

ČI. I Všeobecné informácie

I.1 Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno účtovnej jednotky: KARMEN - veľkoobchod potravín s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Strojnícka 15
08001 Prešov

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- obchodná činnosť - potraviny, alkoholické a nealkoholické nápoje, potrava pre zvieratá, mlieko, mliečne výrobky, ovocie - zelenina, výrobky drevospracujúceho priemyslu, korok, výrobky zo slamy, textilný materiál, koberce, odevy, obuv, výrobky zo skla, keramiky, bižutéria, elektronika, elektronické zariadenie, stroje a prístroje vrátane rozhlasových a televíznych prístrojov, stroje, prístroje s mechanickým pohonom, meracie a kontrolné prístroje, tepelná technika, automatické regulačné prístroje a zariadenia, pevné, tuhé, plynne palivá a príbuzné výrobky, stavebný materiál a stavebné hmoty, lekárske, hudobné, optické prístroje, kozmetické výrobky, chemické výrobky (okrem jedov a žieravín), knihy, časopisy, kancelárske potreby, tabak, tabakové výrobky, pohonné hmoty, plasty a výrobky z nich, železiarsky tovar, kance- lárske stroje a zariadenie, papierenský tovar, použitý tovar, výpočtová technika, kancelárska technika, polygrafické výrobky, bicykle a športový tovar, živé zvieratá a poľnohospodárske produkty
- veľkoobchod a maloobchod v rozsahu voľných živností
- prenájom nehnuteľností, pokiaľ sa popri prenájme poskytujú aj iné než základné služby spojené s prenájomom

I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 09.06.2022

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ riadna

☐ mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

- ☐ rozdelenie
☐ zlúčenie
☐ splnutie
☐ zmena právnej formy
☐ začiatok likvidácie
☐ koniec likvidácie
☐ vyhlásenie konkurzu
☐ zrušenie konkurzu

I.6 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obd
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	471	447
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vrátane vedúcich zamestnancov	493	469
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnan-ci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	6	6

ČI. II Informácie o prijatých postupoch

II.1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ☒

II.4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené
DNM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	obstarávacia cena
DNM obstaraný vlastnou činnosťou		
DNM obstaraný iným spôsobom		
DHM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	obstarávacia cena
DHM obstaraný vlastnou činnosťou		
DHM obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena	obstarávacia cena
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
Zásoby obstarané iným spôsobom		
Zákazková výroba		
Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj		
Pohľadávky	menovitá hodnota	menovitá hodnota
Krátkodobý finančný majetok		
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy		
Záväzky	menovitá hodnota	menovitá hodnota
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy		
Deriváty		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		
Prenajatý majetok		
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci	obstarávacia cena	obstarávacia cena
Majetok obstaraný v privatizácii		
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov		

II.4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku

Charakteristika majetku	Odhad zníženia hodnoty majetku	Vytvorená OP
predajňa potravín Veľký Šariš	36349	145 396

II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
pozemky			neodpisujú sa
stavby	20 rokov	1/20	rovnomerné
stroje, prístroje a zariadenie	4,6,8,12 rokov	1/4, 1/6, 1/8, 1/12	rovnomerné
softvér	5 rokov	1/5	rovnomerné

- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.
- ☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:
- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.
- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaraďenia do konca roka.

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		53 158						53 158
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		53 158						53 158
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		50 508						50 508
Prírastky		1 300						1 300
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		51 808						51 808
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 650						2 650
Stav na konci účtovného obdobia		1 350						1 350

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		50 458						50 458
Prírastky		2 700						2 700
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		53 158						53 158
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		42 329						42 329
Prírastky		8 179						8 179
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		50 508						50 508
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 129						8 129
Stav na konci účtovného obdobia		2 650						2 650

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci	Pestovateľské celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	1 809 903	6 679 313	5 553 769		100	3 896	574 108		14 621 089
Prírastky		370 652	700 859				863 489	350 880	2 285 880
Úbytky			212 265				1 071 511		1 283 776
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia	1 809 903	7 049 965	6 042 363		100	3 896	366 086	350 880	15 623 193
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		1 942 082	3 775 268				109 047		5 826 397
Prírastky		332 406	659 266				36 349		1 028 021
Úbytky			212 264						212 264
Stav na konci účt. obdobia		2 274 488	4 222 270				145 396		6 642 154
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	1 809 903	4 737 231	1 778 501		100	3 896	465 061		8 794 692
Stav na konci účt. obdobia	1 809 903	4 775 477	1 820 093		100	3 896	220 690	350 880	8 981 039

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci	Pestovateľské celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	682 308	3 627 246	5 168 861		100	3 896	1 032 902		10 515 313
Prírastky	1 129 254	3 116 757	633 730				4 441 250		9 320 991
Úbytky	1 659	64 690	248 822				4 900 044		5 215 215
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia	1 809 903	6 679 313	5 553 769		100	3 896	574 108		14 621 089
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		1 753 951	3 441 488				72 698		5 268 137
Prírastky		252 489	582 603				36 349		871 441
Úbytky		64 358	248 823						313 181
Stav na konci účt. obdobia		1 942 082	3 775 268				109 047		5 826 397
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	682 308	1 873 295	1 727 373		100	3 896	960 204		5 247 176
Stav na konci účt. obdobia	1 809 903	4 737 231	1 778 501		100	3 896	465 061		8 794 692

III.1 g),i),j) Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie											Spolu
	Podielové CP a podiely v prepoj. ÚJ	Podielové CP a podiely s podiel. účasťou	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti <= 1 rok	Účty v bankách s viazanos. > 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	
Prvot. ocenenie												
Stav zač. ÚO			13 029									13 029
Prírastky												
Úbytky												
Presuny												
Stav kon. ÚO			13 029									13 029
Oprav. položky												
Stav zač. ÚO												
Prírastky												
Úbytky												
Stav kon. ÚO												
Účt. hodnota												
Stav zač. ÚO			13 029									13 029
Stav kon. ÚO			13 029									13 029

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie											Spolu
	Podielové CP a podiely v prepoj. ÚJ	Podielové CP a podiely s podiel. účasťou	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti <= 1 rok	Účty v bankách s viazanos. > 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	
Prvot. ocenenie												
Stav zač. ÚO			13 029									13 029
Prírastky												
Úbytky												
Presuny												
Stav kon. ÚO			13 029									13 029
Oprav. položky												
Stav zač. ÚO												
Prírastky												
Úbytky												
Stav kon. ÚO												
Účt. hodnota												
Stav zač. ÚO			13 029									13 029
Stav kon. ÚO			13 029									13 029

III.1 p) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účt. obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodst.	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia	Stav OP na konci účt. obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	3 684	4 001			7 685
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Spolu	3 684	4 001			7 685

III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	BO	PO
Pohľadávky po lehote splatnosti	342 435	30 726
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	893 411	255 146
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 235 846	285 872
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov	2 212 658	3 600 000
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 212 658	3 600 000

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	BO	PO
Pokladnica, ceniny	666 500	844 438
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	80 518	3 017
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	747 018	847 455

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané po splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého fin. majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

III.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	34 994	24 264
nájomné	6 835	6 275
poistenie manetku	16 789	1 139
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Základné imanie celkom	265 551	265 551
Počet akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota akcie (a.s.)		
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	265 551	265 551

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		
Spolu		

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Účtovný zisk	682 707
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	682 707
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	682 707

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

III.2 b) Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
právne spory	20 228				20 228
Krátkodobé rezervy, z toho:	46 734	39 218	46 734		39 218
nevyčerpané dovolenky	40 934	30 898	40 934		30 898
audit	4 300	4 300	4 300		4 300
daňové priznanie	1 500	1 500	1 500		1 500
energie, vodné stočné		2 520			2 520

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
právne spory	20 228				20 228
Krátkodobé rezervy, z toho:	24 975	46 734	24 975		46 734
nevyčerpané dovolenky	21 325	40 934	21 325		40 934
audit	4 300	4 300	4 300		4 300
daňové priznanie	1 500	1 500	1 500		1 500

III.2 c) Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti

Názov položky	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	43 384	2 572 293
Záväzky po lehote splatnosti	2 521 761	- 16 343

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO		PO	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu	2 153 005		3 055 934	
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Závazky z obch. styku v rámci podiel. účasti okrem vyššie uvedených záv.				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Čistá hodnota zákazky				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepoj. ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky	228 224		500 625	
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Závazky zo sociálneho fondu	2 026		2 903	
Iné dlhodobé záväzky	7 414		8 129	
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé bankové úvery	1 915 341		2 544 277	

Názov položky	BO		PO	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	Závazky po lehote splatnosti	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	Závazky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu	6 661 581		6 816 538	
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Závazky z obch. styku v rámci podiel. účasti okrem vyššie uvedených záv.				
Ostatné záväzky z obchodného styku	2 561 440		2 578 520	
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	19 379			
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepoj. ÚJ				
Závazky voči spoločníkom a združeniuä	715 843		716 292	
Závazky voči zamestnancom	351 178		331 936	
Daňové záväzky a dotácie	688 208		330 617	
Závazky z derivátových operácií				
Iné záväzky	148 548		207 692	
Bežné bankové úvery	2 176 985		2 651 481	
Krátkodobé finančné výpomoci				

III.1 s), III.2 f) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	BO	PO
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	2 511	3 441
zdaniteľné	7 633	7 633
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	7 414	8 129
zdaniteľné	12 658	12 536
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	837	6 786
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		7 333
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	BO	PO
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 903	6 918
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	46 063	40 985
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	46 063	40 985
Čerpanie sociálneho fondu	46 940	45 000
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 026	2 903

III.2 i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny za BO	Suma istiny za PO
Dlhodobé bankové úvery					
VÚB a.s.-investičný úver	EUR	2,35	. .	1 736 900	1 929 840
SLSP a.s.- úver	EUR	1,63	16.12.2024	57 079	85 589
SLSP a.s.- úver	EUR	1,63	15.12.2024	59 164	88 164
Krátkodobé bankové úvery					
VÚB a.s. kontokorentný účet	EUR		. .	1 851 546	1 594 536
SLSP a.s.- kontokorentný účet	EUR		31.12.2022	77 717	1 056 945
			. .		
Dlhodobé pôžičky					
OPP - DEVELOPMENT S.R.O.	EUR	1,70	31.12.2022	2 200 000	2 500 000
			. .		
			. .		
Krátkodobé pôžičky					
			. .		
			. .		
			. .		
Krátkodobé finančné výpomoci					
			. .		
			. .		

Na podsúvahovom účte účtovná jednotka vykazuje bankovú záruku poskytnutú Slovenskou sporiteľňou, a.s.

III.4 Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu - NÁJOMCA

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	92 619	101 715		154 781	143 377	
Finančný výnos	6 684			55 082		
Spolu	99 303	101 715		209 863	143 377	

III.5 a) - e) Informácie o dani z príjmov

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom ÚO týkajúcej sa umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. ÚO, ku ktorým sa v predch. ÚO odložená daň. pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaných priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

III.5 f), g) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 160 721	X	X	926 054	X	X
teoretická daň	X	453 751	21,00	X	194 471	21,00
Daňovo neuznané náklady	211 585	44 344	21,00	268 847	56 458	21,00
Výnosy nepodliehajúce dani	62 304	13 084	21,00	38 710	8 129	21,00
Vplyv nevykázanej odlož. daň. pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	2 310 002	485 100	21,00	1 156 191	242 800	21,00
Splatná daň z príjmov	X	485 100	21,00	X	242 800	21,00
Odložená daň z príjmov	X	- 837	21,00	X	547	21,00
Celková daň z príjmov	X	484 263	21,00	X	243 347	21,00

ČI. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

IV.1 a), IV.4 Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb					
	BO	PO	BO	PO	BO	PO
tovar	48 552 520	42 497 671				
služby	494 436	386 547				
predaj DHM	107 550	172 635				
ostatné	714 308	659 915				
Spolu	49 868 814	43 716 768				

IV.1 e), g), h), i) Informácie o nákladoch

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4 300	4 300
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 300	
iné uisťovacie audítorske služby		4 300
daňové poradenstvo	14 700	7 200
ostatné neaudítorske služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
Osobné náklady, z toho:	7 303 041	6 528 799
Mzdy	5 287 979	4 710 652
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne poistenie	1 313 939	1 175 983
Zdravotné poistenie	522 590	453 882
Sociálne zabezpečenie	178 533	188 281
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	67 102	
poistenie majetku	67 102	
Finančné náklady, z toho:		
Kurzové straty, z toho:		
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

IV.4 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	494 436	386 547
Tržby za tovar	48 552 520	42 497 671
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	49 046 956	42 884 218

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka****Čl. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**

VII.1 a) Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Hodnota BO	Hodnota PO
KOMAKO s.r.o.	služby tovar		24 682
OPP-DEVELOPMENT s.r.o.	úroky, služby, tovar	430 643	331 888
KFT TRADE s.r.o.	tovar		

ČI. VIII Ostatné informácie

ČI. IX Prehľad o pohybe vlastného imania ČI. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	265 551				265 551
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonné rezervné fondy	26 555				26 555
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí, rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 348 248	682 707	400 002		7 630 953
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	682 707	1 676 458	682 707		1 676 458
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	265 551				265 551
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonné rezervné fondy	26 555				26 555
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí, rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 012 679	335 569			7 348 248
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	335 569	682 707	335 569		682 707
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Čl. X Prehľad peňažných tokov

- ☐ Prehľad peňažných tokov priamou metódou je spracovaný v samostatnej prílohe.
- ☒ Prehľad peňažných tokov nepriamou metódou je spracovaný v samostatnej prílohe.

DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE

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

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2021 spolu s výročnou správou a správou auditora o overení účtovnej závierky k 31.12.2021 bola uložená do zbierky listín Obchodného registra dňa 9.11.2022 .

Účtovná jednotka má povinnosť overiť účtovnú závierku za rok 2022 auditorom.

Spoločnosť neposkytla členom orgánov účtovnej jednotky záruky, pôžičky, plnenia na súkromné účely.

Spoločnosť neeviduje podmienené záväzky.

Spoločnosť neposkytla účasť na dôchodkových programoch pre zamestnancov.

Spoločnosť neposkytovala služby vo verejnom záujme.