

A. Základné informácie o účtovnej jednotky

A. a) Obchodné meno účtovnej jednotky: SOKRATES COLOUR SLOVAKIA s.r.o
Sídlo: M.R. Štefánika 707, 906 13 Brezová pod Bradlom
Dátum založenia: 15.januára 2002
Dátum vzniku: 6.marca 2002

A. b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:
 – kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti / maloobchod /,
 – kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti / veľkoobchod /,
 – veľkoobchod s priemyselným tovarom,
 – maloobchod s priemyselným tovarom,
 – maloobchod a veľkoobchod s drogistickým tovarom v rozsahu voľnej živnosti.

A. c) Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	4	6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	4	5
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Riadna Mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

rozdelenie zlúčenie splnutie zmena práv. formy
 začiatok likvidácie koniec likvidácie vyhlásenie konkurzu zrušenie konkurzu

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 28.marca 2023.

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

áno nie

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

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

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Pozemky	neodpisujú sa		
Stavby	20 rokov	5 %	rovnomerná
Samostatné hnuiteľné veci a súbory HV	4 -6 rokov	16,67 -25 %	rovnomerná
Pestovateľské celky	neevidujeme		

Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **rovnajú**.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy:**F. a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)**

Tabuľka č. 1

DNM	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará-vaný DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	0	2 461	0	0	0	0	0	2 461
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	2 461	0	0	0	0	0	2 461
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	0	2 461	0	0	0	0	0	2 461
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	2 461	0	0	0	0	0	2 461
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého nehmotného majetku:

Tabuľka č. 2

DNM a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Ocenené práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávané DNM g	Poskyt. preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO		2 461						2 461
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	2 461	0	0	0	0	0	2 461
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO		2 461						2 461
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	2 461	0	0	0	0	0	2 461
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0

F. b) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Tabuľka č. 1

DHM a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory HV d	Pestova-ťažské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný majetok g	Obstarávaný DHM h	Poskyt. preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	0	5 894	128 470	0	0	0	0	0	134 364
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	5 894	128 470	0	0	0	0	0	134 364
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	164	81 133	0	0	0	0	0	81 297
Prírastky		492	24 628						25 120
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	656	105 761	0	0	0	0	0	106 417
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	0	5 730	47 337	0	0	0	0	0	53 067
Stav na konci ÚO	0	5 238	22 709	0	0	0	0	0	27 947

Tabuľka č. 2

DHM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory HV	Pestova-teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný majetok	Obstaráva- ný DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ÚO	0	0	128 470	0	0	0	0	0	71 417
Prírastky		5 894						5 894	19 318
Úbytky							5 894		9 659
Presuny							5 894	-5 894	0
Stav na konci ÚO	0	5 894	128 470	0	0	0	0	0	81 076
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	53 727	0	0	0	0	0	35 734
Prírastky		164	27 406						13 117
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	164	81 133	0	0	0	0	0	48 851
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci ÚO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	0	0	74 743	0	0	0	0	0	35 683
Stav na konci ÚO	0	5 730	47 337	0	0	0	0	0	32 225

F. s) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku			
Pohl. voči spoločníkom, členom a združ.			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	25 371	2 719	28 090
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku			
Pohl. voči spoločníkom, členom a združ.			0
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	25 371	2 719	28 090

Tabuľka č.2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 719	10 676
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	25 371	15 957
Krátkodobé pohľadávky spolu	28 090	26 633
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

F. w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	15 716	304
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	119	236
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky		
Peniaze na ceste		
Spolu	15 835	540

F. zc) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	769	994
poistné	769	994
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G. a) Údaje o vlastnom imaní

Tabuľka č. 1

Text	v celých EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	73 027	73 027
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť):		
Mgr. Kraic Ivan	73 027	73 027
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	73 027	73 027

Tabuľka č.3

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
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	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	0

Tabuľka č.4

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	23 382
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	23 382
Iné	
Spolu	23 382

G. c) a d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO	PO
Dlhodobé záväzky spolu	18 239	37 153
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	18 239	37 153
Krátkodobé záväzky spolu	81 911	77 643
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	59 746	61 487
Záväzky po lehote splatnosti	22 165	16 156

G. g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	179	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	88	179
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	88	179
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	267	179

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa záväzkov zo sociálneho fondu:

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 potreby zamestnancov.

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatn.	Suma istiny v príslušnej mene za BO	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za PO
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
Slovenská sporiteľňa	EUR			26 570	26 570	23 669
Dlhodobé pôžičky						

Tabuľka č. 2

Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

G. j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Opis položky časového rozlíšenia	BO	PO
Výdavky bud. období dlhodobé, z toho:		
Výdavky bud. období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy bud. období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy bud. období krátkodobé, z toho:		

G. m) Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Názov a	BO			PO		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane b	1 - 5 rokov vrátane c	viac ako 5 rokov d	do 1 roka vrátane e	1 - 5 rokov vrátane f	viac ako 5 rokov g
Istina	16 444	13 518		17 968	29 961	
Finančný náklad	699	292		1 353	994	
Spolu	17 143	13 810		19 321	30 955	

H. a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu a	Výrobky		Služby		Tovar		IM	
	BO b	PO c	BO d	PO e	BO f	PO g	BO h	PO i
SR			45 011	39 443	221 272	244 534		
Spolu			45 011	39 443	221 272	244 534	0	

H. c) - f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	BO	PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 927	7 567
Ostatné prev. výnosy	7 927	7 567
Finančné výnosy, z toho:	1	12
Kurzové zisky, z toho:	1	12
Kurzové zisky v bežnom období	1	12
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	0

H. g) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	45 011	39 443
Tržby za tovar	221 272	244 534
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	266 283	283 977

I. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	50 103	54 964
Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	50 103	54 964
Opravy	10 041	3 380
Právne a ekonomické poradenstvo		
Nájomné	25 487	32 967
Prepravné	2 497	3 103
Ostatné služby	12 078	15 514
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	661	34
Manká a škody	661	34
Finančné náklady, z toho:	5 628	6 055
Kurzové straty, z toho:	0	4
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	5 628	6 051
Bankové poplatky	1 482	1 487
Úroky	4 146	4 564
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

J. Informácie o daniach z príjmov

J. f) a g) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	BO			PO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	10 725	x	x	-23 382	x	x
teoretická daň	x	2 252	21,0%	x	-4 910	21,0%
Daňovo neuznané náklady	5 626	1 181	11,0%	10 805	2 269	-9,7%
Výnosy nepodliehajúce dani	4 022	845	7,9%	6 745	1 416	-6,1%
Vplyv nevykázanej odlož. daň. pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	6 165	1 295	12,1%		0	0,0%
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	6 164	1 295	#####	-19 322	0	0,0%
Splatná daň z príjmov	x	1 295	#####	x		0,0%
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	1 295	#####	x	0	0,0%

P. Prehľad zmien vlastného imania

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného f
	Stav na začiatku účtovného b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie v OR SR	73 027				73 027
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	332				332
Ostatné kapitálové fondy	30 565				30 565
Oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsl.					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.	5 674				5 674
Neuhradená strata minulých r.	-61 498			-23 382	-84 880
VH bežného účt. obdobia	-23 382	9 430		23 382	9 430
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky VI	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného f
	Stav na začiatku účtovného b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie v OR SR	73 027				73 027
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	332				332
Ostatné kapitálové fondy	30 565				30 565
Oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsl.					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.	5 674				5 673
Neuhradená strata minulých r.	-40 609			-20 888	-61 498
VH bežného účt. obdobia	-20 888	-23 382		20 888	-23 382
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky VI	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					