spoločníkom účet „365“ | | |
| dotácie pokladne spoločníkmi | 42 | 0 EUR |
| Závazky voči zamestnancom | 40 | 990 EUR |
| Závazky zo sociálneho zabezpečenia | 40 | 0 EUR |
| Daňové záväzky | 41 | 1 333 EUR |
| Ostatné záväzky | | |

Dlhodobé záväzky v členení podľa jednotlivých položiek súvahy /nad jeden rok/:

| Opis záväzku | Riadok súvahy | Hodnota v EUR |
|-----------------------|---------------|---------------|
| Závazky zo soc. fondu | 35 | 198 EUR |

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

Spoločnosť neúčtovala o odloženom daňovom záväzku.

Záväzky zo sociálneho fondu:

| Text | Hodnota v EUR |
|---|---------------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 130 EUR |
| Tvorba sociálneho fondu | 68 EUR |
| Čerpanie sociálneho fondu | 0 EUR |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | 198 EUR |

Spoločnosť nevydala dlhopisy.

Spoločnosť nemá bankové úvery.

Informácie o výnosoch:

| Druh výnosov | Opis | Suma v EUR |
|--|------|------------|
| Tržby z predaja tovaru | | 0 EUR |
| Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb | | 46 635 EUR |

Výnosy pri aktivácii

| | |
|-------------------|---|
| Ostatné výnosy | kurzové zisky celkom kurzové zisky ku dňu zostavenia účt. závier. výnosové úroky |
| Mimoriadne výnosy | týkajúce sa bežného účt. obdobia týkajúce sa predchádzajúcich období |

Informácie o nákladoch:

| Druh nákladov | Opis | Suma v EUR |
|-------------------------------------|---|---------------|
| Náklady za poskytnuté sl. | služby celkom | 9 464 EUR |
| | spotr. mater., energie a ost. neskl. dodávok | 4 434 EUR |
| Ostatné náklady z hosp. činnosti | odpisy HIM, NIM | 3.498 EUR |
| | mzdové náklady | 21 181 EUR |
| | zákonné soc. zabezpeč. | 0 EUR |
| | sociálne náklady | 0 EUR |
| | dane a poplatky | 63 EUR |
| | ostatné prev. nákl. tvorba rezervy | 0,00 EUR |

| | |
|-------------------------|--|
| <u>Finančné náklady</u> | kurzové straty celkom |
| Mimoriadne náklady | týkajúce sa bežného účtovného obdobia týkajúce sa predchádzajúcich účtovných období |

Daň z príjmov za rok 2021:

Za rok 2021 spoločnosti vznikla povinnosť zaplatiť daň z príjmov vo výške 1 199,29 EUR.

Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobením príslušnou sadzbou dane z príjmov:

| Text | Hodnota v EUR |
|-------------|------------------|
| Splatná daň | 1 199,29 EUR |

| | |
|---|--------------|
| Odložená daň /záväzky +, pohľadávky -/ | 0 |
| Účtovná daň z príjmov spolu | 0 |
| HV pred zdanením | 7 995,25 EUR |
| HV pred zdanením vynásobený sadzbu dane z príjmov | 15 % |
| Rozdiel medzi zaúčtovanou daňou a vypočítanou daňou | 0 |

Údaje o podsúvahových účtoch:

Spoločnosť neúčtovala v sledovanom účtovnom období na pod súvahových účtoch.

Iné aktíva a iné pasíva:

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky spoločnosť nemá budúce možné záväzky nevykázané v súvahe.

Príjmy a výhody členom štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

Spoločnosť v sledovanom účtovnom období nevyplácala príjmy a iné výhody členom štatutárnych a dozorných orgánov neposkytovala.

Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb:

Spoločnosť nemá obchody dohodnuté s ovládanou a ovládajúcou osobou.

Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky:

Nenastali skutočnosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nezachytené v účtovníctve do dňa zostavenia účtovnej závierky.

Prehľad zmien vlastného imania:

| | | | |
|---------------------------|------------------------------------|----------------------|---------------------------------|
| Členenie vlastného imania | Stav na začiatku bežného účtovného | Zvýšenie zníženie | Stav na konci bežného účtovného |
|---------------------------|------------------------------------|----------------------|---------------------------------|

| | obdobia | | obdobia |
|--|----------|---------|----------|
| | v EUR | v EUR | v EUR |
| Vlastné imanie spolu | + 20 522 | + 6 797 | + 27 319 |
| Základné imanie zapísané v OR /411/ | + 5 000 | + 0 | + 5 000 |
| Účtovný zisk, strata | + 5 503 | + 1 293 | + 6 796 |
| Základné imanie nezapísané do OR /419/ | | | 0 |
| Rezervný fond, nedeliteľný fond | | | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | | | 0 |
| Vyplatené dividendy | | | 0 |
| Iné zmeny | | | 0 |

Prehľad peňažných tokov:

Spoločnosti nevyplýva povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, prehľad peňažných tokov nezostavuje.

Iné významné informácie týkajúce sa účtovnej jednotky:

Iné významné informácie týkajúce sa účtovnej jednotky sa nevyskytli.

Martin, 30.06.2022
 Vyhotovil: Iveta Daubnerová