

A. Informácie o účtovnej jednotke

1. Obchodné meno účtovnej jednotky:
APOLKA, s.r.o.
2. Sídlo účtovnej jednotky:
Súkenicka 4, 821 09 Bratislava
3. Dátum založenia:
07.12.2004
4. Dátum vzniku:
22.12.2004
5. Opis hospodárskej činnosti:
 - organizovanie školení, prednášok a seminárov
 - organizovanie kultúrnych a spoločenských podujatí
 - prenájom nehnuteľností s poskytovaním doplnkových služieb
 - kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
 - kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
 - vydavateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
 - podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
 - reklamná a propagačná činnosť
 - prieskum trhu a verejnej mienky
6. Priemerný počet zamestnancov:

1. Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

7. Účtovná jednotka **nie je** neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách
8. Účtovná jednotka zostavuje účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia (riadna).
9. Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená:
 - 24.6.2022 na riadnom valnom zhromaždení, uložená do zbierky listín obchodného registra

B. Informácia o orgánoch účtovnej jednotky

1. Štatutárny orgán :
 - konatelia: Tibor Kaczor, Komárnická 24, 82103 Bratislava
 - Jana Matúšková, Lotyšská 5182/32, 82106 Bratislava
2. Štruktúra spoločníkov:
 - ZO ECHOZ pri Slovnaft, a.s. Bratislava;
 - Výška podielu: 6 638,783775 EUR. .

C. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY**Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, opatrením MF SR č. 23054/2002-92 v znení neskorších zmien, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre podnikateľov a opatrením č. MF/15464/2013-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre mikro účtovné jednotky.

Menou pre vykazovanie je EURO. Hodnoty v Poznámkach sú vykázané v celých EURách.

Účtovná závierka bola vypracovaná na základe historických cien.

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia majetku.

Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1700 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	Ročná odpisová sadzba Metóda odpisovania v %
--	--	--

Cenné papiere a podiely

Spoločnosť nevlastní žiadne podiely v iných subjektoch a nevlastní cenné papiere.

Zásoby – podnik nenakupoval v roku 2022 zásoby.

Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára v súlade s §20 odsek 14 zákona o dani z príjmov k nepremličaným pohľadávkam. Spoločnosť vytvára opravné položky na všetky pohľadávky, ktoré sú po splatnosti viac ako 180 dní v súlade so zásadou opatrnosti.

Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvorí peňažná hotovosť, ceniny a zostatky na bankových účtoch.

Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyčerpané dovolenky vrátane zdravotného a sociálneho poistenia.

Záväzky

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou.

Výnosy budúcich období

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

Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou platným pred dňom uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú podľa povahy na ľarchu účtu 563 – Kurzové straty alebo v prospech účtu 663 – Kurzové zisky.

Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

D. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

Majetok - dlhodobý hmotný

Drobný dlhodobý hmotný a nehmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2022 čiastku 0€ (k 31. decembru 2021: 0€). Spoločnosť na základe odporúčania inventarizačnej komisie odúčtovala dlhodobý majetok, ktorý nespĺňal svojou cenou zákonnú výšku pre zaradenie do dlhodobého majetku a bol plne odpísaný. Majetok je naďalej evidovaný ako drobný dlhodobý hmotný majetok .

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022:

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os-tatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Stav na konci účtovného obdobia			0						0

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os-tatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Stav na konci účtovného obdobia			0						0

1. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0,-

2. Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Spoločnosť nevlastní žiadne podiely v iných subjektoch a nevlastní cenné papiere.

3. Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Pohľadávky

Pohľadávky voči firme Ernest Blatný – APOLLO reštaurácia a firme Pressburg gastro, s.r.o. sú vymáhané cez exekútora JUDr. Jakubca. Exekúcie boli v roku 2020 zastavené. Pohľadávky voči Pressbug gastro, s.r.o. vo výške 24824,58€, pohľadávky voči Ernest Blatný – APOLLO reštaurácia vo výške 14 980,12€, Slovenská asociácia Feng Šuej 492€; FRAMAK 350€; Marta Augustínová 210€ spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch.

4. Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu odpisu pohľadávky	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0		0		0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	0		0		0

5. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (bez OP)			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	1197		1197
Iné pohľadávky- zálohy	161		161
Krátkodobé pohľadávky spolu	1358		1358

6. Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	-	-
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	-

Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladni, ceniny, účty v bankách.

7. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	308	420
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	7234	2671
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	7542	3071

Časové rozlíšenie

	k 31.12. 2021	k 31.12. 2022
<i>V celých EURách</i>		
Náklady budúcich období	163	
Spolu	163	

E. ÚDAJE NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

8. Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	28769				28769
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	913				913
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	55482				55482
Neuhradená strata minulých rokov	-69844	-10160			-80004
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-10160	-2995		-10160	-2995
Ostatné položky vlastného imania					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	28769				28769
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					

Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	913				913
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	55482				55482
Neuhradená strata minulých rokov	-56212	-13632			-69844
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-13632	-10160		13632	-10160
Ostatné položky vlastného imania					

Podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania vyjadrený v % 30,2

2. Rezervy

9. Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Zákonné rezervy – nevyč. dovolenky					0
Krátkodobé rezervy (nevyf. dodávka plynu)					
Nevyfaktúrované energie (326)					0

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Zákonné rezervy – nevyč. dovolenky					0
Krátkodobé rezervy (nevyf. dodávka plynu)					
Nevyfaktúrované energie					0

3. Závazky

10. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane (bez 326)	0	305
Záväzky po lehote splatnosti		

Štruktúra záväzkov podľa druhu:

	k 31.12. 2021	k 31.12. 2022
<i>V celých EURách</i>		
Záväzky v lehote splatnosti z obchodného styku	305	0
Záväzky po splatnosti z obchodného styku	0	0
Záväzky z prijatých preddavkov	0	0
Záväzky voči zamestnancom	892	50
Záväzky voči orgánom sociálneho poistenia	1243	35
Záväzky – výnosy budúcich období – nájomné platené vopred	0	0
Záväzky voči štátnemu rozpočtu - Daň zo závislej činnosti	206	12
Záväzky voči štátnemu rozpočtu – Daň z príjmov práv.os.-DPH	0	0
Nevyfakturované dodávky	0	0
Záväzky ostatné	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	2646	97

4. Sociálny fond

11. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	0	0
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

5. Časové rozlíšenie

	k 31.12. 2021	k 31.12. 2022
<i>V celých EURách</i>		
Výdavky budúcich období:		
	0,00	0
Výnosy budúcich období:		
- služby zaplatené vopred	0	0
Spolu	0,00	0

F. VÝNOSY

Výnosy boli v celkovej výške 24926€.

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za poskytované služby podľa jednotlivých segmentov, t.j. hlavných teritórií (sídlo odberateľa). Všetky služby sú poskytované na území SR a sú spojené s budovou Apollo klubu na Súkennickej ulici:

12. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	11922	9958
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	11922	9958

2. Finančných výnosy

Prehľad finančných výnosov:

	2021	2022
<i>V celých EURách</i>		
Výnosové úroky	0	0
Výnosy z pôžičky	30	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Tržby z predaja cenných papierov	0	0
Kurzové zisky:		
Realizované kurzové zisky	0	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Spolu	30	0

3. Špecifikácia ostatných výnosov

	2021	2022
<i>V celých EURách</i>		
Prijaté dary	15000	13000
Výnosy z ročného koeficientu DPH	0	0
Zúčtovanie opravnej položky k pohľadávkam	0	0
Spolu	15000	13000

G. NÁKLADY

Náklady boli v celkovej výške 27921€.

1. Náklady na poskytnuté služby

Prehľad nákladov na prijaté služby (skupina účtov 51) 25960€:

	2021	2022
<i>V celých EURách</i>		
Reprezentačné	0	0
Vodné a stočné	0	0
Nájomné	2383	3962
Opravy a udržiavanie	0	0
Vzdelávacie kurzy	4709	1741
Športové akcie + zdravý životný štýl	1016	304
Telekomunikačné služby	0	0
Odvoz a likvidácia odpadu	0	0
Akcie pre deti	13805	18912
Ostatné služby	904	1041
Spolu	22817	25960

2. Náklady na nakúpený materiál a energie

Prehľad nákladov na nakúpený materiál a energie (účet 501,502) 446€:

	2021	2022
<i>V celých EURách</i>		
Kancelárske a čistiace prostriedky	114	0
Materiál na akcie pre deti	522	0
Vzdelávanie	370	446
Ostatný materiál	0	0
Spolu	1006	446

3. Mzdové náklady

Prehľad mzdových a sociálnych nákladov:

	2021	2022
<i>V celých EURách</i>		
Mzdy	8383	990
Príjmy konateľov zo závislej činnosti	0	0
Zákonné sociálne zabezpečenie	2806	254
Zákonné sociálne náklady	0	0
Ostatné sociálne náklady	0	0
Spolu	11189	1244

4. Finančné náklady

Prehľad položiek finančných nákladov:

	2021	2022
<i>V celých EURách</i>		
Bankové poplatky	100	88
Ostatné fin. náklady	0	6
Spolu	100	94

5. Ostatné náklady na hosp. činnosť

	2021	2022
<i>V celých EURách</i>		
Náklady z neuplatneného DPH	0	0
Odpisy dlhodobého hmotného majetku	0	0
Odpis pohľadávky-uznaný náklad	0	0
Odpis pohľadávky-pripoč.položka	0	0
Poplatky – súdne, notárske a pod.	36	178
88Predané cenné papiere	0	0
Ostatné náklady	0	0
Spolu	36	178

H. DAŇ Z PRÍJMOV

Odsúhlasenie vykázananej dane z príjmov s výsledkom hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov:

13. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Bežné účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-10160	x	x	-2995	x	x
teoretická daň	x	-1524	15	x	-449	15
Daňovo neuznané náklady	1174	176	15	0	0	15
Výnosy nepodliehajúce dani						
Položky znižujúce základ dane			15			15
Umorenie daňovej straty			15			15
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu pred zdanením	-8985	-1347	15	-2995	-449	15
Splatná daň z príjmov	x	0	15	x	-449	15
Odložená daň z príjmov	x			x		
Daňová licencia	X			X		
Celková daň z príjmov	x	-1347		x	-449	

I. INÉ AKTÍVA A PASÍVA**1. Budúce možné záväzky nevykázané v súvahe**

Žiadne

2. Budúce práva a povinnosti nevykázané v súvahe

Žiadne

J. ÚDAJE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Členom štatutárnych orgánov Spoločnosti v roku 2022 nebola vyplatená žiadna odmena.

K. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

V roku 2022 APOLKA, s.r.o. nemala spriaznenú osobu.