

Poznámky k individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej ku dnu: 31.12.2022

Podľa opatrenia, ktorým sa ustanovuje obsah poznámok ako súčasti individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvoj. účtovníctva číslo 4455/2003-92 opatrenia.

Údaje sa uvádzajú v eurách.

A.**Základné informácie o účtovnej jednotke****A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky:**

Názov spoločnosti	IMI TRADE s.r.o.
Sídlo spoločnosti	Jánošíkova
Sídlo spoločnosti	Žilina
Sídlo spoločnosti	010 01
Sídlo spoločnosti	21
Právna forma	spoločnosť s ručením obmedzeným
Identifikačné číslo (ICO)	31565531
DIC	2020445416
Dátum založ. spoločnosti	1.6.1992
Dátum vzniku spoločnosti	10.6.1992

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Poradie	Predmet činnosti:
1.	velkoobchod - import, export, distribúcia predmetov trojdimenzionálnej reklamy, sietotlač RP

A.c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepocítaný počet zamestnancov	33	43
Stav zamestnancov ku dnu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	34	43
pocet vedúcich zamestnancov	2	2

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:☒

riadna

☐

mimoriadna

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:

29.12.2022

E.**Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach.****E. a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:**

☒ áno☐ nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok.**

1) DNM nakupovaný, podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

☒ obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☐ dopravné ☐ provízie ☐ skonto ☐ poistné
☐ clo

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok.

3) DHM nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☒ dopravné ☐ provízie ☐ poistné ☒ clo

Podnik nakupoval zásoby

Úctovanie obstarania a úbytku zásob.

Pri úctovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov úctovania, ÚT I, čl.2.

☒ spôsobom A úctovania zásob
☐ spôsobom B úctovania zásob

6) Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☒ dopravné ☐ provízie ☐ poistné ☒ clo

Náklady súvisiace s obstaraním zásob:

☒ pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
☒ náklady súvisiace s obstaraním (Postupy úctovania ÚT 1. čl.IV. odst.3). Pri vyskladnení sa tieto náklady zahrnali do nákladov predaného tovaru (501, 504)
☐ obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľovala na vopred stanovenú cenu (pevnú cenu) podľa internej smernice a odchýlku od skutočnej ceny obstarania (tamtiež).

Pri vyskladnení sa táto odchýlka rozpúšťala do nákladov predaných zásob spôsobom záväzne stanoveným podnikom podľa popisu:

Pri vyskladnení zásob sa používal:

☐ vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesiacne
☐ metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
☐ iný spôsob:

Podnik oceňoval peniažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky

8) Penažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňoval menovitou hodnotou.

9) Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania a záväzky pri ich prevzatí oceňoval obstarávacou cenou.

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
stavby	40	mesačná	casová
stavby	20	mesačná	casová
samosť.hnuteľné veci	4,6	mesačná	casová
softvér	4	mesačná	casová

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu

☐ Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania.

Odpisové sadzby pre účtovné a danové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa nerovnajú.

☒ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob odpisovania podľa danových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a danové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

☒ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania.

Odpisové sadzby pre účtovné a danové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.

☐ Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vycisľovaní danových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a danové odpisy podnikateľa sa rovnajú.

F. Informácie k údajom vykázané na strane aktív súvahy

2. F. a. 1) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku - Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaráva- ný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	108 621	0	0	0	0	0	108 621
Prírastky	0	22 167	0	0	0	22 167	0	44 334
Úbytky	0	0	0	0	0	22 167	0	22 167
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	130 788	0	0	0	0	0	130 788
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	46 261	0	0	0	0	0	46 261
Prírastky	0	23 414	0	0	0	0	0	23 414
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	69 675	0	0	0	0	0	69 675
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	62 360	0	0	0	0	0	62 360
Stav na konci účtovného obdobia	0	61 113	0	0	0	0	0	61 113

F. a. 2) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaráva- ný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	77 069	0	0	0	0	0	77 069
Prírastky	0	31 552	0	0	0	31 552	0	63 104
Úbytky	0	0	0	0	0	31 552	0	31 552
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	108 621	0	0	0	0	0	108 621
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	30 283	0	0	0	0	0	30 283
Prírastky	0	15 979	0	0	0	0	0	15 979
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	46 261	0	0	0	0	0	46 261
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	46 786	0	0	0	0	0	46 786
Stav na konci účtovného obdobia	0	62 360	0	0	0	0	0	62 360

4. F. a. 3) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku - Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutelné veci a súbory hnutel- ných vecí	Pestova- telské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3600	0	1034151	0	0	34922	0	0	1072673
Prírastky	0	0	14 357	0	0	0	14357	0	28714
Úbytky	0	0	15 492	0	0	0	14357	0	29849
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	3600	0	1033016	0	0	34922	0	0	1071538
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	762314	0	0	32665	0	0	794979
Prírastky	0	0	109710	0	0	0	0	0	109710
Úbytky	0	0	15492	0	0	0	0	0	15492
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	856532	0	0	32665	0	0	889197
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3600	0	271837	0	0	2257	0	0	277694
Stav na konci účtovného obdobia	3600	0	176484	0	0	2257	0	0	182341

F. a. 4) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- telské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3600	0	1014135	0	0	34922	0	0	1052657
Prírastky	0	0	25 712	0	0	0	25712	0	51424
Úbytky	0	0	5696	0	0	0	25712	0	31408
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	3600	0	1034151	0	0	34922	0	0	1072673
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	658882	0	0	32665	0	0	691547
Prírastky	0	0	109128	0	0	0	0	0	109128
Úbytky	0	0	5696	0	0	0	0	0	5696
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	762314	0	0	32665	0	0	794979
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3600	0	355253	0	0	2257	0	0	361110
Stav na konci účtovného obdobia	3600	0	271837	0	0	2257	0	0	277694

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od - do
Zákonné poistenie vozidiel PZP	331 939	neurčito

6.F. j.1) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho zmena stavu - Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžicky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžicky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	18 258	0	0	0	0	0	0	18 258
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 258	0	0	0	0	0	0	18 258
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	18 258	0	0	0	0	0	0	18 258
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 258	0	0	0	0	0	0	18 258

F. j.2) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho zmena stavu - Bezprostredne predch. účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	18258	0	0	0	0	0	0	18258
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 258	0	0	0	0	0	0	18 258
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úctovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	18258	0	0	0	0	0	0	18258
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 258	0	0	0	0	0	0	18 258

8.F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania v ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Úctovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
<nazov>					
<nazov>					
<nazov>					
Úctovné jednotky s podstatným vplyvom					
IMI PRINT s.r.o.	50	50	302 440	34 721	14938
IP development , s.r.o.	50	50	949398	268687	3320
<nazov>					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
<nazov>					
<nazov>					
<nazov>					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
<nazov>					
<nazov>					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	18 258

F. I) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Dlhodobý finančný majetok podľa súvahových položiek	Stav na začiatku účtovného obdobia	Stav na konci účtovného obdobia
A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)	18 258	18 258
A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	0	0
2. Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	18 258	18 258
3. Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	0	0
4. Pôžicky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	0	0
5. Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	0	0
6. Pôžicky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	0	0
7. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	0	0
8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	0	0

F. n) Ocenenie dlhodobého fin. majetku ku dnu zostavenia účtovnej závierky

Majetok	Druh ocenenia /reálnou hodnotu, alebo metódou vlastného imania/	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania BO	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania PO
062		18258	18258

12. F. p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	384148

14. F. r.) Vývoj opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	86675	124498	959	0	210214
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	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	0
Pohľadávky spolu	86675	124498	959	0	210214

15.F. s.1) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voci dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0		0
Pohľadávky voci spoločníkom, členom a združeníu	0		0
Iné pohľadávky	0		0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 662 372	449 970	2 112 342
Pohľadávky voci prepojeným ÚJ	949 400		949 400
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0		0
Pohľadávky voci spoločníkom, členom a združeníu	734 400	0	734 400
Sociálne poistenie	0		0
Danové pohľadávky a dotácie	1 048	0	1 048
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 347 220	449 970	3 797 190

F. s. 2) Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	449 970	415 174
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 662 372	1 695 535
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 112 342	2 110 709
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

16. F. t) u) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu BO	Hodnota pohľadávky BO
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	úvery-kontokorent, dlh. úver-antikorona	2 197 384

17.F. w.1) Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	404578	254072
Bežné bankové účty alebo v pobočke zahraničnej banky	8311	17551
Bankové účty termínované alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	-8597	-8514
Spolu	404292	263109

F. zc) Významné položky casového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky casového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
<typ 381>	0	0
Náklady budúcich období kátkodobé, z toho:	10976	13985
381	10976	13985
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
<typ 385>	0	0
Príjmy budúcich období kátkodobé, z toho:	0	-1249
385	0	-1249

G.
Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy
22. G. a 3. 1) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Úctovný zisk	85 944
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	85 944
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	
Spolu	85 944

G. a. 1. a 2.) Opis základného imania, počet a hodnota akcií

Druh upísaných akcií	Jednotková cena upísanej akcie	Hodnota upísaných akcií spolu	Práva spojené s akciami	Hodnota splateného základného imania
základné imanie				39834
Spolu	x	0	x	39834

23. G. b. 1.) Tvorba a cerpanie rezerv v bežnom roku

Tab.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<rezerva>	0	0	0		0
<rezerva>	0	0	0		0
Krátkodobé rezervy, z toho:	36031	27544	36031	0	27544
rezerva na dovolenku	34031	25544	34031	0	25544
rezerva na audit	2000	2000	2000	0	2000
<rezerva>	0	0	0	0	0

G. b) 2.) Tvorba a cerpanie rezerv v bezprostredne predchádzajúcom roku

Tab.2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<rezerva>	0	0	0		0
<rezerva>	0	0	0		0
Krátkodobé rezervy, z toho:	33113	36031	33113	0	36031
rezerva na dovolenku	31113	34031	31113	0	34031
rezerva na audit	2000	2000	2000	0	2000
<rezerva>	0	0	0	0	0

24. G. c), d) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	237443	220705
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	237443	220705
Krátkodobé záväzky spolu	997687	1427521
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	808448	987145
Záväzky po lehote splatnosti	189239	440376

25. F. v) Odložená danová pohľadávka alebo odložený danový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a danovou základnou, z toho:	90 708	114705
odpocítateľné		
zdaniteľné	90 708	114705
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a danovou základnou, z toho:	11 557	35921
odpocítateľné		
zdaniteľné	11 557	35921
Možnosť umorovať danovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú danovú odpocť		
Sadzbá dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená danová pohľadávka	2 426	7544
Uplatnená danová pohľadávka	7 662	5660
Zaúčtovaná ako náklad	7 662	5660
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený danový záväzok	19 049	24088
Zmena odloženého danového záväzku	-5 039	6718
Zaúčtovaná ako náklad	-5 039	6718
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

26. G. g) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Začiatocný stav sociálneho fondu	24603	23100
Tvorba sociálneho fondu na tarchu nákladov	2246	2141
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	2246	2141
Cerpanie sociálneho fondu	2212	638
Konečný zostatok sociálneho fondu	24637	24603

28. G. i. 1) Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Dlhodobý bank.úver-SLSP - antikورونا	EUR		31.10.2026	155 943	155 943	188391
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver - SLSP	EUR		31.12.2029	1251610	1251610	1240393

31. G. m) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu - u nájomcu

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
a	b	c	d	e	f	g
Istina	92113	104083	0	94112	179689	0
Finančný náklad	13874	17940	0	4846	4255	0
Spolu	105987	122023	0	98958	183944	0

33. H. g) Cistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	663845	541 568
Tržby za tovar	4207228	3291480
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Cistý obrat celkom	4871073	3833048

39. I. a), b), c), d), e) Významné položky nákladov voči audítorom, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2000	2000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2000	2000
iné uistovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
danové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti za poskytnuté služby, z toho:		
<položka>		
<položka>		
Finančné náklady, z toho:		
<položka>		
Náklady, ktoré majú výnimocný rozsah alebo výskyt, z toho:		
<položka>		

J.

Informácie k údajom o daniach z príjmov

36. J. f), g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s danou z výsledku hospodárenia pred zdanením

Druh príjmu, výhody	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Dan	Dan v %	Základ dane	Dan	Dan v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením z toho	146097	x	x	112549	x	x
teoretická dan	x	30680	21	x	23635	21
Danovo neuznané náklady	103901	21819	21	182261	38275	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-82335	-17290	21	-191145	-40140	21
Umorenie danej straty	0	0	x	0	0	x
Zmena sadzby dane	0	0	x	0	0	x
Iné	0	0	x	0	0	x
Spolu	167663	35209	21	103665	21770	21
Splatná dan z príjmov	x	35209	21	x	21770	21
Odložená dan z príjmov	x	196	21	x	4835	21
Celková dan z príjmov	x	35405	21	x	26605	21

N.

Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

N. Zoznam obchodov uzavretých na základe obvyklých podmienok medzi UJ a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie BO	Hodnotové vyjadrenie PO
IMI SPED s.r.o.	prefaktúracia PHM	17106	11556
I	dopravné služby	36800	600
I	nájomné	24400	0
I	efaktúracia telefóny,internet	5635	5552
I	úroky z pôžičiek	14289	13570
I	prefaktúracia - energie	2600	0
I	prenájom - tahace,návesy	103861	130076
I	predaj tovaru	329	84
I	ostatné	44367	0
IMI PRINT, s.r.o.	nákup tovaru	310182	224287
I	služby-potlac	2939	7179
I	spotreba materiálu		2069
I	nájomné		0
I	faktúracia - energie,internet		360
I	predaj tovaru	3	1619
I	predaj-služby	883	2074
IP DEVELOPMENT, s.r.o.	Nákup tovaru	-30	0
IMI Partner , a.s.	nákup - služby	0	0
I	urácia-cestovné,ubytovanie	0	0
I	služby-potlac	0	0
I	nákup tovaru	149751	2501
I	predaj tovaru	155019	97270
I	predaj-služby	4774	2788
BAURAK, s.r.o.	stavebné práce-sklad	0	0
B	prefaktúracia-telefóny	165	151
PERGAMON s.r.o.	nájomné-BA	19644	19164
P	spotreba materiálu	307	899
P	predaj tovaru, služieb	61	34
	úroky z pôžičiek	1936	
RAKY TRADE s.r.o.	úroky z pôžičiek	3677	2952
DUDOK s.r.o.	faktúracia-nájomné	0	0
D	Nákup tovar	313	0
D	predaj-služby	8227	5516
D	nájomné	48936	48936
D	predaj tovaru	997	686
3PANO s.r.o.	prefaktúracia - DN	0	0

O.

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dna zostavenia účtovnej závierky

Pod vplyvom mimoriadnej situácie v SR vyvolanej vírusom COVID19 účtovná jednotka prehodnotila všetky informácie a situácia sa stále vyvíja, vedenie spoločnosti je presvedčené, že z dlhodobej perspektívy je naša spoločnosť schopná nepretržite pokračovať v činnosti aj počas roka 2022. Všetky negatívne vplyvy v dôsledku pandémie boli zahrnuté do účtovníctva a účtovnej závierky roku 2021.

Zoznam udalostí, ktoré nastali, alebo sú dôsledkom okolností po dni, ku ktorému sa zostavuje	Dôvod	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Poklad alebo zvýšenie trhovej ceny fin.majetku ako dôsledok okolností, kt.nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dna zostavenia účtovnej závierky			
Zmena výšky rezerv a opravných položiek o ktorých sa účtovná jednotka dozvedene v hore uvedenom obd.			
Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky, alebo jej časti			
Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku			
Zacatie, alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky /napr. prevádzárke/			
Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy			
Mimoriadne udalosti - živelné pohromy			
Získanie, alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosti			
Iné:			

P.**Informácie k údajom o zmenách vlastného imania****37. P. a - n) Zmeny zložiek vlastného imania - Tabuľka c. 1**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	39834	0	0		39834
Zmena základného imania	0	0	0		0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0		0
Emisné ážio	0	0	0		0
Ostatné kapitálové fondy	106221	0	0		106221
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kap. vkladov	0	0	0		0
Ocenovacie rozdiely z preceňovania majetku a záväzkov	0	0	0		0
Ocenovacie rozdiely z kapitálových účastí	2	0	1		1
Ocenovacie rozdiely z preceňovania pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0		0
Zákonný rezervný fond	3983	0	0		3983
Nedeliteľný fond	0	0	0		0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0		0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1631203	85944	0		1717148
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		0
VH bežného účtovného obdobia	85944	110692	85944		110692
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0		0

P. a - n. 2) Zmeny zložiek vlastného imania - Tabuľka c. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírasty	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	39834	0	0		39834
Zmena základného imania	0	0	0		0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0		0
Emisné ážio	0	0	0		0
Ostatné kapitálové fondy	106221	0	0		106221
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kap. vkladov	0	0	0		0
Ocenovacie rozdiely z preceňovania majetku a záväzkov	0	0	0		0
Ocenovacie rozdiely z kapitálových účastí	2	0	0		2
Ocenovacie rozdiely z preceňovania pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0		0
Zákonný rezervný fond	3983	0	0		3983
Nedeliteľný fond	0	0	0		0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0		0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1629982	1221	0		1631203
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		0
VH bežného účtovného obdobia	1221	85944	1221		85944
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0		0